

Haushaltssatzung

Haushaltsplan 2026



Inhalt

Haushaltssatzung	5 - 6

Vorbericht

Vorbericht zum Kreishaushalt	8 - 19
Vorbericht zum Ergebnishaushalt	20 - 43
Vorbericht zum Finanzhaushalt	44 - 53
Statistische Angaben	54 - 55

Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt	57
Haushaltsquerschnitt Gesamtergebnishaushalt	58 - 60
Gesamtfinanzhaushalt	61 - 62
Haushaltsquerschnitt Gesamtfinanzhaushalt	63 - 64
Teilhaushalte	
▪ THH 1 – Innere Verwaltung	65 - 135
▪ THH 2 – Sicherheit und Ordnung	136 - 174
▪ THH 3 – Schulträgeraufgaben	175 - 265
▪ THH 4 – Wirtschaft, Tourismus und Kultur	266 - 286
▪ THH 5 – Soziales und Jugend	287 - 388
▪ THH 6 – Gesundheit und Sport	389 - 402
▪ THH 7 – Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt	403 - 451
▪ THH 8 – Abfallwirtschaft	452 - 456
▪ THH 9 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	457 - 481
▪ THH 10 – Allgemeine Finanzwirtschaft	482 - 497

Anlagen

Darstellung der voraussichtlichen Liquidität	499 - 500
Bestand an inneren Darlehen	501
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	502
Stand der Rücklagen	503 - 504
Stand der Rückstellungen	505 - 506
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	507 - 508
Mittelfristige Finanzplanung	509 - 520
Investitionsprogramm	521 - 531
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	532 - 533
Kennzahlen finanzwirtschaftliche Ziele, Strategien	534 - 535
Budgetierungsregeln	536 - 547
Verrechnung interner Leistungen	548 - 551
Stellenplan	552 - 558
Beteiligungen des Landkreises	559 - 560

Wirtschaftspläne

Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH	563 - 584
Abfallwirtschaftsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises GmbH (AWN)	585 - 604
Kreislaufwirtschaft Neckar-Odenwald AöR (KWiN)	605 - 624
Dienstleistungsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises gGmbH (Digeno)	625 - 640
Abkürzungsverzeichnis	641 - 642

Haushaltssatzung des Neckar-Odenwald-Kreises für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 48 und 49 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 10.12.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 - Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	243.777.093,52 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-248.806.198,57 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-5.029.105,05 €
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	<u>Veranschlagtes Gesamtergebnis</u> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-5.029.105,05 €

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	240.738.340,58 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-239.756.169,09 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	982.171,49 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	696.520,00 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-6.619.800,00 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-5.923.280,00 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-4.941.108,51 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	5.000.000,00 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-1.318.314,00 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	3.681.686,00 €
2.11	<u>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</u> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-1.259.422,51 €

§ 2 - Kreditermächtigung

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

5.000.000,00 €

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

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

10.660.000,00 €

§ 4 - Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

40.000.000,00 €

§ 5 - Hebesatz der Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage für das Haushaltsjahr wird auf der nach dem FAG festgesetzten Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Städte und Gemeinden festgesetzt.

34,00 v. H.

Mosbach, den 10.12.2025

Der Vorsitzende des Kreistags



Dr. Brötel, Landrat

Vorbericht

Vorbericht zum Kreishaushalt

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Kreishaushalt 2025 war im Wesentlichen von zwei Themenfeldern geprägt: die Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sowie die Sicherstellung der Krankenhausversorgung. In beiden Bereichen waren – auch im Vergleich zum Vorjahr – die deutlichsten Kostensteigerungen zu verzeichnen.

Positiv hervorzuheben ist hingegen die Entwicklung der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden. Diese stieg 2025 um 6,2 % und lag damit über dem Landesdurchschnitt von 3,0 %. Im landesweiten Ranking der Steuerkraftsumme verbesserte sich der Neckar-Odenwald-Kreis vom letzten Platz (35.) auf Rang 27.

Trotz dieser Steigerung sowie der Anpassung des Hebesatzes der Kreisumlage von 28,25 % auf 32,00 % konnte der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden. Vielmehr wies er ein Defizit in Höhe von 9,83 Mio. Euro aus. Dieses Defizit schlug sich auch im Finanzhaushalt nieder: aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergab sich ein Zahlungsmittelbedarf von 4,6 Mio. Euro. Hinzu kam ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 10,81 Mio. Euro, sodass im Kreishaushalt 2025 eine Kreditaufnahme von insgesamt 10,0 Mio. Euro vorgesehen war.

Am 04.12.2024 wurde die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 vom Kreistag in öffentlicher Sitzung beschlossen. Bereits mit Schreiben vom 10.12.2024 hat das Regierungspräsidium Karlsruhe die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt sowie die Kreditaufnahme und den genehmigungspflichtigen Teilbetrag der Verpflichtungsermächtigungen genehmigt.

Das bisherige Haushaltsjahr 2025 verläuft leicht besser als ursprünglich geplant. Einzelne Mehraufwendungen – etwa im Bereich der Transferaufwendungen bei der Jugendhilfe – werden durch Mehrerträge infolge von Einmaleffekten (z. B. Abschlagszahlungen zur Abdeckung BTHG-bedingter Mehraufwendungen) kompensiert. Über den aktuellen Stand des Haushaltsvollzugs wurde der Kreistag am 30.07.2025 im Rahmen des Haushaltszwischenberichts ausführlich informiert.

Haushalt 2026

Vorbemerkungen:

Die aktuelle wirtschaftliche Lage in Deutschland stellt sich als vielschichtig dar. Im zweiten Quartal 2025 verzeichnete das Bruttoinlandsprodukt einen leichten Rückgang – eine Entwicklung, die maßgeblich auf die anhaltende Unsicherheit infolge globaler Rahmenbedingungen zurückzuführen ist. Zwar konnte das Ifo-Geschäftsklima im August eine leichte Verbesserung verbuchen, jedoch bewegt sich die deutsche Wirtschaft insgesamt eher in einer Phase der Stagnation als in einem nachhaltigen Aufschwung. Diese Tendenz zeigt sich auch auf dem Arbeitsmarkt: Im Juli lag die Arbeitslosenquote mit 6,3 % über dem Vorjahreswert von 6,0 %.

Insgesamt lassen diese Faktoren auf ungünstige wirtschaftliche Rahmenbedingungen für die Aufstellung des Kreishaushalts 2026 schließen.

Bereits im Juni hat das Land den Entwurf der Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung veröffentlicht. Grundlage hierfür bildete die Steuerschätzung vom Mai dieses Jahres. Damit verfügten die Kommunen frühzeitig über Planungsgrundlagen zum Finanzausgleich. Im November wurden diese Orientierungsdaten auch aufgrund der Oktober-Steuerschätzung fortgeschrieben. Eingeflossen sind dabei auch die Empfehlungen der Gemeinsamen Finanzkommission vom November 2025.

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt 2026 sieht Erträge in Höhe von 243.777.094 Euro vor. Gleichzeitig werden Aufwendungen in Höhe von 248.806.199 Euro erwartet. Da die Aufwendungen die Erträge übersteigen, weist auch der Kreishaushalt 2026 - wie in den vergangenen vier Jahren - im **Ergebnishaushalt** ein **Defizit** in Höhe von **5.029.105 Euro** aus. Das Defizit kann gerade noch durch eine Entnahme aus der Rücklage des Überschusses des ordentlichen Ergebnisses und durch die Verwendung der Überschüsse des Sonderergebnisses ausgeglichen werden.

Die Aufwendungen haben sich in den letzten fünf Jahren um mehr als ein Drittel erhöht. Begründet ist dieser Anstieg insbesondere durch höhere Transferaufwendungen im Sozialbereich sowie den hohen Verlustzuwendungen für die Neckar-Odenwald-Kliniken. Um einen im Ergebnishaushalt ausgeglichen Haushalt aufstellen zu können, wäre eigentlich ein Hebesatz von 36,00 % notwendig. Durch die nahezu vollständige Verwendung des Rests der Ergebnismittel aus Vorjahren sieht der Haushaltsplan nur eine Anpassung des **Hebesatzes der Kreisumlage** von 32,00 % auf **34,00 %** vor. Die von den Städten und Gemeinden zu entrichtende Kreisumlage bemisst sich neben dem Hebesatz maßgeblich nach der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden. Diese ist im Vergleich zum Vorjahr um rund 1,4 % gestiegen und liegt damit deutlich unterhalb der landesweiten Steigerungsrate von rund 4,0 %. Insgesamt werden aus der Kreisumlage Erträge in Höhe von rund 86,09 Mio. Euro erwartet, was einer Zunahme von 6,2 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Bei der Festsetzung des Hebesatzes der Kreisumlage wurde auch die finanzielle Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden im Kreis berücksichtigt. Zu diesem Zweck erfolgte eine Auswertung der Haushaltspläne 2025 einschließlich der Finanzplanungen der Kommunen. Sämtliche der Rechtsaufsicht des Landkreises unterstehenden Haushaltspläne erwiesen sich als genehmigungsfähig. Gleiches gilt für den Haushaltsplan der Großen Kreisstadt, die der Rechtsaufsicht des Regierungspräsidiums Karlsruhe untersteht. Von den 27 Städten und Gemeinden sehen 22 in ihrem Finanzplan einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit vor. Den Bürgermeistern der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wurde der Entwurf des Haushaltsplans 2026 bei deren Versammlung am 10.11.2025 vorgestellt.

Neben der Kreisumlage sind die Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft gem. § 8 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) eine wichtige Ertragsart für den Landkreis. Die Zuweisungen werden auf Grundlage der sogenannten Schlüsselzahl ermittelt, welche mit der Ausschüttungsquote multipliziert wird. Die Schlüsselzahl ergibt sich aus der Differenz zwischen der Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl. Dabei wird die Bedarfsmesszahl durch Multiplikation eines vom Land im Haushaltserlass (Orientierungsdaten) festgelegten Kopfbetrags mit der Einwohnerzahl bestimmt. Im Unterschied zum Vorjahr wurde der Haushaltserlass bereits frühzeitig im Juni veröffentlicht und im November fortgeschrieben. Der Kopfbetrag wurde hierbei auf 1.008 Euro festgesetzt und somit im Vergleich zum Vorjahr (899

Euro) deutlich angehoben. Allerdings hat sich auch die Steuerkraftmesszahl vergleichsweise erhöht, welche sich aus den Schlüsselzuweisungen und den Erträgen des Vorvorjahres berechnen lässt. Trotzdem ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine höhere Schlüsselzahl, die letztlich auch zu höheren Schlüsselzuweisungen führt. Es werden Zuweisungen in Höhe von 40,31 Mio. Euro erwartet. Im Vorjahr waren 35,64 Mio. Euro eingeplant.

Für die staatlichen Aufgaben der Landkreise, die sie in ihrer Funktion als untere Verwaltungsbehörde erfüllen, erhalten die Landkreise vom Land einen finanziellen Ausgleich. Dieser beläuft sich auf 2,34 Mio. Euro und liegt damit nahezu auf dem Niveau des Vorjahres.

Die Stadt- und Landkreise erhalten im Rahmen des Finanzausgleichs 38,55 % der in ihrem Gebiet anfallenden Grunderwerbsteuer vom Land erstattet. Für das kommende Haushaltsjahr werden hierfür Erträge in Höhe von 6,50 Mio. Euro erwartet, nachdem im Vorjahr 6,00 Mio. Euro veranschlagt waren.

Auf Einnahmen aus dem Soziallastenausgleich muss der Landkreis auch im Jahr 2026 erneut verzichten. Dieser Einnahmeverzicht ist jedoch erfreulicher Natur: Er signalisiert, dass die Sozialhilfenettoausgaben je Einwohner im Landkreis auch 2024 unter dem Landesschnitt lagen. Erträge aus dem Soziallastenausgleich erhalten demnach nur Städte und Landkreise, deren Sozialhilfenettoausgaben über dem Landesschnitt liegen.

Ferner ist im Finanzausgleichsgesetz der sogenannte Status-Quo-Ausgleich geregelt. Durch die Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände im Jahr 2005 wurden die Aufgaben an die Stadt- und Landkreise übertragen. Hierdurch ist die an die Steuerkraftsumme gekoppelte Landeswohlfahrtsumlage entfallen. Zum Ausgleich hierfür wurde der sogenannte Status-Quo-Ausgleich eingeführt. Im Haushaltsjahr 2026 werden hier Erträge von 2,87 Mio. Euro erwartet. Im Vorjahr waren es noch 2,79 Mio. Euro.

Neu eingeführt wurde im Finanzausgleichsgesetz (FAG) der § 29f, der die Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration regelt. Demnach erhalten die Stadt- und Landkreise eine Pauschale von 3.750 Euro je gestelltem Asylantrag, mindestens jedoch insgesamt 65 Millionen Euro. Die Zuweisungen werden anteilig nach der Einwohnerzahl auf die Stadt- und Landkreise verteilt. Jeder Landkreis leitet davon wiederum ein Drittel an seine

kreisangehörigen Städte und Gemeinden weiter. Für das kommende Haushaltsjahr werden Zuweisungen für den Landkreis in Höhe von 0,56 Mio. Euro erwartet.

Neben den Leistungen ist im FAG auch eine Zahlungsverpflichtung geregelt. Die Kommunen haben sich in Form der Finanzausgleichsumlage am kommunalen Ausgleichstopf zu beteiligen. Diese Umlage steigt im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,44 Mio. Euro auf 9,52 Mio. Euro.

Mit Blick auf die ordentlichen Aufwendungen bleibt der Teilhaushalt 5 „Soziales und Jugend“ unangefochten der größte Teilhaushalt. Die ordentlichen Aufwendungen sinken leicht von 143,31 Mio. Euro auf 142,89 Mio. Euro. Gleichzeitig verringern sich jedoch auch die ordentlichen Erträge von 58,56 Mio. Euro auf 54,59 Mio. Euro, sodass sich das ordentliche Ergebnis von - 84,76 Mio. Euro auf - 88,30 Mio. Euro verschlechtert. Die Einnahmen aus der Kreisumlage reichen somit nicht aus, um den Sozialaufwand auszugleichen.

Die einzelnen Entwicklungen im Sozialbereich:

Wie schon in den vergangenen beiden Jahren liegt der Ausgabeschwerpunkt innerhalb des Teilhaushalts 5 im Bereich der Eingliederungshilfe. In den vergangenen Jahren haben sich die Aufwendungen in diesem Bereich kontinuierlich gesteigert. Lagen die Transferaufwendungen 2023 noch bei 29,78 Mio. Euro, sind im kommenden Haushaltsjahr nun bereits 42,29 Mio. Euro eingeplant. Dies entspricht einer Steigerung von rund 42,0 %. Durch das neue BTHG sollen die Hilfen für Menschen mit Behinderung individuell und persönlich angepasst werden. Da mittlerweile mit nahezu allen Leistungserbringern neue Vereinbarungen abgeschlossen wurden, wirken sich diese nun kostensteigernd auf den Kreishaushalt aus. Obwohl das Land hier die Konnexität anerkannt hat, wurden bisher nur Abschlagszahlungen an die Stadt- und Landkreise als Träger der Eingliederungshilfe geleistet. Für 2026 werden im Kreishaushalt 2,47 Mio. Euro erwartet. Dies entspricht dem Kreisanteil an den landesweiten Abschlägen in Höhe von 198 Mio. Euro. Der Nettoressourcenbedarf im Produktbereich 32 bleibt mit 40,14 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr (40,19 Mio. Euro) nahezu unverändert.

Im Bereich der Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII ist die Hilfe zur Pflege der aufwandstärkste Teil. Bei der Entwicklung der Fallzahlen wurde bei der Planung von nur leicht steigenden Fallzahlen ausgegangen. Allerdings wirken sich die u.a. durch hohe Tarifabschlüsse

bedingten Mehraufwendungen unmittelbar im Nettoressourcenbedarf aus. Dieser steigt von 7,70 Mio. Euro auf nun 8,50 Mio. Euro.

Allgemein führte der Rechtskreiswechsel der Geflüchteten aus der Ukraine zu höheren Fallzahlen im Sozialbereich. Seit 01.06.2022 erhalten diese keine Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, sondern wurden in die gängigen Sozialsysteme überführt. Dieser Wechsel soll nun mit Wirkung ab dem 01.04.2025 für Neufälle wieder rückgängig gemacht werden. Dies bedeutet, dass Flüchtlinge, die nach diesem Datum eingereist sind, wieder Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten werden. Ob und wie sich diese geplante Gesetzesänderung auf den Haushalt auswirkt, lässt sich noch nicht abschließend abschätzen. Der Nettoressourcenbedarf bei der Grundversorgung (ohne die Hilfe zur Pflege) steigt von 5,16 Mio. Euro auf 5,34 Mio. Euro.

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende wird durch die wirtschaftliche Entwicklung beeinflusst. Trotz der aktuellen wirtschaftlichen Lage in Deutschland mit einer Stagnation oder leichten Rezession, befinden sich die Fallzahlen derzeit in einer Seitwärtsbewegung. Auch für 2026 wird von einer weiteren Seitwärtsbewegung ausgegangen. Der Planung liegen 2.500 Bedarfsgemeinschaften zugrunde. Im Vorjahr wurde noch mit 2.650 Bedarfsgemeinschaften geplant. Als Folge daraus verringert sich die vom Landkreis zu entrichtende Leistungsbeteiligung von 14,58 Mio. Euro auf 14,39 Mio. Euro. Der Bund beteiligt sich aktuell mit 72,50 % an diesen Kosten. Für 2026 sind somit Erstattungen in Höhe von 9,79 Mio. Euro geplant. Aufgrund der allgemeinen Kostensteigerung, u.a. bei den Personalaufwendungen, erhöht sich der Nettoressourcenbedarf leicht von 5,76 Mio. Euro auf 5,91 Mio. Euro.

Als recht schwierig gestaltet sich die Planung bei den Hilfen für Flüchtlinge. Dies hat verschiedene Ursachen. Ein Grund hierfür ist, dass sich die monatlich dem Landkreis zugewiesenen Erstantragsteller für das kommende Jahr schwer vorhersagen lassen. In den ersten acht Monaten dieses Jahres wurden insgesamt nur 38 Erstantragsteller zugewiesen. Für die Planung 2026 wurde davon ausgegangen, dass dem Landkreis insgesamt 120 Personen zugewiesen werden. Eine weitere Unsicherheit bei der Planung besteht bei der Abrechnung mit dem Land. Bisher erhielt der Landkreis für jeden zugewiesenen Asylbewerber eine Pauschale, die sechs Monaten nach Zuweisung durch das Land ausgezahlt wurde. In einer nachgelagerten Spitzabrechnung wurden dem Landkreis nahezu alle Aufwendungen, die im Zusammenhang

mit der vorläufigen Unterbringung stehen, erstattet. Bei der Abrechnung für 2026 werden die unteren Aufnahmebehörden nun teilweise wieder eine Pauschale für gewisse Kostenbestandteile (u.a. Transferaufwendungen) erhalten. Hingegen werden die Kosten für die Unterbringung weiterhin in einer nachgelagerten Spitzabrechnung durch das Land erstattet werden. Für die Personen, die sich nicht mehr in der vorläufigen Unterbringung befinden, erhalten die Landkreise durch das Land ebenfalls eine Kostenerstattung. Maßgeblich sind hier die Aufwendungen des Vorjahres. Landesweit werden dabei 40 Mio. Euro als Sockelbetrag in Abzug gebracht. Für 2026 erwartet der Landkreis hier Zuweisungen in Höhe von 1,4 Mio. Euro. Der Zuschussbedarf bei den Hilfen für Flüchtlinge einschließlich der Unterbringung liegt nahezu unverändert zum Vorjahr bei 2,74 Mio. Euro.

Im Produktbereich 36 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ erhöht sich der Nettoressourcenbedarf deutlich von 25,43 Mio. Euro auf 28,13 Mio. Euro. Dies entspricht einer Steigerung von rund 10,61 %.

Deutlich höhere Aufwendungen werden im Bereich der Heimerziehung nach § 34 SGB VIII erwartet. Höhere Fallzahlen wirken sich hier ebenso wie deutlich gestiegene Heimentgelte kostensteigernd aus. Neben der Kostensteigerung wird es auch immer schwieriger geeignete Heimplätze für die unterzubringenden Kinder zu finden. Die Angebote sind in den letzten Jahren mehr und mehr überlaufen. Die Heime versuchen u.a. in Form einer Ausbildungsinitiative dem Trend entgegenzuwirken und können nun Entgeltbestandteile für die Auszubildenden fordern. Auch dies wirkt sich bei den Transferaufwendungen aus. Diese stiegen allein in diesem Bereich im Vergleich zum Vorjahr um 1,3 Mio. Euro.

Auch im Bereich der Betreuung unbegleiteter minderjähriger Ausländer (UMA) stellte der starke Flüchtlingszustrom im Jahr 2022 eine große Herausforderung dar, da geeignete Unterbringungsmöglichkeiten nur schwer zu finden waren. Der Landkreis entschloss sich daher im Jahr 2023 gemeinsam mit dem DRK Buchen ein Betreuungsangebot für UMAs aufzubauen. Dieses Angebot besteht weiterhin und wird angesichts weiterer erwarteter Zugänge bis 2026 ausgebaut werden müssen. Die Kosten werden dem Landkreis vom Land erstattet.

Im Rahmen der Jugendhilfe besteht die Möglichkeit, Schulbegleitungen sowohl an allgemeinen Schulen als auch an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren zur Sicherstellung

einer inklusiven Beschulung in Anspruch zu nehmen. Der Bedarf ist in den vergangenen Jahren kontinuierlich gestiegen. Zwar erfolgt hierfür ein Ausgleich durch das Land, dieser ist jedoch weder kostendeckend noch deckt er den gesamten anspruchsberechtigten Personenkreis ab. Infolgedessen erhöhen sich die Transferaufwendungen um rund 500.000 Euro.

Die Kindertagesbetreuung ist in den vergangenen Jahren zunehmend in den Fokus gerückt. Der Bedarf hat sich auch durch den Zuzug von Kindern aus der Ukraine weiter erhöht. Gleichzeitig wirkt sich der anhaltende Fachkräftemangel merklich aus, sodass es zunehmend schwieriger wird, Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen oder bei Kindertagespflegepersonen bereitzustellen. Die Aufwendungen steigen in diesem Bereich um rund 400.000 Euro.

Wie bei nahezu allen Landkreisen in Baden-Württemberg gibt es beim Kreishaushalt aktuell zwei Ausgabenschwerpunkte, für die es eine unzureichende Finanzierung gibt und somit die Finanzen des Kreises stark belasten. Neben der Eingliederungshilfe ist dies die Krankenhausfinanzierung. Im Teilhaushalt 6, Produktgruppe 41.10, ist der Zuschussbedarf für die Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH abgebildet. Der Kreis ist aufgrund des bestehenden Betrauungsaktes verpflichtet, den im Wirtschaftsplan der Kliniken ausgewiesenen Verlust auszugleichen. Unter den aktuellen Finanzierungsbedingungen ist ein auskömmlicher Klinikbetrieb für Krankenhäuser unserer Größe nicht möglich. Im aktuellen Jahr 2025 beträgt der Verlust der Kliniken nach acht Monaten bereits 8 Mio. Euro. Im Kreishaushalt 2026 ist ein Verlustausgleich der Kliniken in Höhe von 10,50 Mio. Euro vorgesehen. Dies entspricht betragsmäßig dem im Wirtschaftsplan der Kliniken veranschlagten Wert.

Die Personalaufwendungen sind im Kreishaushalt 2026 mit 62,82 Mio. Euro veranschlagt. Im Vorjahr lagen sie noch bei 60,59 Mio. Euro, was einer Steigerung um 2,23 Mio. Euro entspricht. Im Beschäftigtenbereich wurden die Entgelte durch den neuen Tarifvertrag zum 01.04.2025 um 3,0 % angehoben; dieser Effekt wirkt sich 2026 nun erstmals ganzjährig aus. Zusätzlich erfolgt zum 01.05.2026 eine weitere tarifliche Entgelterhöhung um 2,8 %.

Anders stellt sich die Situation bei der Beamtenbesoldung dar. Diese orientiert sich grundsätzlich am Tarifvertrag der Länder (TV-L), dessen Verhandlungen haben erst im Dezember 2025 begonnen und werden im Januar 2026 fortgesetzt. Da sich die Ergebnisse in

der Vergangenheit regelmäßig am TVöD ausgerichtet haben, hat der Landkreistag empfohlen, vorsorglich eine ganzjährige Besoldungsanpassung von 2,0 % einzuplanen. Diese Empfehlung wurde bei der Haushaltsplanung 2026 berücksichtigt.

Bei der Gesamtzahl der Stellen hat sich im Vergleich zum Vorjahr kaum eine Veränderung ergeben. Die Gesamtstellenzahl reduziert sich leicht von 765,00 auf 764,36. Folglich ist die Steigerung bei den Personalaufwendungen ausschließlich auf Tarif-/ Besoldungsanpassungen, Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Beförderungen zurückzuführen.

Die Erträge und Aufwendungen für den Kreis als Schulträger werden im Teilhaushalt 3 veranschlagt. Hier erhöht sich der Nettoressourcenbedarf von 10,67 Mio. Euro auf 12,33 Mio. Euro. Die vorläufigen Schülerzahlen steigen, wie im Vorjahr, leicht auf 4.482 Schüler. Infolgedessen erhöhen sich die angepassten Sachkostenbeiträge. Die Landeszuweisung steigt um 347.691 Euro auf nun 6,75 Mio. Euro.

Im Bereich des ÖPNV wird die gut angenommene Regiobuslinie Mosbach - Sinsheim weiterhin im nahezu halbstündlichen Takt betrieben. Die Entscheidung über den entsprechenden Ausbau wurde bereits mit Beschluss vom 14.11.2022 gefasst. Nach Abzug der Landesförderung sowie der Kostenbeteiligung des Rhein-Neckar-Kreises ergeben sich für den Kreis Mehraufwendungen in Höhe von rund 130.000 Euro im Haushalt 2026.

Gemeinsam mit dem Main-Tauber-Kreis wurde bei der Frankenbahn seit 2019 ein Probetrieb auf der Bahnstrecke Osterburken – Lauda eingerichtet, der seit Dezember 2023 in einen regulären Betrieb übergegangen ist. Aufgrund der erfolgreichen Fahrgastentwicklung reduziert sich der kommunale Kostenanteil. Für den Kreishaushalt 2026 bedeutet dies eine Entlastung von rund 175.000 Euro.

Der Nettoressourcenbedarf im Bereich des ÖPNV erhöht sich von 2,61 Mio. Euro auf 2,90 Mio. Euro.

Im Kreishaushalt 2026 wird auch das seit 2012 eingeführte Konzept zur Erhaltung der Kreisstraßen fortgeführt. Allerdings werden die Mittel in Höhe von 1,00 Mio. Euro in 2026 erstmalig nicht im Ergebnishaushalt, sondern im Finanzhaushalt veranschlagt. Hier hat sich der

verbindliche Bilanzierungsleitfaden geändert, der vorsieht, diese Mittel für das Deckenprogramm investiv im Finanzhaushalt zu veranschlagen.

Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit veranschlagt. Den Einzahlungen in Höhe von 240,74 Mio. Euro stehen Auszahlungen von 239,76 Mio. Euro gegenüber. Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss von 0,98 Mio. Euro. Darüber hinaus werden im Finanzhaushalt sämtliche Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit veranschlagt.

Insgesamt stehen den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 6.619.800 Euro Einzahlungen von 696.520 Euro gegenüber. Dies ergibt ein Finanzierungsmittelbedarf von 5,92 Mio. Euro.

Die wichtigsten Investitionen im Einzelnen:

Für die Fertigstellung des Ganztagsgymnasiums in Osterburken (GTO) sind noch weitere 250.000 Euro für die Außenanlagen und die Zufahrt vorgesehen. Zudem sind 150.000 Euro für die Planung der Sanierung der Sport- und Schwimmhalle eingeplant.

Auch am Schulstandort in Buchen sind weitere Investitionen vorgesehen. Für eine notwendige Erweiterung der Otfried-Preußler-Schule und der Alois-Wißmann-Schule sind Planungsmittel in Höhe von 150.000 Euro eingeplant.

Für Beschaffungen im Schulbereich stehen insgesamt Mittel in Höhe von 511.000 Euro bereit.

Für den Erweiterungsbau am Verwaltungscampus Mosbach werden für 2026 Mittel in Höhe von 1,00 Mio. Euro bereitgestellt. Weitere 8,9 Mio. Euro sind als Verpflichtungsermächtigungen für weitere Vergaben eingeplant. In diesem Zusammenhang sind zudem 80.000 Euro für die Planung des Verwaltungsgebäudes 3 vorgesehen, das an den Erweiterungsbau angebunden und somit barrierefrei gestaltet werden soll. Weitere 310.000 Euro sind als Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen.

Für das Verwaltungsgebäude 2 in Buchen, Präsident-Wittmann-Straße 9, ist nach der Sanierung des Dachs die Installation einer Photovoltaikanlage geplant. Dafür sind Mittel in Höhe von 100.000 Euro vorgesehen.

Die zentrale Heiz- und Energieanlage in Mosbach soll erneuert und erweitert werden; hierfür stehen Mittel in Höhe von 1,20 Mio. Euro zur Verfügung.

Am Verwaltungsgebäude 2 in Mosbach ist zudem die Errichtung eines Parkplatzes geplant, wofür insgesamt 158.000 Euro eingeplant sind.

Für den allgemeinen Fuhrpark des Landratsamtes stehen 2026 Mittel in Höhe von 150.000 Euro für die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen bereit.

Auch im Bereich der EDV stehen Ersatzbeschaffungen an. Hier sind eine neue Storageeinheit sowie ein neuer Server geplant. Ebenso sind Softwarelizenzen in verschiedenen Bereichen (Telefon, Mail-Archiv, etc.) zu verlängern. Hierfür werden Mittel in Höhe von insgesamt 546.000 Euro benötigt.

Im Kreisstraßenprogramm sind nun wie oben erwähnt die Mittel für das Deckenprogramm in Höhe von 1,00 Mio. Euro eingeplant. Zusätzlich sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1,25 Mio. Euro für den zweiten Bauabschnitt der Kreisstraße 3900 Seckach – Höhle Eberstadt vorgesehen. Für die Förderung des Radwegebaus der Städte und Gemeinden stehen Zuschüsse in Höhe von 200.000 Euro bereit.

Bei den Straßenmeistereien sind Ersatzbeschaffungen des Fahrzeug-, Maschinen- und Geräteparks vorgesehen. Hierfür werden Mittel in Höhe von 500.000 Euro bereitgestellt. Gleichzeitig werden auch Einzahlungen aus einem Bundeszuschuss von 135.000 Euro und aus Verkäufen von 20.000 Euro erwartet.

Für den barrierefreien Ausbau von Haltestellen stehen für die Städte und Gemeinden Zuschüsse von insgesamt 135.000 Euro (Vorjahr: 270.000 Euro) bereit.

Für den Brand- und Katastrophenschutz sind im Finanzhaushalt Investitionen in Höhe von insgesamt 222.000 Euro eingeplant. Diese betreffen u.a. den Umbau des ELW2 und die digitalen Alarmumsetzer. Des Weiteren sind Investitionszuschüsse in Höhe von 90.000 Euro für die Städte und Gemeinden für die Beschaffung von Feuerwehr-Einsatzfahrzeugen vorgesehen. Weitere 200.000 Euro sind als Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

Für die Rückzahlung eines an die KWiN AöR gegebenen Darlehens sind im Finanzhaushalt 541.520 Euro berücksichtigt.

Da der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit nicht allein durch den Zahlungsmittelüberschuss gedeckt werden kann, sieht der Kreishaushalt 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 5,00 Mio. Euro vor. Gleichzeitig sind im kommenden Jahr Tilgungsleistungen in Höhe von 1,32 Mio. Euro vorgesehen. Die geplante Kreditverschuldung im Kernhaushalt liegt somit Ende 2026 bei voraussichtlich 19,15 Mio. Euro. Dies ergibt eine Pro-Kopf-Verschuldung aus Krediten von voraussichtlich 132,22 Euro.

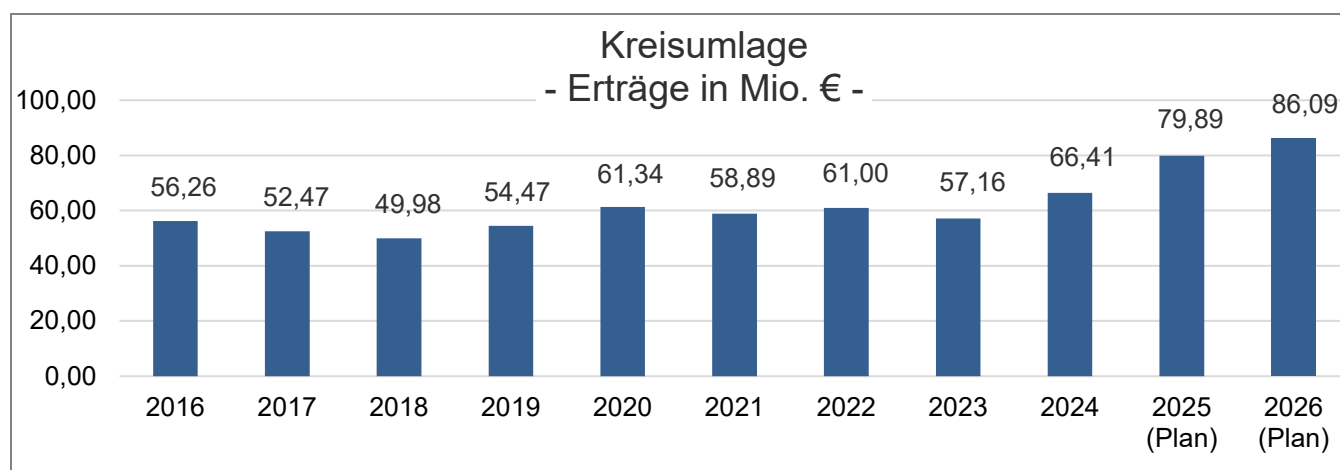
Vorbericht zum Ergebnishaushalt 2026

Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten

Erträge:

Kreisumlage - Aufkommen

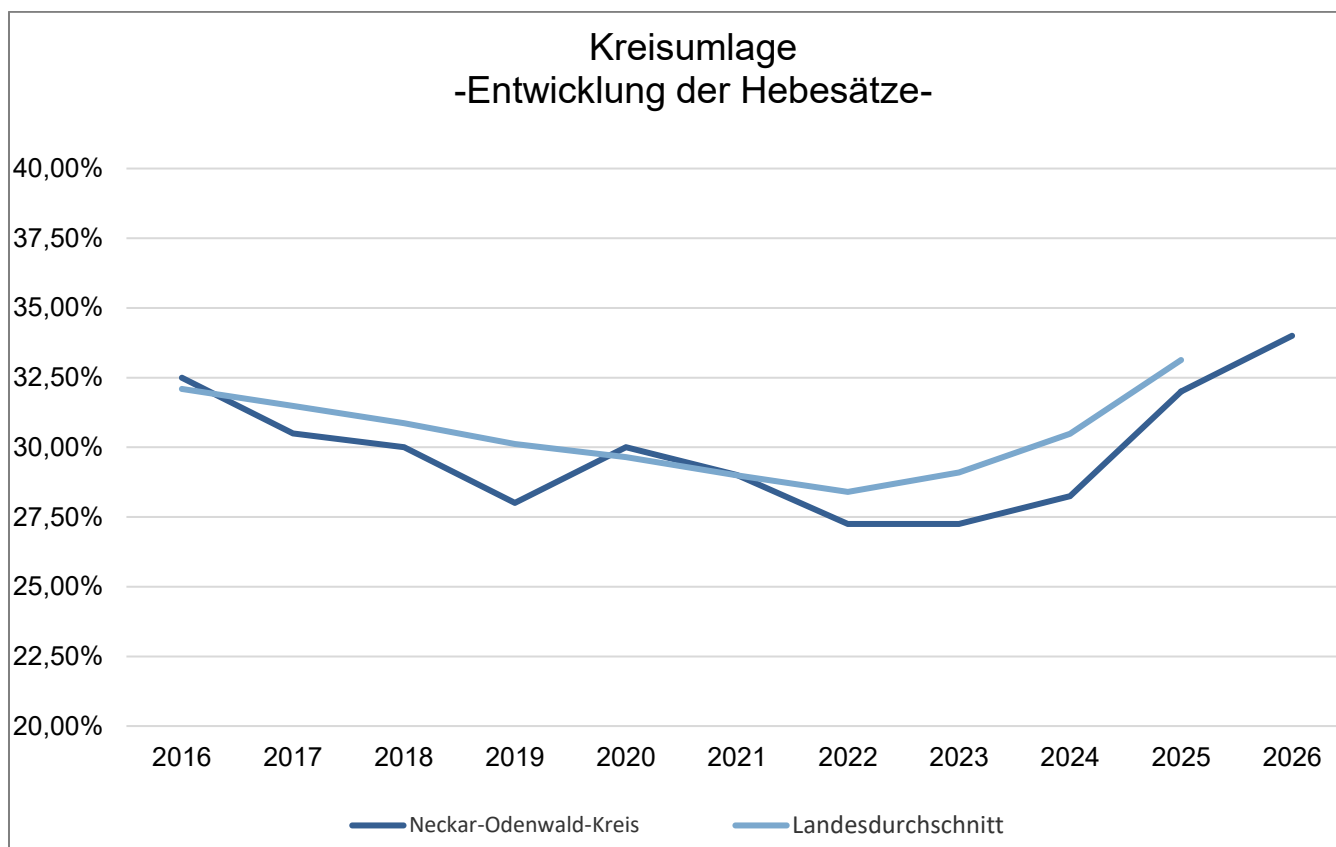
<i>Jahr</i>	<i>Betrag</i>	<i>Hebesatz</i>
2016	56.258.131 €	32,50%
2017	52.472.516 €	30,50%
2018	49.982.824 €	30,00%
2019	54.466.643 €	28,00%
2020	61.342.775 €	30,00%
2021	58.893.084 €	29,00%
2022	60.998.114 €	27,25%
2023	57.161.676 €	27,25%
2024	66.412.168 €	28,25%
2025 (Plan)	79.890.539 €	32,00%
2026 (Plan)	86.088.003 €	34,00%



Die Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden, welche die Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage darstellt, ist im Neckar-Odenwald-Kreis gegenüber dem Vorjahr um rund 1,4 % gestiegen. Angesichts der deutlich erhöhten Ausgaben war eine Anpassung des Hebesatzes notwendig. Dieser beträgt nun 34,00 % und liegt damit um zwei Prozentpunkte über dem Wert des Vorjahres. Aus der Kreisumlage ergeben sich hierdurch Einnahmen von etwa 86,09 Mio. € (Vorjahr: 79,89 Mio. €).

Entwicklung der Hebesätze

<i>Jahr</i>	<i>Neckar-Odenwald-Kreis</i>	<i>Landesdurchschnitt</i>
2016	32,50 %	32,09 %
2017	30,50 %	31,48 %
2018	30,00 %	30,87 %
2019	28,00 %	30,12 %
2020	30,00 %	29,65 %
2021	29,00 %	28,99 %
2022	27,25 %	28,40 %
2023	27,25 %	29,10 %
2024	28,25 %	30,49 %
2025	32,00 %	33,13 %
2026	34,00 %	



Kreisumlage – Übersicht nach Gemeinden

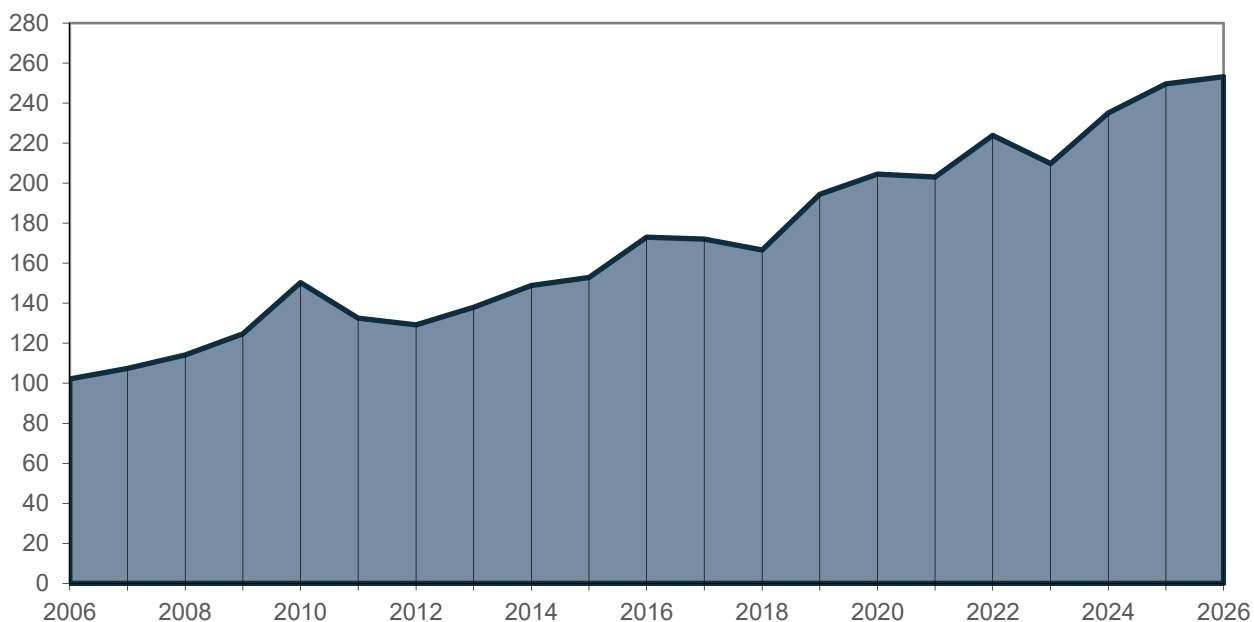
Hebesatz:	34,00%

Ort	Einwohner per 30.06.2025	vorläufige Steuerkraft- summe 2026	Steuerkraft- summe je Einwohner	Kreisumlage	Kreisumlage je Einwohner	Rang- folge
Adelsheim	5.169	8.554.060 €	1.655 €	2.908.380 €	563 €	21
Aglasterhausen	4.848	7.903.630 €	1.630 €	2.687.234 €	554 €	22
Billigheim	6.041	10.442.573 €	1.729 €	3.550.475 €	588 €	11
Binau	1.324	2.252.908 €	1.702 €	765.989 €	579 €	15
Buchen	18.222	32.096.125 €	1.761 €	10.912.683 €	599 €	10
Elztal	5.808	9.328.796 €	1.606 €	3.171.791 €	546 €	24
Fahrenbach	2.617	4.431.749 €	1.693 €	1.506.795 €	576 €	16
Hardheim	6.746	12.063.356 €	1.788 €	4.101.541 €	608 €	9
Haßmersheim	5.086	7.225.003 €	1.421 €	2.456.501 €	483 €	27
Höpfingen	3.057	5.614.534 €	1.837 €	1.908.942 €	624 €	4
Hüffenhardt	2.068	3.335.102 €	1.613 €	1.133.935 €	548 €	23
Limbach	4.505	7.779.477 €	1.727 €	2.645.022 €	587 €	12
Mosbach	24.327	47.810.398 €	1.965 €	16.255.535 €	668 €	2
Mudau	4.935	8.944.385 €	1.812 €	3.041.091 €	616 €	6
Neckargerach	2.267	3.809.067 €	1.680 €	1.295.083 €	571 €	19
Neckarzimmern	1.417	2.541.702 €	1.794 €	864.179 €	610 €	8
Neunkirchen	1.820	3.071.863 €	1.688 €	1.044.433 €	574 €	17
Obrigheim	5.384	11.684.910 €	2.170 €	3.972.869 €	738 €	1
Osterburken	6.571	12.203.466 €	1.857 €	4.149.178 €	631 €	3
Ravenstein	2.966	4.933.091 €	1.663 €	1.677.251 €	565 €	20
Rosenberg	2.009	3.613.640 €	1.799 €	1.228.638 €	612 €	7
Schefflenz	3.941	6.644.094 €	1.686 €	2.258.992 €	573 €	18
Schwarzach	2.845	4.249.122 €	1.494 €	1.444.701 €	508 €	25
Seckach	3.954	6.738.882 €	1.704 €	2.291.220 €	579 €	14
Waldbrunn	4.696	8.054.448 €	1.715 €	2.738.512 €	583 €	13
Walldürn	11.601	16.749.601 €	1.444 €	5.694.864 €	491 €	26
Zwingenberg	616	1.124.028 €	1.825 €	382.170 €	620 €	5
Summe	144.840	253.200.010 €	1.748 €	86.088.003 €	594 €	

Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden absolut

<i>Jahr</i>	<i>Neckar-Odenwald-Kreis</i>	<i>Veränderung zum Vorjahr</i>
2006	102.117.522 €	-4,53 %
2007	107.422.323 €	5,19 %
2008	114.207.974 €	6,32 %
2009	124.672.164 €	9,16 %
2010	150.231.976 €	20,50 %
2011	132.482.497 €	-11,81 %
2012	129.132.109 €	-2,53 %
2013	137.984.970 €	6,86 %
2014	148.851.613 €	7,88 %
2015	152.787.864 €	2,64 %
2016	172.996.744 €	13,23 %
2017	172.044.275 €	-0,55 %
2018	166.608.459 €	-3,16 %
2019	194.517.404 €	16,75 %
2020	204.473.629 €	5,12 %
2021	203.069.947 €	-0,69 %
2022	223.846.289 €	10,23 %
2023	209.816.906 €	-6,27 %
2024	235.072.390 €	12,04 %
2025	249.677.801 €	6,21 %
2026	253.200.010 €	1,41 %

Steuerkraftsummen Gemeinden
- Entwicklung in Mio. € -



Für die Berechnung der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden für das Planjahr (2026) wird die Einnahmesituation des zweitvorangegangenen Jahres (2024) zugrunde gelegt.

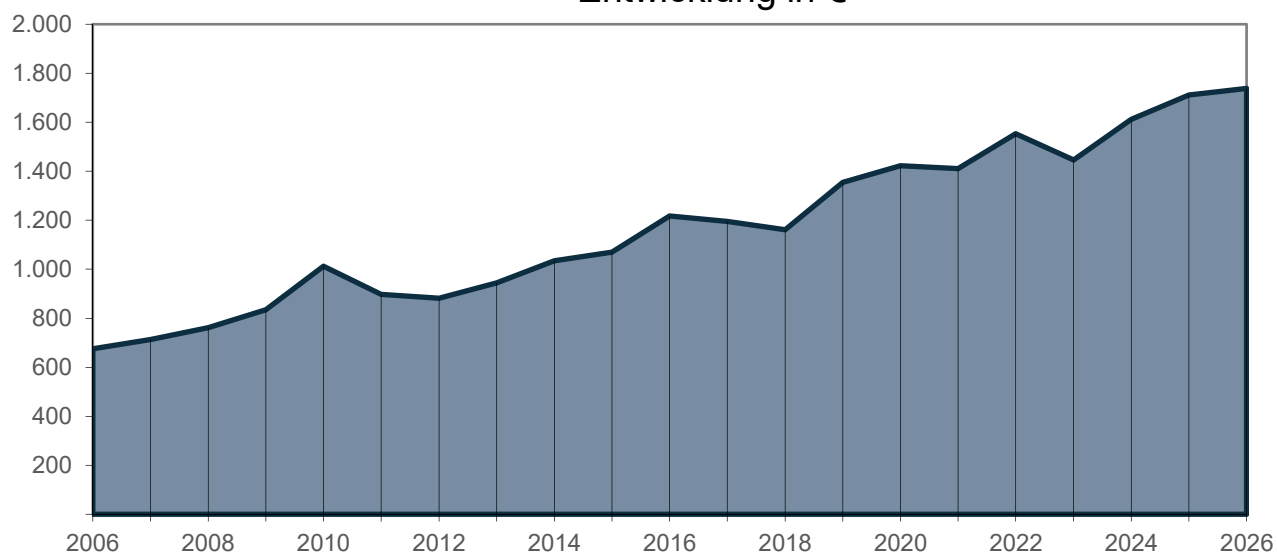
Während bei sechs Kommunen im Kreis die Steuerkraftsumme sinkt, steigt bei den anderen 21 Städten und Gemeinden die Steuerkraftsumme im Vergleich zum Vorjahr. In der Summe beträgt die Steigerung 1,4 %.

Landesweit steigen die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden um 4,0 %.

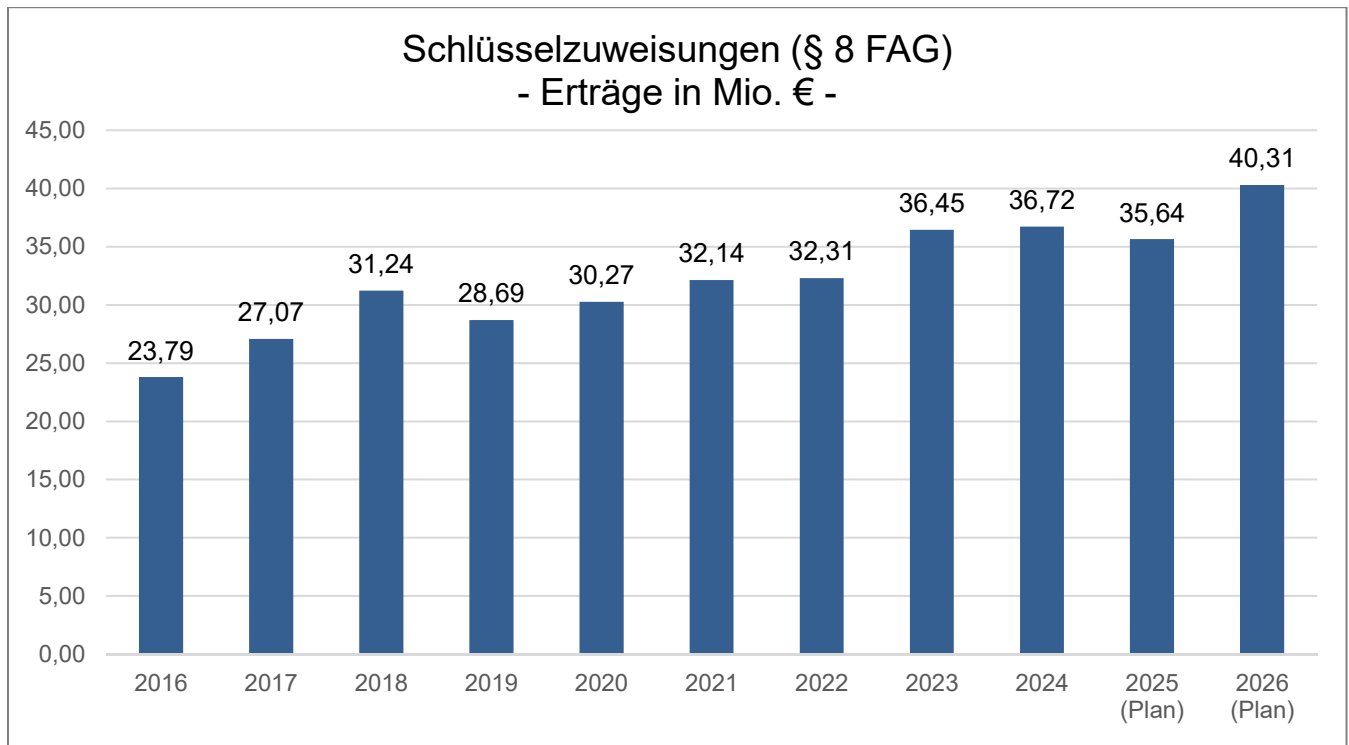
Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner

<i>Jahr</i>	<i>Neckar-Odenwald-Kreis</i>	<i>Veränderung zum Vorjahr</i>
2006	675,90 €	-4,48 %
2007	713,59 €	5,58 %
2008	761,41 €	6,70 %
2009	834,16 €	9,56 %
2010	1.012,52 €	21,38 %
2011	897,30 €	-11,38 %
2012	881,30 €	-1,78 %
2013	944,86 €	7,21 %
2014	1.034,22 €	9,46 %
2015	1.069,58 €	3,42 %
2016	1.217,41 €	13,82 %
2017	1.194,74 €	-1,86 %
2018	1.160,61 €	-2,86 %
2019	1.354,71 €	16,72 %
2020	1.422,00 €	4,97 %
2021	1.411,16 €	-0,76 %
2022	1.553,72 €	10,10 %
2023	1.445,34 €	-6,98 %
2024	1.612,14 €	11,54 %
2025	1.711,45 €	6,16 %
2026	1.735,59 €	1,41 %

Steuerkraftsummen Gemeinden (je EW)
- Entwicklung in € -



Schlüsselzuweisungen



Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 8 FAG) um rund 4,7 Mio. € auf 40,31 Mio. €.

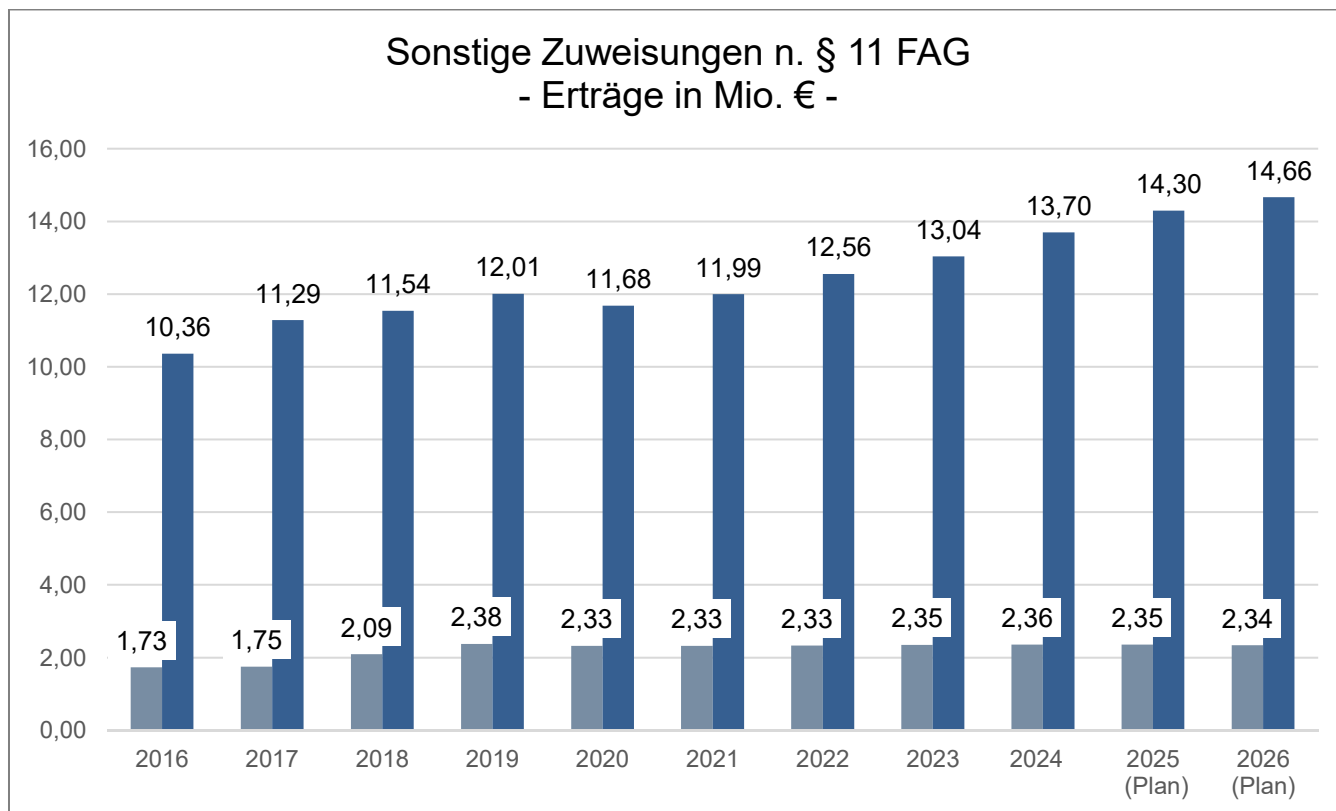
Die Bemessung der Schlüsselzuweisungen basiert auf der Gegenüberstellung von Bedarfsmesszahl ("fiktiver Bedarf") und Steuerkraftmesszahl ("fiktive Finanzkraft") des Kreises. Die Bedarfsmesszahl wird mit einem Kopfbetrag je Einwohner des Landkreises berechnet. Im November wurden die Orientierungsdaten des Landes vom Juni fortgeschrieben. Nach dieser Fortschreibung beläuft sich der Kopfbetrag auf 1.008 €. Im Haushaltsplan 2025 lag dieser noch bei 899 €. Auch die Steuerkraftmesszahl erhöht sich bedingt durch die Steigerung der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden im Vergleich zum Vorjahr um 10,2 %.

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist die Schlüsselzahl entscheidend. Bei der Schlüsselzahl wird die Steuerkraftmesszahl von der Bedarfsmesszahl in Abzug gebracht. Da die Steigerung der Bedarfsmesszahl etwas über der Steigerung der Steuerkraftmesszahl liegt, erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen im Vergleich zum Vorjahr.

Nähere Einzelheiten können den Erläuterungen zum Finanzausgleich im THH 10 entnommen werden.

Sonstige Zuweisungen an die Landkreise nach § 11 FAG

<i>Jahr</i>	<i>§ 11 Abs. 1</i> <i>Untere</i> <i>Verwaltungsbehörden</i>	<i>§ 11 Abs. 4</i> <i>(bis 2018:</i> <i>§ 11 Abs. 4 u. 5)</i>	<i>Summe</i>
2016	1.730.129 €	10.358.497 €	12.088.626 €
2017	1.750.381 €	11.286.808 €	13.037.189 €
2018	2.090.749 €	11.542.704 €	13.633.453 €
2019	2.378.203 €	12.009.034 €	14.387.237 €
2020	2.325.239 €	11.678.377 €	14.003.616 €
2021	2.326.514 €	11.993.847 €	14.320.361 €
2022	2.329.767 €	12.555.338 €	14.885.105 €
2023	2.348.299 €	13.041.109 €	15.389.408 €
2024	2.359.546 €	13.698.271 €	16.057.817 €
2025 (Plan)	2.353.224 €	14.298.914 €	16.652.138 €
2026 (Plan)	2.336.404 €	14.663.000 €	17.008.822 €



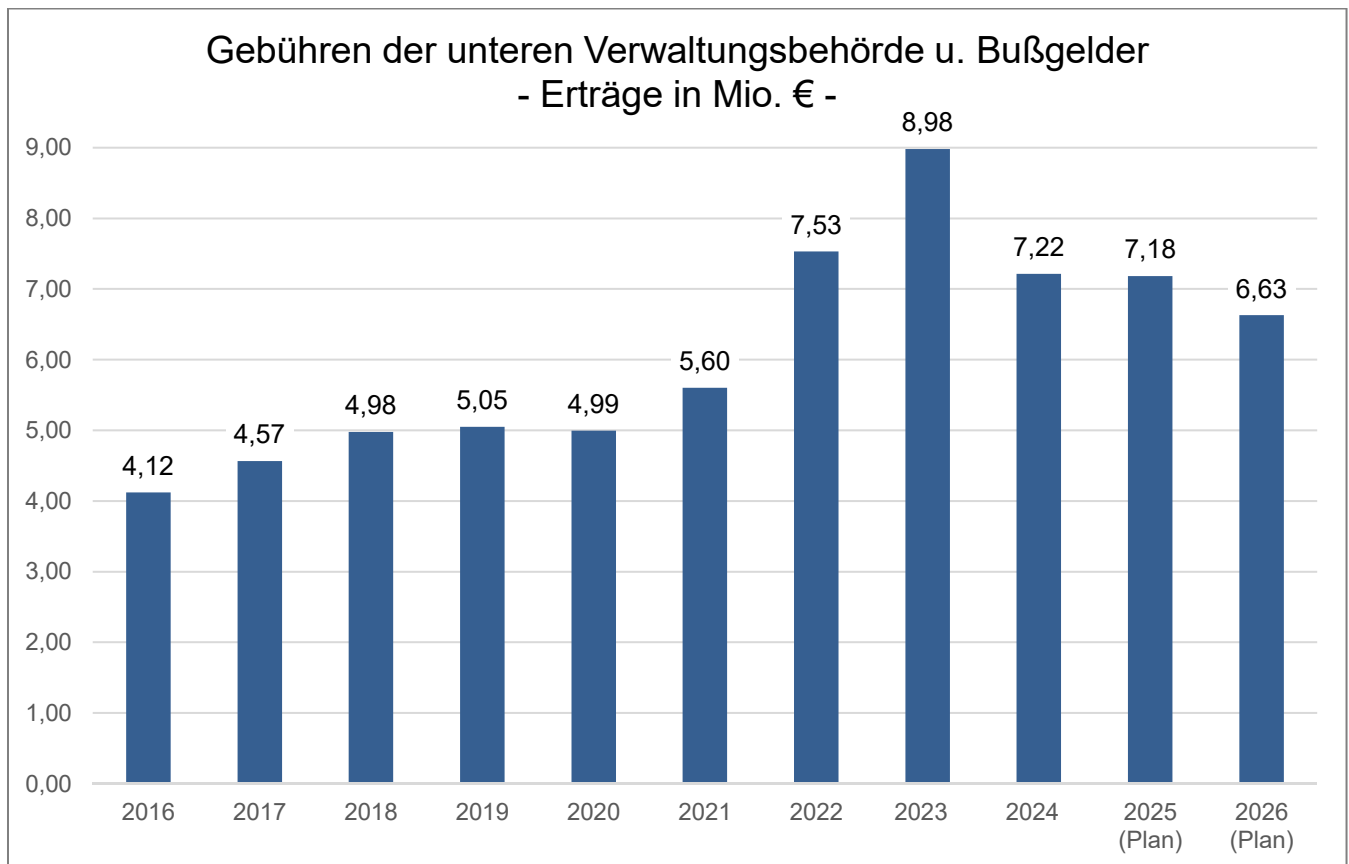
§ 11 Abs. 1 FAG - Zuweisungen für die unteren Verwaltungsbehörden:

Es handelt sich hierbei um jährliche Pauschalbeträge je Einwohner.

§ 11 Abs. 4 FAG - Zuweisungen SoBEG, VRG, AGProstSchG, JWMG, ForstBWG:

Der Landkreis erhält für die ihm nach den genannten Gesetzen übertragenen Aufgaben pauschale Zuweisungen. Die Zuweisungen werden jährlich anhand der Entwicklung der Besoldung bzw. des Tarifentgelts dynamisiert.

Gebühren der unteren Verwaltungsbehörde und Bußgelder



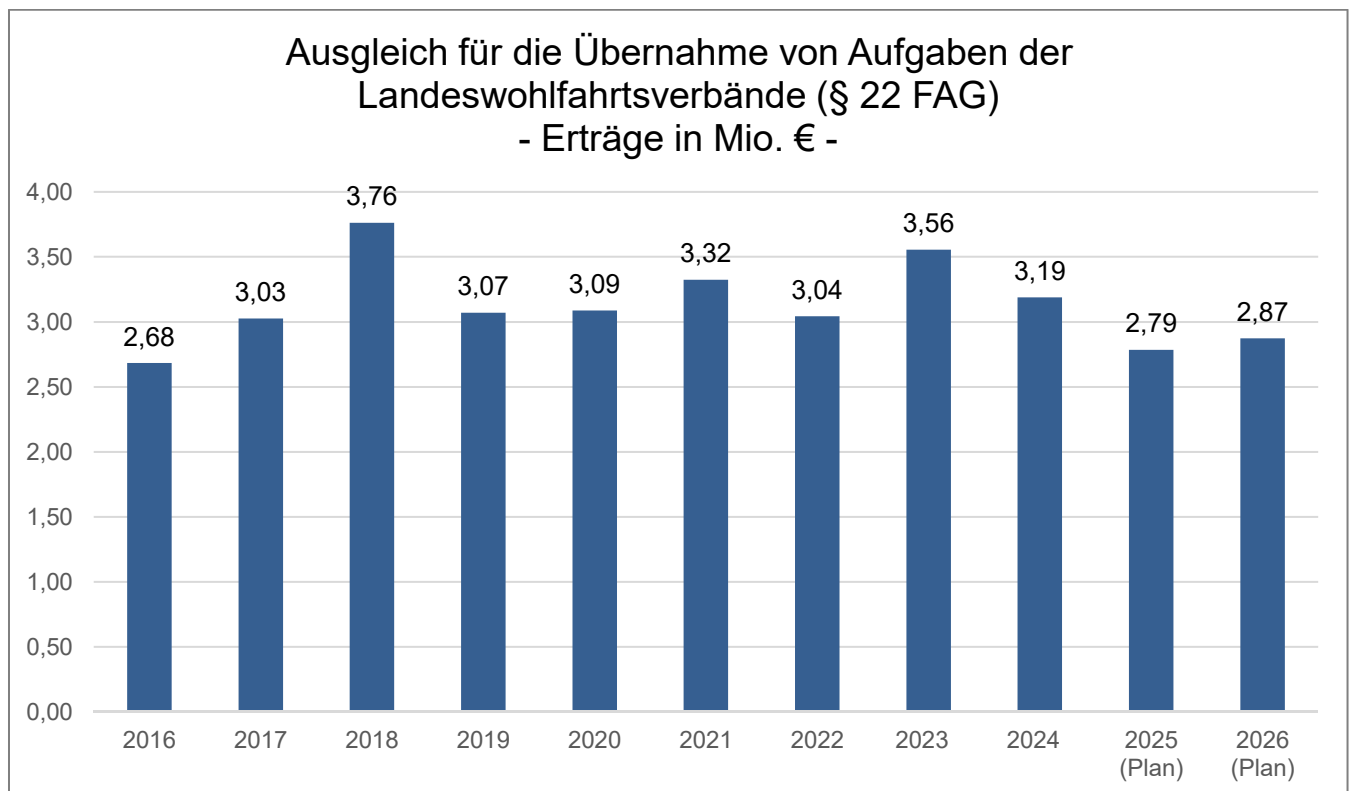
Bei den Gebühren der unteren Verwaltungsbehörde ist im Vergleich zum Vorjahr ein Rückgang von rund 0,56 Mio. € zu verzeichnen.

Zwar werden im Bereich der Zulassungsstelle höhere Einnahmen von 0,15 Mio. € erwartet. Dem gegenüber stehen jedoch geringere Einnahmen in den Bereichen Vermessung und Bauordnung sowie ein deutlicher Rückgang bei den Wohnheimgebühren in den Asylbewerberunterkünften in Höhe von 0,54 Mio. €. Letzteres ist auf die insgesamt rückläufigen Zugangszahlen zurückzuführen. Dies beeinflusst die Gesamtbilanz der Gebühreneinnahmen spürbar.

Trotz dieser Entwicklung bleiben die größten Einnahmequellen – wie bereits in den Vorjahren – die Zulassungsstelle mit geplanten 1,65 Mio. €, Bußgelder in Höhe von 1,25 Mio. € sowie die Bereiche Bauordnung mit 0,9 Mio. € und Vermessung mit 0,5 Mio. €.

Soziallastenausgleich nach dem Finanzausgleichsgesetz

Jahr	§ 21 FAG	§ 22 FAG	Summe
	Soziallastenausgleich (originär)	Status-Quo-Ausgleich (Auflösung LWB)	
2016	0 €	2.683.706 €	2.683.706 €
2017	0 €	3.026.715 €	3.026.715 €
2018	0 €	3.762.257 €	3.762.257 €
2019	0 €	3.070.009 €	3.070.009 €
2020	0 €	3.087.004 €	3.087.004 €
2021	0 €	3.322.865 €	3.322.865 €
2022	0 €	3.043.589 €	3.043.589 €
2023	0 €	3.555.628 €	3.555.628 €
2024	0 €	3.188.247 €	3.188.247 €
2025 (Plan)	0 €	2.785.007 €	2.785.007 €
2026 (Plan)	0 €	2.874.437 €	2.874.437 €



§ 22 FAG - Ausgleich für die Übernahmen von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände:

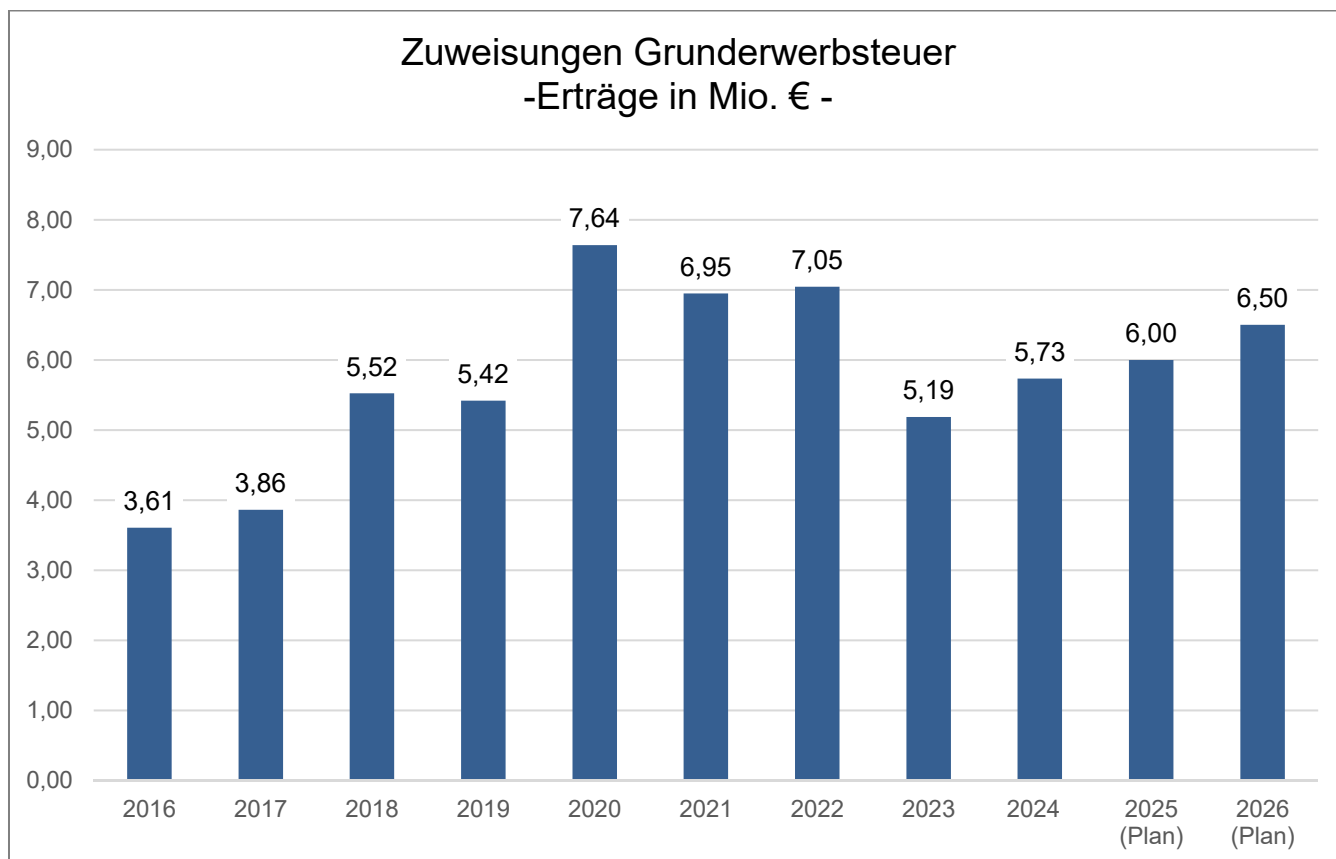
Mit der Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände zum 01.01.2005 wurde der Soziallastenausgleich nach § 22 Finanzausgleichsgesetz eingeführt. Ziel dieses Ausgleichs ist es, die in der früheren Umlage der Landeswohlfahrtsverbände enthaltene Steuerkraftkomponente dauerhaft zu sichern und steuerkraftschwache Landkreise vor Nachteilen infolge der Auflösung zu schützen. Da der Landkreis aufgrund seiner Steuerkraftschwäche vom damaligen Umlagesystem profitierte, erhält er seit 2005 Leistungen aus dem sogenannten Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG.

Die Bemessungsgrundlagen dieses Ausgleichs ergeben sich aus den Belastungen durch die übernommenen Aufgaben, den Entlastungen infolge des Wegfalls der Landeswohlfahrtsumlage sowie den Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen, die durch die Umschichtung der vormals den Landeswohlfahrtsverbänden gewährten Mittel zugunsten der Kreise entstehen. Die Höhe der Entlastungen und Mehrerträge orientiert sich an der Entwicklung der Steuerkraftsummen der Landkreise.

§ 21 FAG - Laufende Zuweisungen zu den örtlichen Sozialhilfelasten:

Der Sozialhilfelastenausgleich nach § 21 FAG gleicht überdurchschnittliche Nettoausgaben der Kreise für Sozialhilfe sowie für die Grundsicherung für Arbeitssuchende teilweise aus. Da beim Landkreis keine überdurchschnittlichen Nettoausgaben in 2024 vorliegen, sind auch in der Haushaltsplanung 2026 keine Erträge aus Zuweisungen nach § 21 FAG zu berücksichtigen.

Grunderwerbsteuer

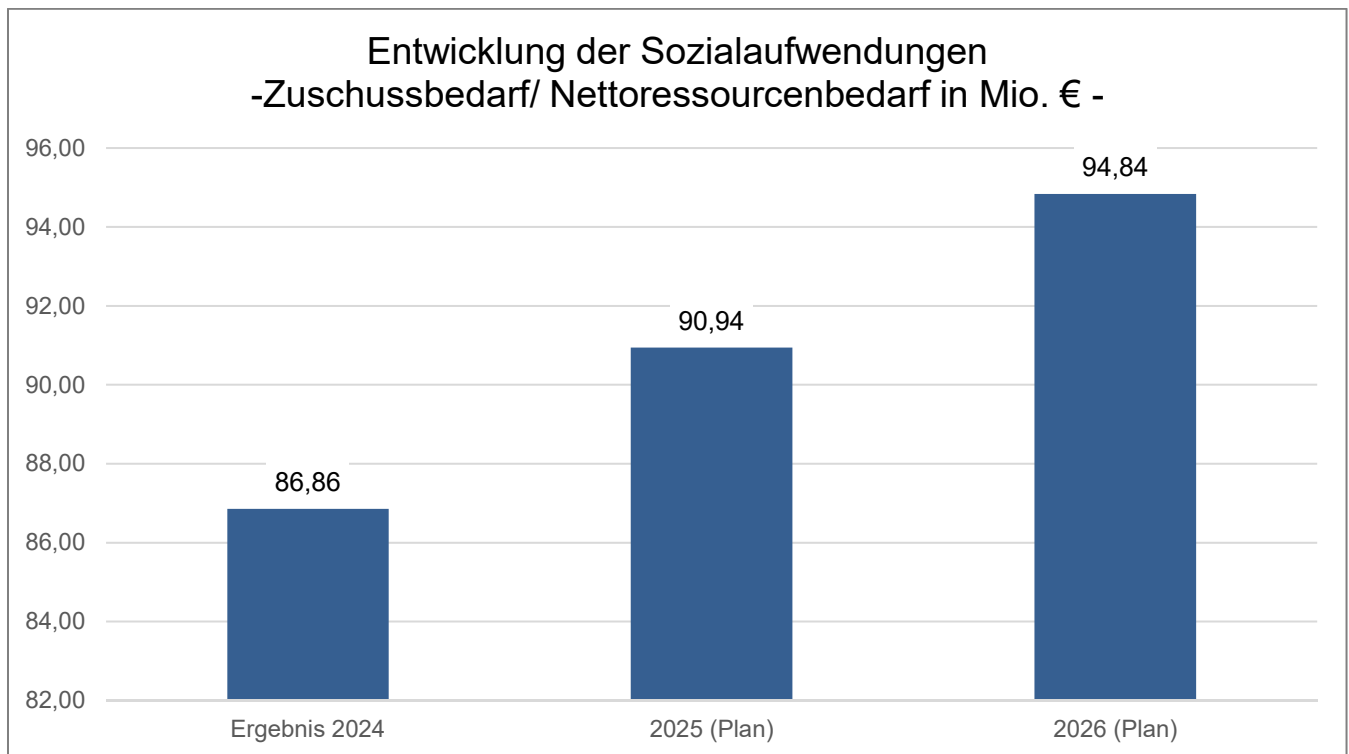


Gemäß § 11 des Finanzausgleichsgesetzes steht den Landkreisen ein Anteil von 38,85 % an der im Kreisgebiet vereinnahmten Grunderwerbsteuer (Hebesatz: 5,00 %) zu.

Im Haushaltsjahr 2023 war ein erheblicher Rückgang dieser Einnahmen zu verzeichnen. Ab dem Jahr 2024 ist jedoch eine allmähliche Stabilisierung der Entwicklung erkennbar. Für den Zeitraum 2025 bis 2026 wird ein Einnahmewachstum in Höhe von rund 500.000 Euro prognostiziert.

Aufwendungen:Entwicklung der Sozialaufwendungen

Produkt / -gruppe	Bezeichnung	2026 (Plan)	2025 (Plan)	Ergebnis 2024
31.10	Grundversorg. u. Hilfen nach SGB XII	13.836.511 €	12.863.217 €	12.041.215 €
31.10.01	Hilfe zur Pflege	8.500.987 €	7.700.967 €	7.729.466 €
31.10.03	Hilfen zur Gesundheit	726.130 €	753.202 €	970.549 €
31.10.04	Hilfen für blinde Menschen	443.999 €	466.723 €	448.901 €
31.10.05	Hilfe zum Lebensunterhalt	1.941.380 €	1.922.644 €	1.815.765 €
31.10.06	Sonst. soz. Leistungen zur Sich. d. Lebensgrundlage	532.290 €	456.576 €	475.205 €
31.10.07	Hilfen zur Überwindung besond. soz. Schwierigkeiten	353.553 €	338.783 €	343.308 €
31.10.08	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	1.338.171 €	1.224.322 €	258.021 €
31.20	Grundsicherung für Arbeitssuchende n. SGB II	5.905.076 €	5.764.595 €	5.380.101 €
31.30	Hilfen für Flüchtlinge u. Aussiedler	1.239.895 €	1.184.193 €	-2.584.751 €
31.40	Soziale Einrichtungen	1.503.619 €	1.609.875 €	1.492.413 €
31.50	Leistungen n. Bundesversorgungsgesetz	0 €	0 €	-2.351 €
31.70	Betreuungsleistungen	799.341 €	807.540 €	610.827 €
31.80	Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen	1.614.548 €	1.523.727 €	1.892.017 €
31.90	Leistungen für Bildung und Teilhabe n. § 6 b Bundeskindergeldgesetz	449.934 €	367.723 €	395.378 €
31	Summe Soziale Hilfen	25.348.924 €	24.119.709 €	19.224.849 €
32	Summe Rehab. u. Teilh. v. Menschen n. d. SGB IX (BTHG) (früher: 31.10.02)	40.143.911 €	40.192.879 €	38.193.071 €
36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen	1.294.635 €	1.250.351 €	1.915.274 €
36.30	Hilfen für junge Menschen u. ihre Familien	22.832.651 €	20.113.647 €	22.512.351 €
36.50	Förderung v. Kindern in Tageseinricht./Tagespflege	2.850.033 €	2.394.707 €	2.063.813 €
36.80	Kooperation und Vernetzung	387.537 €	408.411 €	283.225 €
36.90	Unterhaltsvorschussleistungen	1.213.579 €	1.262.859 €	1.469.403 €
36	Summe Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	28.128.435 €	25.429.974 €	28.244.066 €
37	Schwerbehinderten- u. soz. Entschädigungsrecht	1.217.492 €	1.199.480 €	1.195.037 €
	Summe	94.838.762 €	90.943.201 €	86.857.022 €
<u>Nachrichtlich:</u>				
61.10	Erträge aus Zuweisungen § 22 FAG - Status-Quo-Ausgleich	2.874.437 €	2.785.007 €	3.188.247 €
61.10	Erträge aus Zuweisung § 29f FAG - Aufgabenerfüllung Flucht und Migration	560.362 €	0 €	0 €
61.10	Erträge aus Zuweisungen Rechtskreiswechsel Geflüchtete	0 €	1.800.000 €	2.945.534 €
61.10	Umlage Kommunalverb. Jug. u. Soz. B.-W.	716.817 €	722.195 €	715.016 €



Der Zuschussbedarf/Nettoressourcenbedarf im Teilhaushalt 5 – Soziales und Jugend – beträgt im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 94,84 Mio. € und liegt damit rund 3,89 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres.

Zu den wesentlichen Entwicklungen:

Produktbereich 31 – Soziale Hilfen:

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf im Haushaltsplan 2026 liegt bei 25,35 Mio. € und damit 1,22 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres mit 24,12 Mio. €.

31.10 – Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII:

Im Bereich der Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII muss auch für das Haushaltsjahr 2026 eine weitere Steigerung des Zuschussbedarfs eingeplant werden, der aber weniger deutlich ausfällt als im Vorjahr. Insgesamt wird mit einem Zuschussbedarf von 13,82 Mio. € geplant, das entspricht einer Steigerung zum Vorjahreswert um 965 T€.

Durch einen Rechtskreiswechsel der Geflüchteten aus der Ukraine erhielt dieser Personenkreis seit Juni 2022 keine Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz mehr, sondern wurde in die gängigen Sozialsysteme überführt. Dieser Rechtskreiswechsel soll nun mit Wirkung vom

01.04.2025 für Neufälle rückgängig gemacht werden, sodass Flüchtlinge aus der Ukraine, die nach diesem Datum eingereist sind, wieder Leistungen nach dem AsylbLG erhalten. Da der Rechtskreiswechsel allerdings wie erwähnt nur für einen gewissen Personenkreis gilt, müssen für die folgenden Jahre weiterhin Fälle mit Bestandsschutz nach SGB XII versorgt und in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden. Unter dieser Maßgabe kann im Bereich der Hilfe zur Gesundheit auch nur eine moderate Anpassung nach unten vorgenommen und ein Planansatz von 700 T€ angesetzt werden.

Größter Kostentreiber bleibt auch weiterhin die Hilfe zur Pflege. In diesem Bereich setzt sich der Trend der Kostensteigerung der vergangenen Jahre fort. Kalkuliert werden leicht ansteigende Fallzahlen, die gepaart mit einer allgemeinen Kostensteigerung zu einer Erhöhung der Transferaufwendungen um 850.000 Euro auf insgesamt 8,5 Mio. Euro führt.

31.20 – Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II:

Auf Basis der Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) im SGB II wird der Haushaltsansatz der Grundsicherung für Arbeitssuchende kalkuliert. Durch den teilweisen Rechtskreiswechsel der ukrainischen Geflüchteten zurück ins AsylbLG im laufenden Jahr wird zumindest nicht mit einem weiteren Anstieg der Fallzahlen gerechnet, es wird eher von einer Seitwärtsbewegung mit geringer Tendenz nach unten ausgegangen.

Insgesamt geht man von 14,39 Mio. Euro aus, die sich aufteilen in 13,5 Mio. Euro für erstattungsfähige Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KDU) sowie 890.000 Euro für nicht-erstattungsfähige Aufwendungen, z. B. Wohnraumbeschaffungskosten.

Vom Bund fließt ein Teil der erstattungsfähigen KDU wieder zurück an den Landkreis. Für das kommende Haushaltsjahr wurde eine Erhöhung der Erstattungsquote mitgeteilt: diese steigt um 0,4 % und liegt dann bei 72,5 %. Aufgrund dieser Verbesserung steigt der Nettoressourcenbedarf nur leicht um 140.000 Euro auf rund 5,9 Mio. Euro an (+ 2,44 %).

31.30 – Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler:

Die Entwicklung der Flüchtlingszahlen steht weiterhin in Abhängigkeit einer Vielzahl nur äußerst schwer kalkulierbaren Faktoren (Ukraine-Krieg, Grenzkontrollen u.a.). Für das Haushaltsjahr 2026 wird dennoch - in Fortsetzung des Trends der Vorjahre - mit einem weiteren Rückgang der Zugangszahlen gerechnet. Infolge des abnehmenden Flüchtlingszustroms reduzieren sich

insbesondere die Transferaufwendungen für die vorläufig untergebrachten Personen. Gleichwohl sinken damit auch die in diesem Zusammenhang stehenden Erstattungsbeiträge des Landes. Im Ergebnis verzeichnet der Nettoressourcenbedarf letztlich einen leichten Anstieg um rd. 60 T€ auf 1,24 Mio. Euro (+ 5,08 %) und befindet sich damit annähernd auf Vorjahresniveau.

31.40 – Soziale Einrichtungen:

In dieser Produktgruppe werden neben den Erträgen und Aufwendungen der Asylbewerberunterkünfte auch die des Frauen- und Kinderschutzhauses abgebildet. Der überwiegende Teil der hier veranschlagten Ansätze entfällt dabei auf die Asylbewerberunterkünfte. Durch die Schließung (u.a. GU Adelsheim, GU Buchen) sowie die voraussichtliche Neueröffnung einiger Gemeinschaftsunterkünfte (u.a. GU Walldürn, GU Schefflenz), unterliegt die Unterbringungslandschaft gewissen Veränderungen. Dies bewirkt auf der Aufwandsseite zwar deutliche Einsparungen, gleichzeitig reduzieren sich allerdings auch die damit in Zusammenhang stehenden Erstattungsbeiträge des Landes im Rahmen der vorläufigen Unterbringung im Vergleich zum Vorjahr.

Der Nettoressourcenbedarf verringert sich daher im Ergebnis nur geringfügig um rd. 110 T€ auf 1,50 Mio. Euro (- 6,83 %).

Produktbereich 32 – Rehabilitation und Teilhabe von Menschen nach dem SGB IX (BTHG):

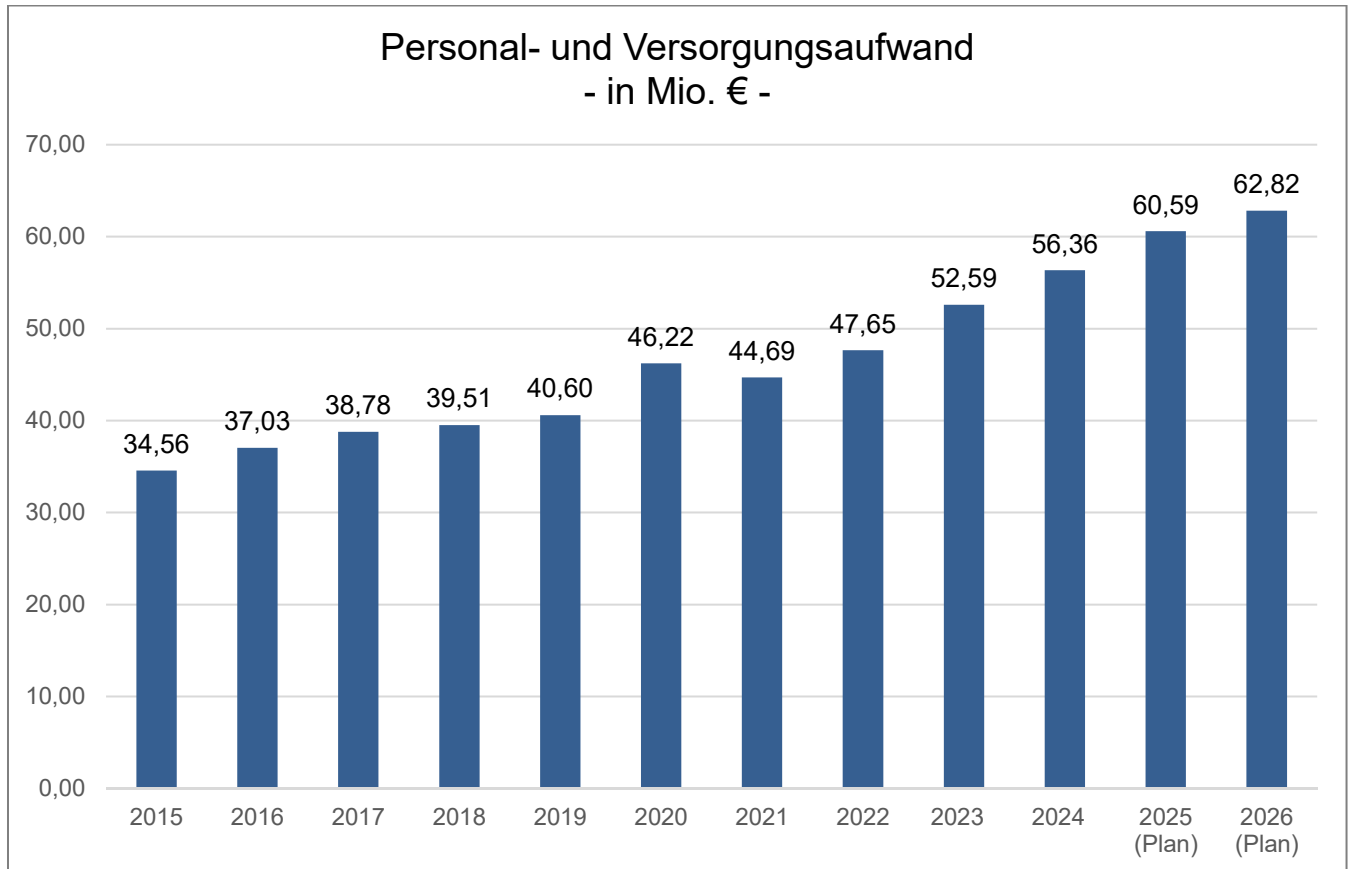
Auch weiterhin ist dieser Produktbereich in Bezug auf den Aufwand der bedeutendste Bereich im Teilhaushalt 5. Die Umstellung der Vereinbarungen mit den Leistungserbringern auf den neuen Landesrahmenvertrag konnte 2025 nahezu abgeschlossen werden, sodass im kommenden Haushaltsjahr die drastischen Steigerungen der Vorjahre ausbleiben. Trotzdem ist bei den Transferaufwendungen ein Anstieg um 1,8 Mio. Euro (+ 4,5 %) zu verzeichnen. Diese liegen nun bei rund 42,3 Mio. Euro. Weiterhin mit dem Land noch nicht final abgerechnet sind die BTHG-bedingten Mehrkosten. Nachdem zunächst für die Jahre 2023 bis 2025 nur Abschläge in völlig unzureichender Höhe gezahlt wurden, wurde 2025 eine Nachzahlung für diesen Zeitraum in Höhe von insgesamt 230 Mio. Euro beschlossen (Anteil NOK: insgesamt 2,78 Mio. Euro). Für das kommende Jahr 2026 wird mit einer Erstattung von 2,48 Mio. Euro geplant (der Summe, die auch für das Jahr 2025 zugesagt wurde).

Wie in den Vorjahren wurde im Bereich der Eingliederungshilfesaufwendungen zurückhaltend geplant. Alles in allem wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Nettoressourcenbedarf von 40,1 Mio. Euro veranschlagt. Dies bedeutet eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr von 0,12 %.

Produktbereich 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:

In der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe erhöht sich der Zuschussbedarf im Vergleich zum Vorjahr um rund 3 Mio. € und liegt nun bei 28,1 Mio. €. Die Steigerung fällt damit nochmals deutlicher aus, als im Jahr zuvor. Die Gründe hierfür sind auch weiterhin Großteils die Kostensteigerungen im Bereich der Schulbegleitung, der Kindertagespflege und bei der Heimerziehung, wo die dringend nötige Ausbildungsoffensive zu steigenden Entgelten führt, da die Einrichtungen nun für Auszubildende zusätzliche Entgeltbestandteile fordern können.

Personal- und Versorgungsaufwand



Im Haushaltsjahr 2026 belaufen sich die Personalaufwendungen auf rund 62,82 Mio. € und liegen damit um rund 2,23 Mio. € bzw. 3,68 % über dem Vorjahreswert.

Im Wesentlichen ist die Steigerung der Personal- und Versorgungsaufwendungen auf die Tarif- und Besoldungserhöhungen zurückzuführen. Der Planung liegen folgende Tarif-/Besoldungsentwicklungen zugrunde:

Beschäftigte:

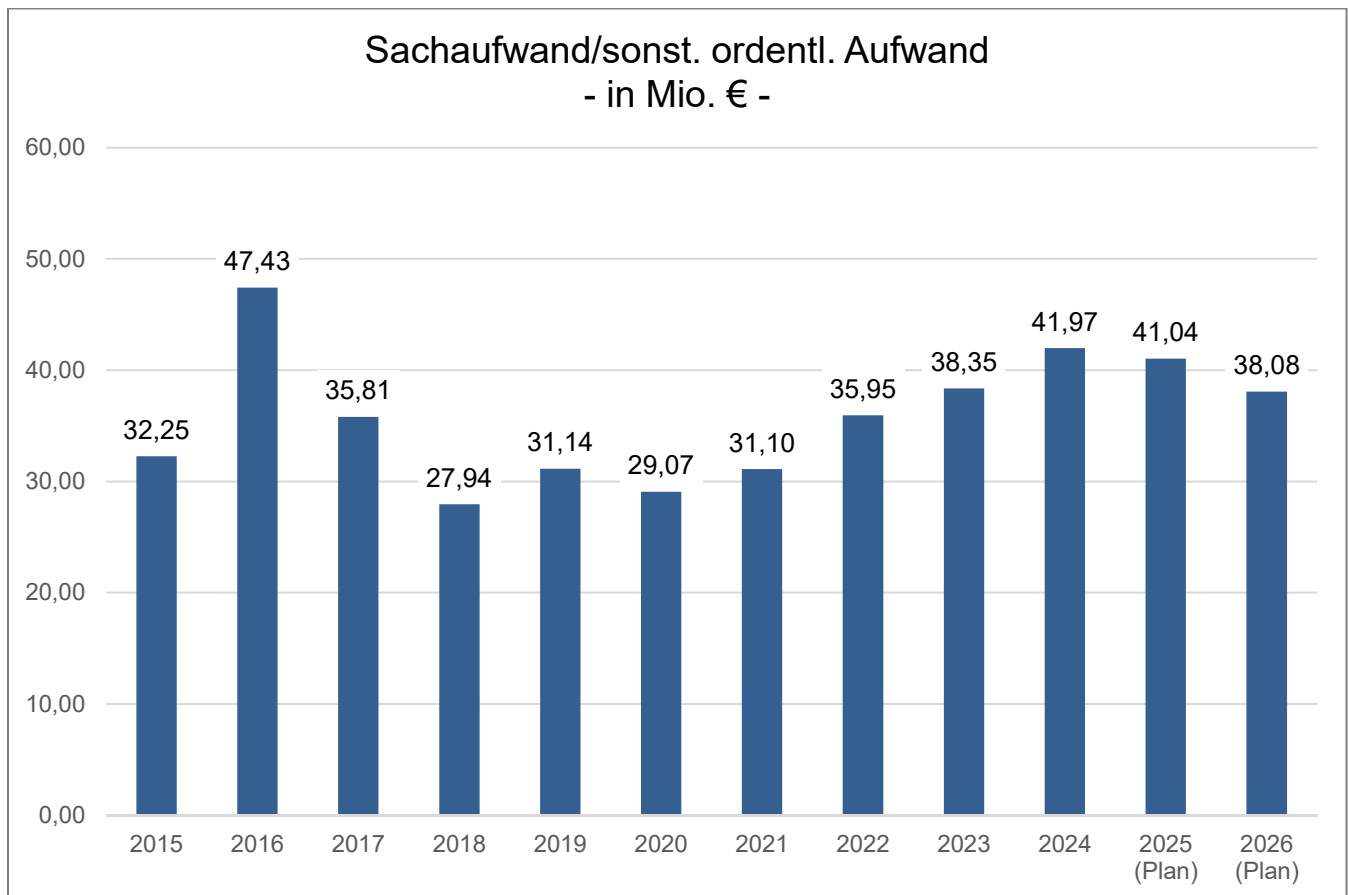
Als Ergebnis der Tarifrunde 2025 werden die Entgelte in zwei Schritten angehoben. Die bereits zum 1. April 2025 erfolgte Tarifsteigerung i.H.v. + 3,0 % (mindestens 110 €) wirkt sich 2026 ganzjährig aus. Ab 1. Mai 2026 werden die Tabellenentgelte um weitere + 2,8 % angehoben. Ebenfalls eingeplant ist die Erhöhung des Prozentsatzes der Jahressonderzahlung auf einheitlich 85 % in allen Entgeltgruppen.

Beamte:

Die Besoldung der Beamten wurde letztmalig zum 1. Februar 2025 um + 5,5 % erhöht. Ab 1. Januar 2026 wurde, entsprechend der Empfehlung des Landkreistags, eine weitere lineare Besoldungserhöhung von + 2,0 % eingeplant.

Stellen:

Die Zahl der im Stellenplan 2026 ausgewiesenen Stellen ist gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Mit einem Wert von 764,36 liegt die Zahl der Stellen 0,64 Vollzeitäquivalente unter dem Vorjahreswert (765).

Sachaufwand / sonstiger ordentlicher Aufwand

Die geplanten Sachaufwendungen und der sonstige ordentliche Aufwand liegen im Haushaltsjahr um insgesamt 2,96 Mio. € unter dem Vorjahresansatz.

Wie bereits in den Vorjahren wurde auch für das aktuelle Haushaltsjahr ein globaler Minderaufwand i.H.v. - 1.000.000 € im THH 10 veranschlagt, um die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts sicherzustellen.

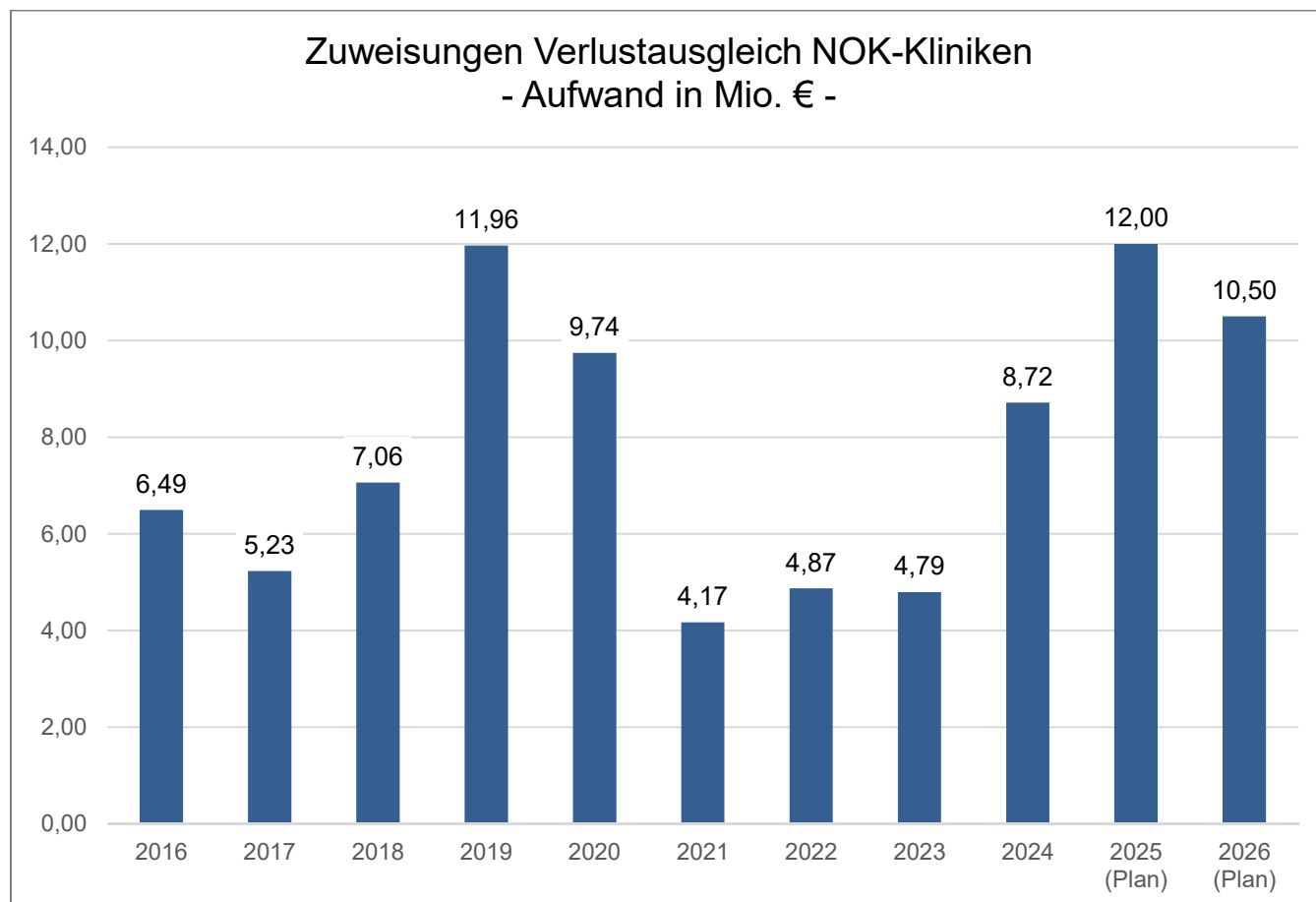
Die größte Entlastung wird im Bereich der Anmietung von Asylbewerberunterkünften erwartet. Aufgrund der geringeren Zugangszahlen sind hier weniger Aufwendungen in Höhe von 2,04 Mio. € eingeplant. Da die Mittel für das Deckenprogramm zukünftig investiv veranschlagt werden, sinkt der Sachaufwand um 1,00 Mio. €. Weitere Reduzierungen ergeben sich bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 0,76 Mio. €, insbesondere im Zusammenhang mit dem Wegfall der Gemeinschaftsunterkünfte in Adelsheim und Buchen sowie der damit verbundenen Flüchtlingssozialarbeit.

Auf der anderen Seite werden Mehraufwendungen veranschlagt: So steigen die Ansätze für Erstattungen an Gemeinden und verschiedene übrige Bereiche um insgesamt 0,36 Mio. €. Ebenso sind zusätzliche Mittel für den sonstigen Geschäftsaufwand in Höhe von 0,47 Mio. € vorgesehen.

Hinweis:

Die obige Übersicht stellt die Kontengruppen 42 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen - und 44 - Sonstige ordentliche Aufwendungen - dar. Die Kostenarten 42499000 - Zuführung zur Rückstellung Deponienachsorge - und 44610000 - Leistungsbeteiligung SGB II - wurden hierbei zur besseren Transparenz nicht berücksichtigt.

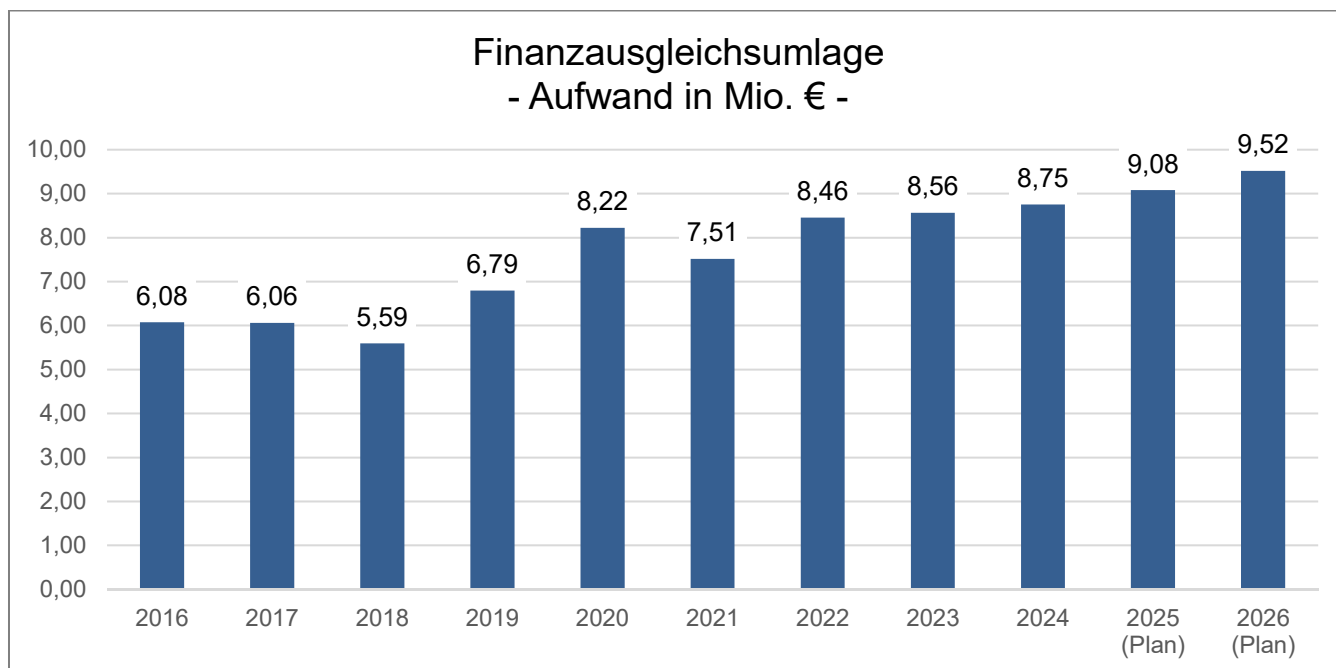
Zuweisungen Verlustausgleich NOK-Kliniken



Das Defizit im Wirtschaftsplan der Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH ist im Jahr 2025 gegenüber 2024 deutlich angestiegen. Für das Jahr 2026 zeichnet sich aufgrund von Bundeshilfen jedoch eine leichte Entlastung ab. Der Fehlbetrag reduziert sich um rund 1,5 Mio. €.

Ausgeglichen wird der Verlust entsprechend den Regelungen im Betrauungsakt im laufenden Jahr. Nach dem Ende des Wirtschaftsjahres erfolgt dann eine Nachprüfung zur Angemessenheit des Ausgleichsbetrages.

Finanzausgleichsumlage



Die Bemessungsgrundlage für die vom Landkreis zu entrichtende Finanzausgleichsumlage bilden die Erträge aus Schlüsselzuweisungen sowie aus der Grunderwerbsteuer des Vorvorjahres (2024). Der hierfür geltende Hebesatz beträgt 22,10 %.

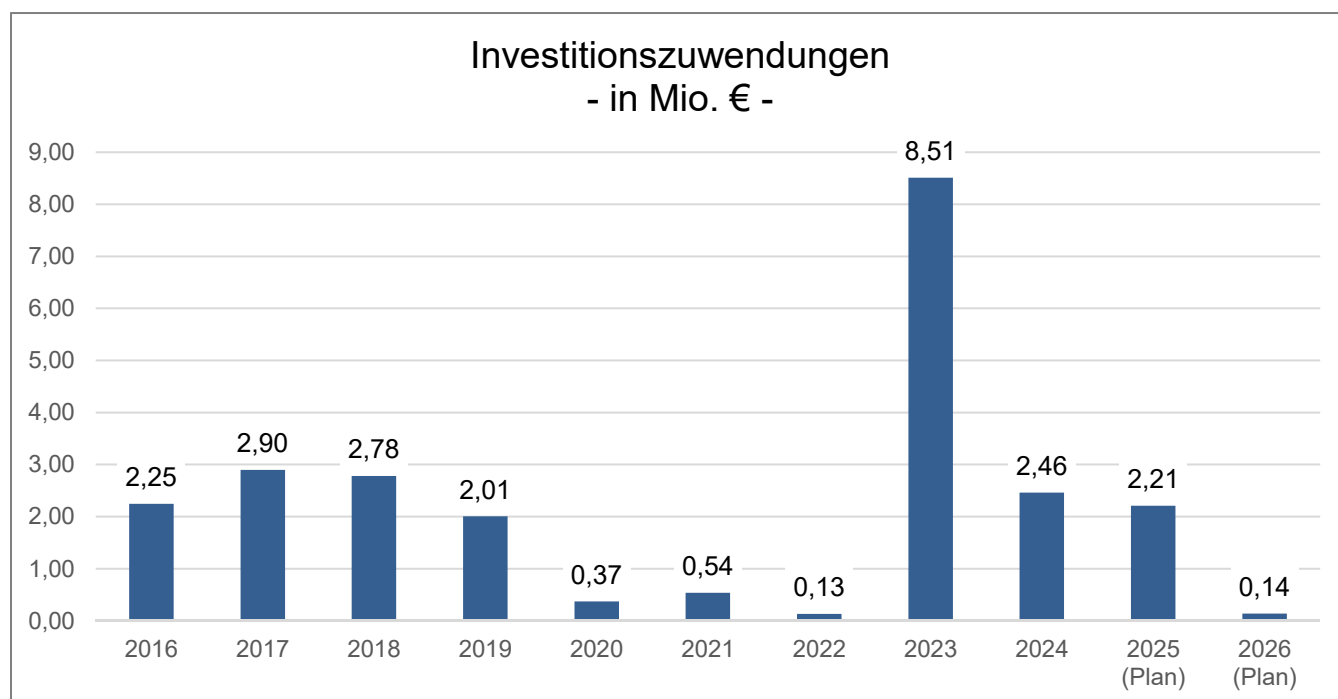
Da die entsprechenden Erträge im Vergleich zu 2023 höher ausfallen, erhöht sich die im Haushaltsplan 2026 veranschlagte FAG-Umlage um 442 T€ auf insgesamt 9,52 Mio. €.

Vorbericht zum Finanzhaushalt 2026

Entwicklung der wichtigsten Ein- und Auszahlungsarten

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

Investitionszuwendungen



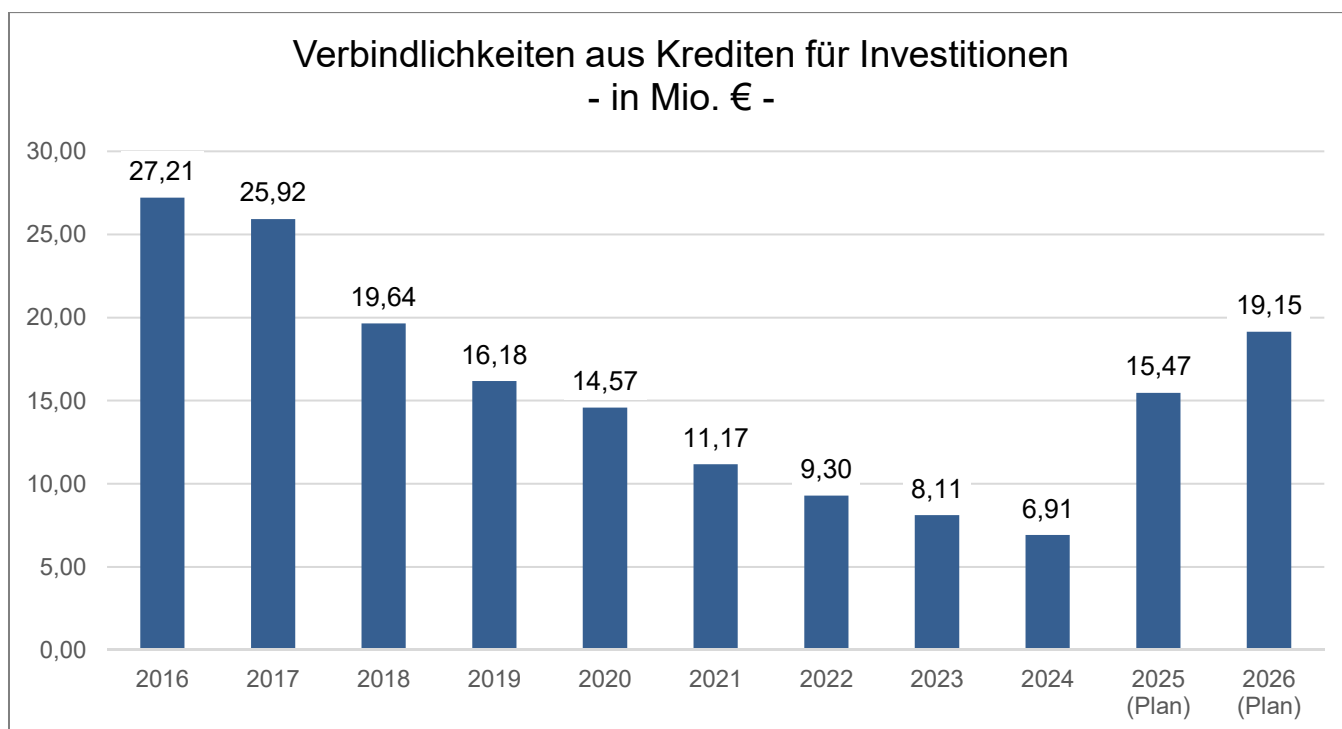
Da das Volumen der geplanten Investitionen im Jahr 2026 sinkt, ist auch nur mit geringen Investitionszuwendungen von Dritten zu rechnen.

Lediglich für den Kauf neuer Fahrzeuge für die Straßenmeisterei wird mit Bundesmitteln in Höhe von 135.000 € gerechnet.

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit:Kredite - Übersicht

Kredite für Investitionen:

<i>Kredite von/vom:</i>	<i>Stand 01.01.2025</i>	<i>Vorauss. Stand 01.01.2026</i>	<i>Veränderung im Haushaltsjahr</i>		<i>Vorauss. Stand 31.12.2026</i>
			<i>Neuaufnahme</i>	<i>Tilgung</i>	
Bund	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Land	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kreditinstituten	6.911.927 €	15.466.290 €	5.000.000 €	-1.318.314 €	19.147.976 €
Summe	6.911.927 €	15.466.290 €	5.000.000 €	- 1.318.314 €	19.147.976 €



Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Neuaufnahme von Krediten in Höhe von 5,0 Mio. € vorgesehen. Weiterhin ist geplant, bestehende Kredite i.H.v. 1,32 Mio. € zu tilgen. Die Verschuldung des Landkreises steigt um 3,68 Mio. € und beträgt dann zum Jahresende 2026 voraussichtlich 19,15 Mio. €.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

Gewährung von Darlehen:

<i>Darlehen an:</i>	<i>Stand 01.01.2025</i>	<i>Vorauss. Stand 01.01.2026</i>	<i>Veränderung im Haushaltsjahr</i>		<i>Vorauss. Stand 31.12.2026</i>
			<i>Neuaufnahme</i>	<i>Tilgung</i>	
LEADER-Region Neckartal-Odenwald aktiv e.V.	63.430 €	63.430 €	0 €	0 €	63.430 €
LEADER-Region Badisch-Franken e.V.	51.800 €	51.800 €	0 €	0 €	51.800 €
AWN GmbH	2.000.000 €	2.000.000 €	0 €	0 €	2.000.000 €
KWiN AöR	2.599.238 €	2.057.714 €	0 €	541.520 €	1.516.194 €
Summe	4.714.468 €	4.172.944 €	0 €	541.520 €	3.631.424 €

Nachrichtlich:

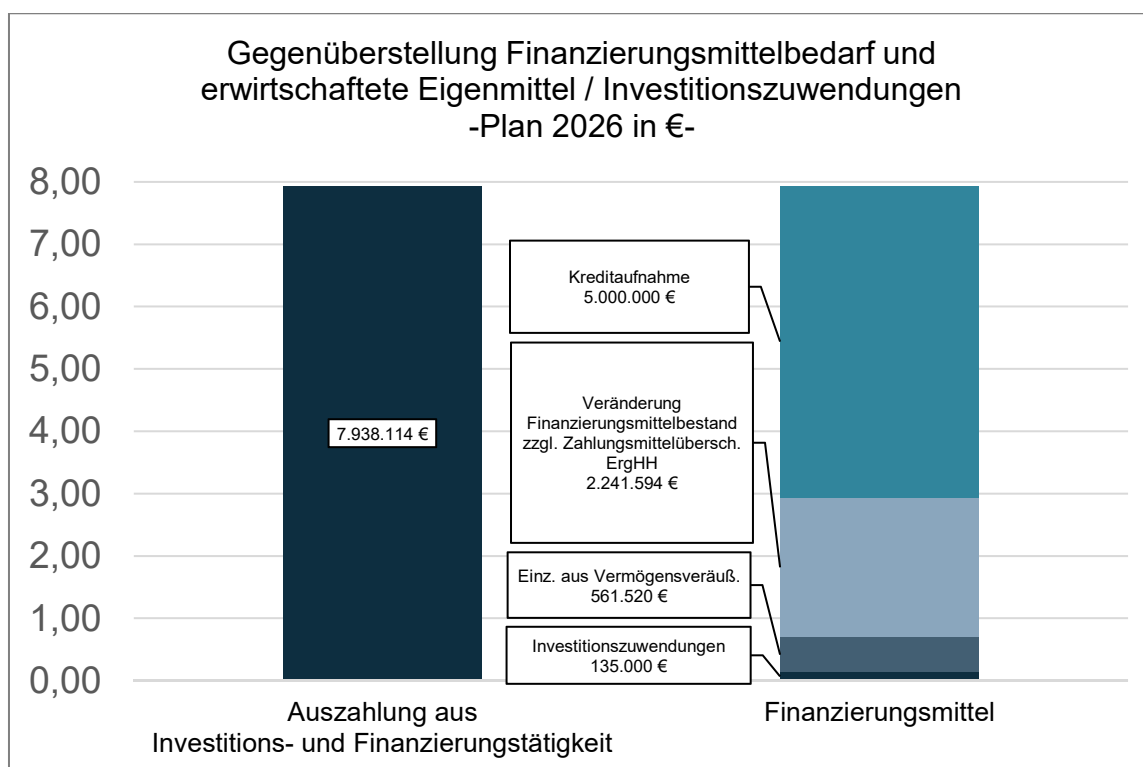
<i>Cash- Management:</i>	<i>Stand 01.01.2025</i>	<i>Vorauss. Stand 01.01.2026</i>	<i>Veränderung im Haushaltsjahr</i>		<i>Vorauss. Stand 31.12.2026</i>
Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH	2.000.000 €	5.000.000 €	0 €	0 €	5.000.000 €

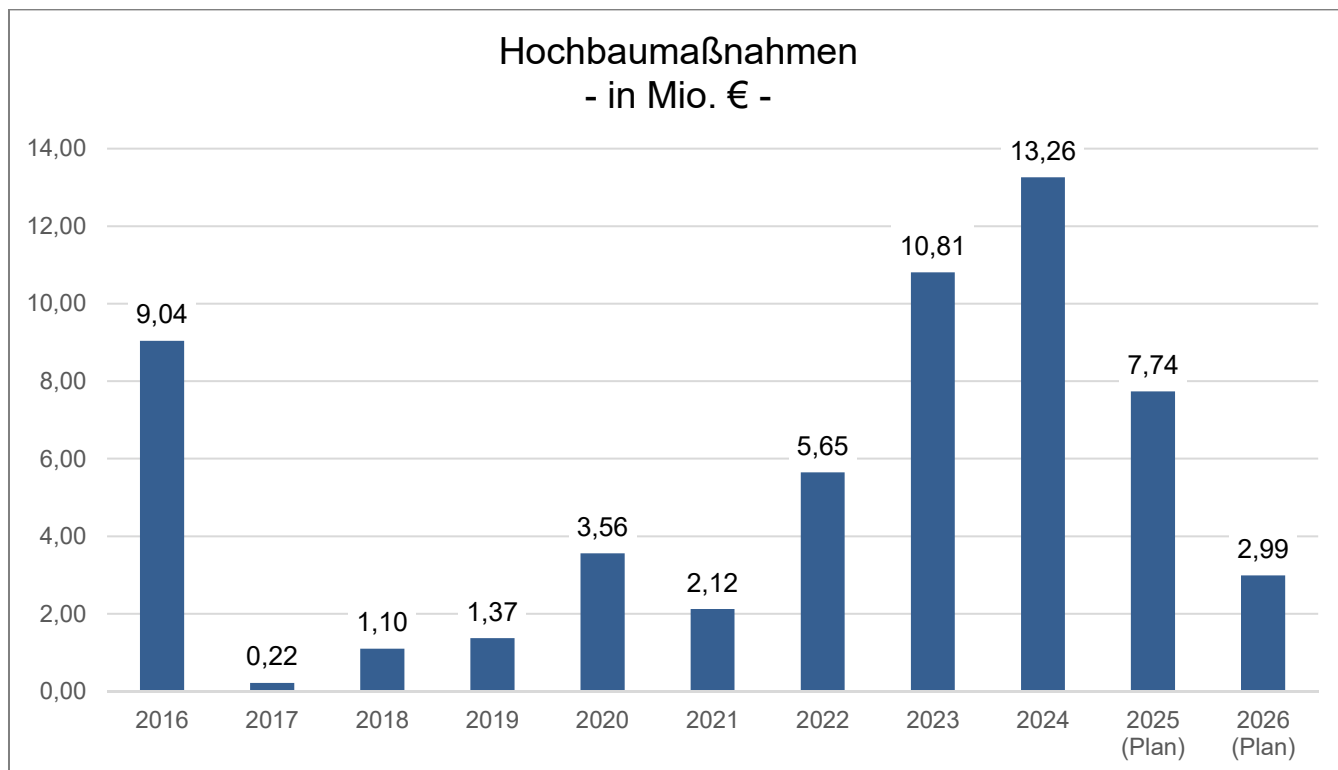
Einzahlungen:Erwirtschaftete Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen und zur Kredittilgung

	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	982.171 €	-4.599.501 €	-621.385 €
Einz. (+) / Ausz. (-) aus Vermögensveräußerung	561.520 €	564.520 €	590.792 €
Sonstige Eigenmittel aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	153 €
Eigenmittel aus Investitionstätigkeit	561.520 €	564.520 €	590.945 €
Erwirtschaftete Eigenmittel	1.543.691 €	-4.034.981 €	-30.440 €

Übersicht Mittel zur Finanzierung von Investitionen und zur Kredittilgung

	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
Investitionszuwendungen	135.000 €	2.206.929 €	2.463.864 €
Neuaufnahme von Krediten	5.000.000 €	10.000.000 €	0 €
Erwirtschaftete Eigenmittel	1.543.691 €	-4.034.981 €	30.440 €
Veränderung Finanzierungsmittelbestand	1.259.423 €	6.858.889 €	18.912.765 €
	7.938.114 €	15.030.837 €	21.346.189 €



Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:Hochbaumaßnahmen

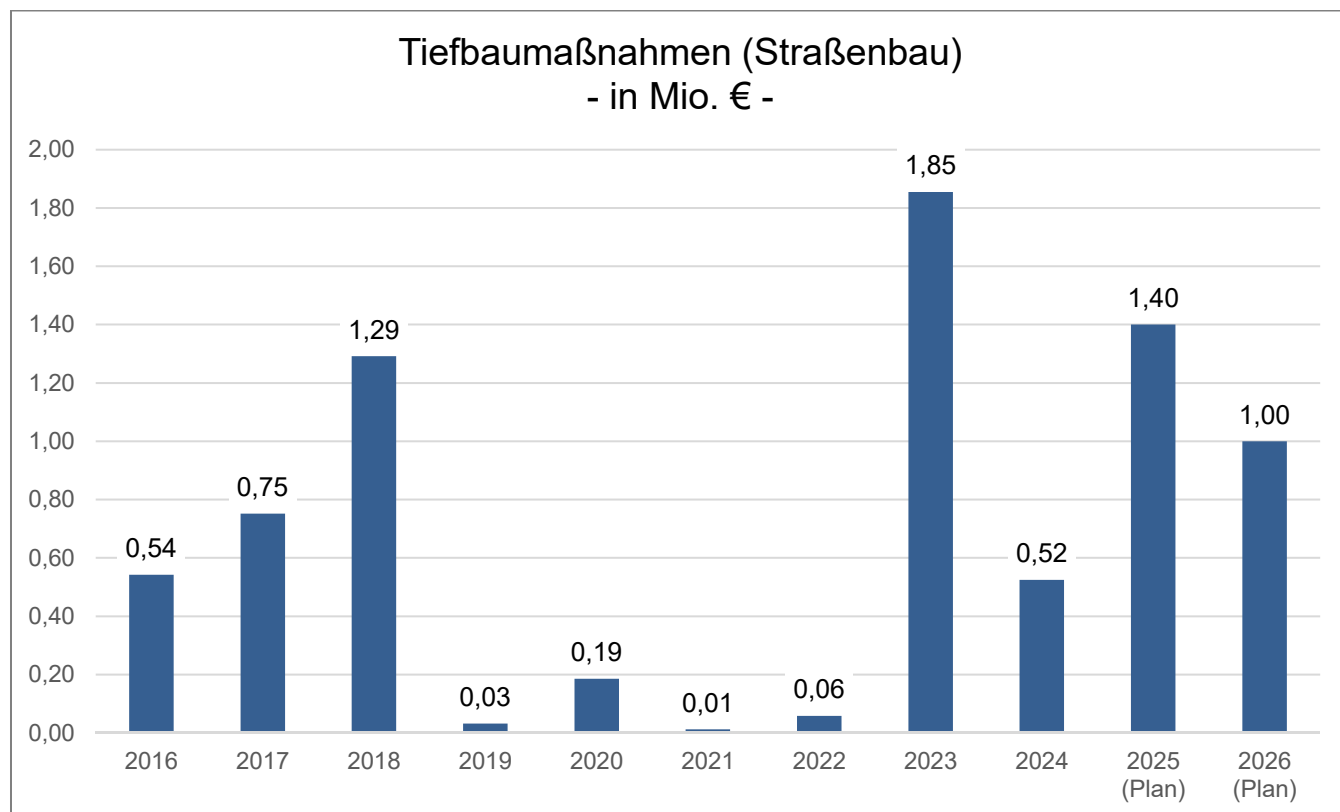
Im Haushaltsjahr 2026 sind für Hochbaumaßnahmen nur noch Mittel in Höhe von 2,99 Mio. € vorgesehen.

Hiervon entfallen auf den Standort Mosbach 1,2 Mio. € für die Erneuerung und Ausbau der Energiezentrale am Verwaltungsgebäude 8, weitere 1,0 Mio. € für den Erweiterungsbau und 158 T€ für die Herstellung von Stellplätzen am Verwaltungsgebäude 2 sowie 80 T€ für den barrierefreien Zugang zum Verwaltungsgebäude 3.

Weitere Mittel sind für die Gestaltung der Außenanlage am neu gebauten GTO (250.000 €), die Planung der Sanierung der dazugehörigen Schwimm- und Sporthalle (150.000 €) und für die Erweiterung des SBBZ Buchen (150.000 €) veranschlagt.

Bereits in den Haushaltsplänen der Vorjahre vorgesehene Maßnahmen zum Verwaltungscampus in Mosbach können in 2026 begonnen bzw. fortgeführt werden. Nach § 21 Abs. 1 GemHVO bleiben die in den Haushaltsplänen der Vorjahre vorgesehenen Mittel für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlungen jahresübergreifend für ihren Zweck verfügbar.

Tiefbaumaßnahmen (Straßenbau)



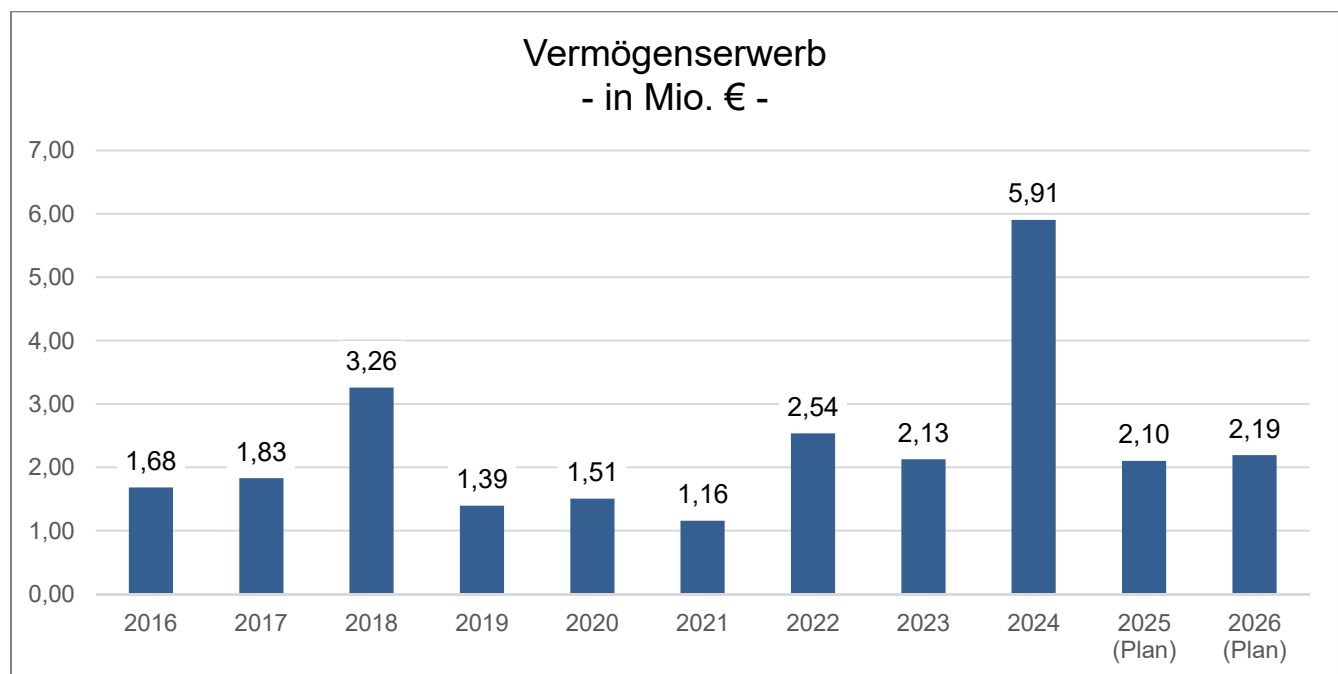
Für Straßenbaumaßnahmen sind im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von insgesamt 1 Mio. € für das Deckenprogramm veranschlagt.

Das Kreisstraßenbauprogramm ist im Teilhaushalt 9 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV bei der Produktgruppe 54.20 - Kreisstraßen dargestellt.

Vermögenserwerb

<i>Jahr</i>	<i>Bewegliches Vermögen*</i>	<i>Grundstücke und Gebäude</i>	<i>Summe</i>
2016	1.378.127 €	303.373 €	1.681.500 €
2017	1.812.984 €	19.478 €	1.832.462 €
2018	1.281.993 €	1.975.027 €	3.257.020 €
2019	1.362.970 €	31.260 €	1.394.230 €
2020	1.501.711 €	5.704 €	1.507.415 €
2021	1.153.999 €	6.433 €	1.160.432 €
2022	1.612.804 €	925.028 €	2.537.832 €
2023	2.122.143 €	7.753 €	2.129.896 €
2024	4.344.173 €	1.562.119 €	5.906.292 €
2025 (Plan)	2.095.900 €	5.000 €	2.100.900 €
2026 (Plan)	2.187.000 €	5.000 €	2.192.000 €

*ohne Ausleihungen



Im Haushaltsplan 2026 sind für den Erwerb von beweglichem Vermögen 2,2 Mio. € veranschlagt. Davon sind Mittel in Höhe von 5.000 € für den allgemeinen Grunderwerb an Kreisstraßen vorgesehen.

Auf den Bereich der Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und Maschinen für die Kreisschulen entfallen 511.000 €.

Im EDV-Bereich werden neben Softwarelizenzen und Ersatz- bzw. Neuanschaffungen insbesondere Mittel für den Austausch und Erweiterung der Serverinfrastruktur benötigt. Insgesamt beträgt der Ansatz hier 546.000 €.

Weitere 150.000 € sind für die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen für den Fuhrpark des Landratsamtes vorgesehen. Für den Fuhrpark der Straßenmeistereien stehen hier 500.000 € bereit.

Für den Brand- und Katastrophenschutz sind 222.000 € u.a. für die integrierte Leistelle sowie für die Anschaffung eines digitalen Alarmumsetzers, den Umbau des Einsatzleitwagens 2 und die Antennentechnik auf dem Verwaltungsgebäude 4 in Mosbach eingeplant.

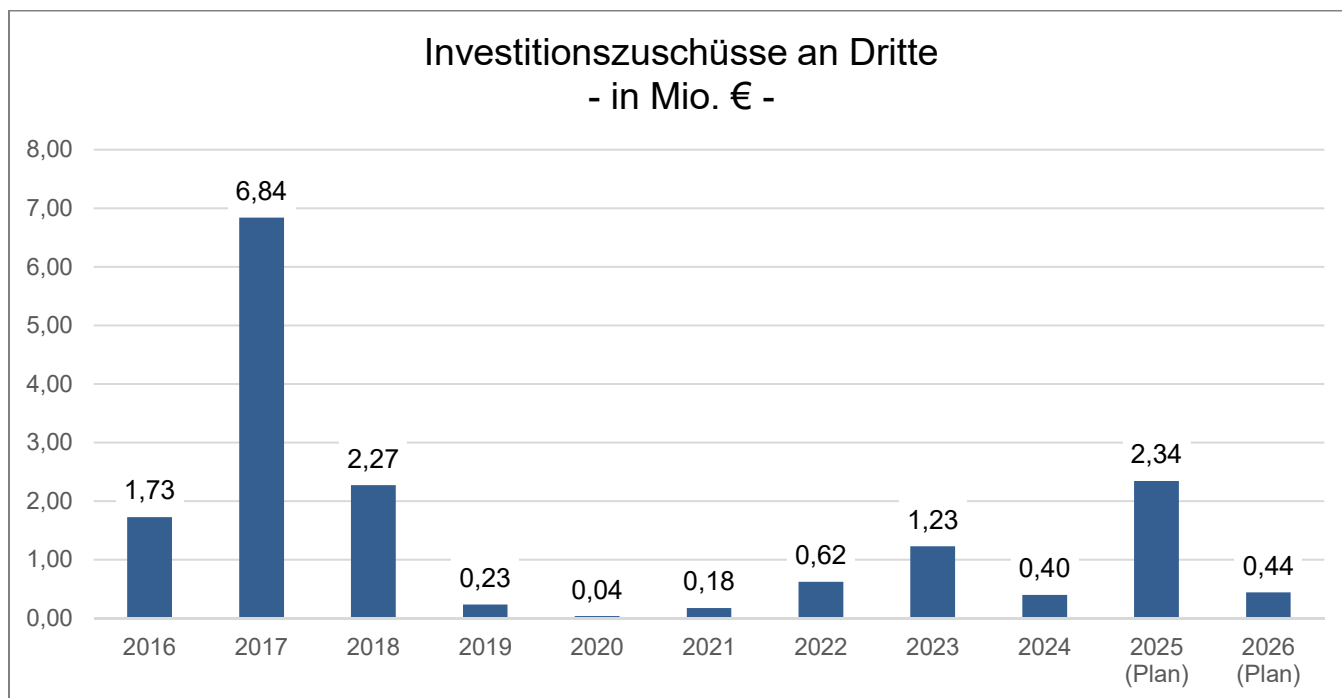
Für den Kreistag steht die Anschaffung eines neuen Mikrophonsystems und einer KI-Software für Transkriptionen an. Hierfür sind 30.000 € veranschlagt.

Im Bereich Gebäudemanagement sind u.a. 100.000 € für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Verwaltungsgebäude 2 in Buchen eingeplant.

Im Veterinärwesen ist die Beschaffung von Software vorgesehen, was zu einem Ansatz von 21.000 € führt.

Beim Vermessungswesen sind für die Ersatzbeschaffung eines Tachymeters und für die SAPOS-Ausrüstung 20.000 € veranschlagt.

Investitionszuschüsse an Dritte



Für Investitionszuschüsse an Dritte sind im Finanzhaushalt 2026 insgesamt 440.000 € vorgesehen.

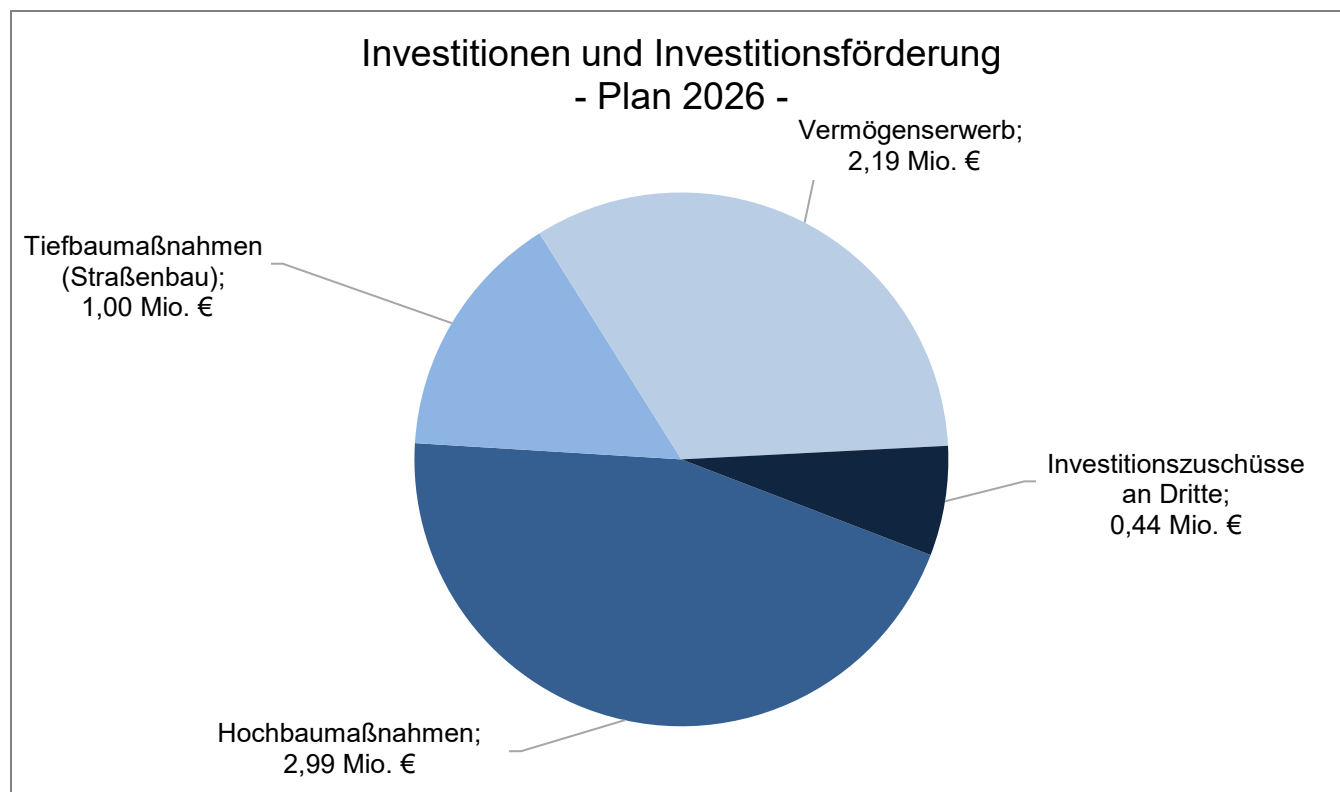
Gefördert werden Investitionen im Bereich des ÖPNV (150.000 € - davon 135.000 € für Zuschüsse an Gemeinden für den weiteren Ausbau barrierefreier Haltestellen), des Brandschutzes (90.000 €) und des Radwegebaus der Gemeinden (200.000 €).

Auszahlungen:Übersicht Investitionen und Investitionsförderung

	<i>Plan 2026</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Ergebnis 2024</i>
Hochbaumaßnahmen	2.988.000 €	7.739.500 €	13.258.893 €
Tiefbaumaßnahmen (Straßenbau)	1.000.000 €	1.400.000 €	524.629 €
Vermögenserwerb	2.192.000 €	2.100.900 €	5.906.292 €
Investitionszuschüsse an Dritte	439.800 €	2.344.800 €	398.375 €
Ausleihungen	0 €	0 €	400 €
	6.619.800 €	13.585.200 €	20.088.589 €

nachrichtlich:

Tilgung von Krediten	1.318.314 €	1.445.637 €	1.257.602 €
Gewährung von Darlehen	0 €	0 €	0 €
Saldo Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	7.938.114 €	15.030.837 €	21.346.190 €



Statistische Angaben

Flächengröße des Kreisgebiets **1.126,26 km²**

Zahl der kreisangehörigen Gemeinden **27**

Aufgliederung nach Einwohnerzahl:

1	-	2 000	Einwohner	=	4
2 001	-	5 000	Einwohner	=	12
5 001	-	10 000	Einwohner	=	8
über		10 000	Einwohner	=	3

Einwohnerzahl Basis Zensus (30.06.2025) **144.840**

Bevölkerungsdichte **129 Einw./km²**

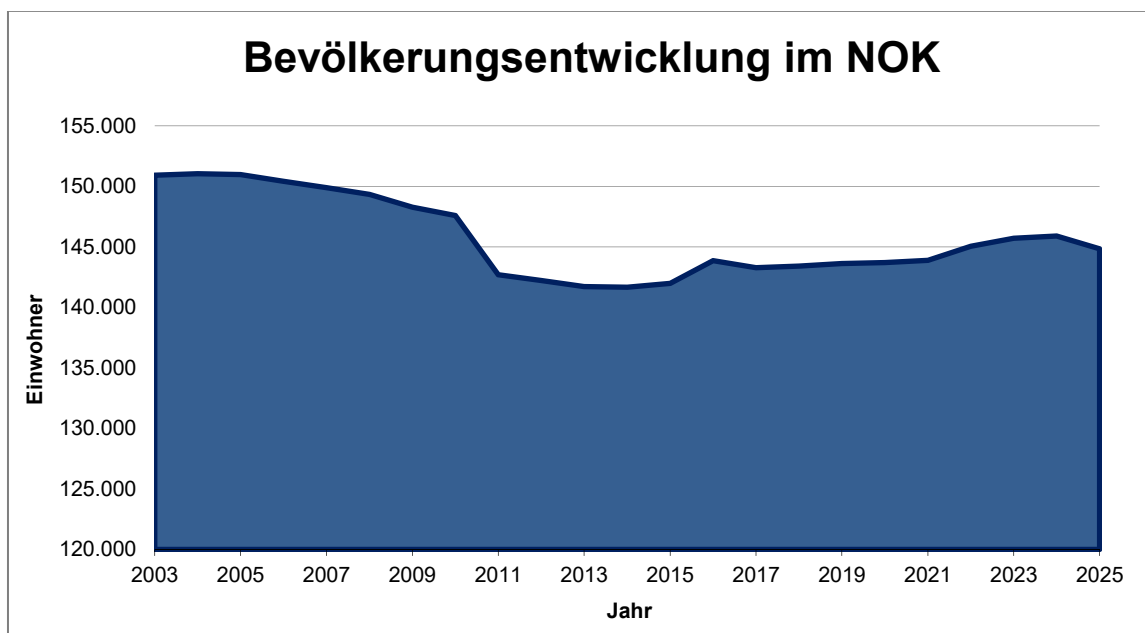
NECKAR-ODENWALD  KREIS



Bevölkerungsentwicklung im Neckar-Odenwald-Kreis

Stand jeweils zum 30.06. d.J. (StaLa BW)

<i>Jahr</i>	<i>Einwohner</i>	<i>Veränderung</i>
2003	150.932	0,31%
2004	151.043	0,07%
2005	150.981	-0,04%
2006	150.428	-0,37%
2007	149.895	-0,35%
2008	149.340	-0,37%
2009	148.268	-0,72%
2010	147.577	-0,47%
2011	142.703	-3,30%
2012	142.218	-0,34%
2013	141.721	-0,35%
2014	141.662	-0,04%
2015	141.995	0,24%
2016	143.871	1,32%
2017	143.278	-0,41%
2018	143.408	0,09%
2019	143.614	0,14%
2020	143.702	0,06%
2021	143.884	0,13%
2022	145.053	0,81%
2023	145.701	0,45%
2024	145.888	0,13%
2025	144.840	-0,72%



Gesamthaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.016.000	1.080.000	1.293.359,76
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	200.848.189	188.922.491	179.886.966,03
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.004.871	3.212.055	3.015.563,89
4	+	Sonstige Transfererträge	5.246.700	4.961.700	4.572.655,06
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.117.500	825.810	655.865,22
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.437.527	1.396.147	1.912.592,74
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.859.725	33.718.069	31.466.833,17
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	862.650	1.344.650	1.268.535,53
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	40.663,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.383.932	1.370.041	1.575.880,59
11	=	Ordentliche Erträge	243.777.094	236.830.963	225.688.915,49
12	-	Personalaufwendungen	62.816.841-	60.586.295-	56.358.926,02-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.067.409-	27.376.466-	26.225.727,33-
15	-	Abschreibungen	8.936.492-	8.892.294-	8.256.429,12-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	563.600-	430.186-	184.567,51-
17	-	Transferaufwendungen	123.746.650-	121.178.935-	113.579.173,89-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.675.207-	28.677.371-	30.021.386,78-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	248.806.199-	247.141.547-	234.626.210,65-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.029.105-	10.310.584-	8.937.295,16-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	47.341,74
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	25.278,49-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	22.063,25
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	5.029.105-	10.310.584-	8.915.231,91-
26		nachrichtl: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0,00
28		nachrichtl: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.032.163	9.357.055	8.937.295,16
29		nachrichtl: Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	996.942	953.529	0,00
30		nachrichtl: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	22.063,25-

Haushaltsquerschnitt (Ergebnishaushalt)

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kosten-erstattungen 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, 9)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48, 9)	Kalkulatorische Kosten	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
11	Innere Verwaltung	1.289.741	68.650	11.464.841-	4.972.048-	100.500-	2.718.401-	19.877.049	3.037.806-	312.489-	1.370.644-
12	Sicherheit und Ordnung	3.083.040	1.258.550	6.044.790-	788.180-	157.185-	2.379.392-	422.721	2.739.075-	51.902-	7.396.212-
126000	Brandschutz	163.949	0	361.683-	126.045-	3.200-	1.643.918-	0	272.594-	46.682-	2.290.172-
21	Schulträgeraufgaben	13.157.614	25.707	3.788.588-	7.453.930-	660.285-	10.683.885-	10.178.307	12.214.734-	891.008-	12.330.802-
25	Museen, Archiv, Zoo	8.800	0	160.370-	23.500-	63.000-	17.707-	61.152	85.243-	49-	279.918-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	50.643-	400-	108.000-	94.595-	0	17.140-	0	270.778-
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagog. Einricht.	0	0	0	0	181.000-	0	0	7.500-	0	188.500-
28	Sonstige Kulturpflege	0	0	72.628-	8.000-	108.500-	1.551-	0	23.923-	405-	215.008-
31	Soziale Hilfen	34.868.948	2.461.874	9.270.640-	4.458.683-	29.711.835-	16.173.694-	344.826	3.350.833-	58.888-	25.348.924-
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	13.214.000	1.292.000	2.222.534-	70.540-	25.632.800-	67.575-	347.625	696.677-	11-	13.836.511-
3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	12.451.500	1.016.000	2.821.675-	4.200-	5.000-	15.631.134-	0	910.568-	0	5.905.076-
3210	BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX-EGH	3.212.900	1.220.000	1.643.308-	35.800-	42.291.500-	36.313-	0	569.857-	32-	40.143.911-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.241.585	2.581.000	8.978.851-	1.521.600-	24.981.110-	2.787.172-	532.873	3.214.832-	327-	28.128.435-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kosten-erstattungen 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, 9)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48, 9)	Kalkulatorische Kosten	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
3630	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	3.969.000	835.000	6.543.757-	1.482.250-	16.358.010-	942.777-	532.873	2.392.464-	267-	22.382.651-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.994.985	25.000	965.684-	17.650-	2.811.500-	765.132-	0	310.052-	0	2.850.033-
37	Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht	108	0	703.044-	13.925-	0	281.151-	31.738	251.156-	63-	1.217.492-
41	Gesundheitsdienste	347.387	0	1.722.449-	162.000-	10.781.136-	59.372-	0	686.419-	227-	13.064.216-
411000	Krankenhäuser	89.076	0	89.076-	0	10.500.000-	0	0	0	0	10.500.000-
42	Sportförderung	0	0	0	0	109.000-	4.319-	0	0	461-	113.779-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	735.192	0	3.147.184-	84.400-	420.597-	104.693-	5.000	1.395.687-	3.182-	4.415.552-
52	Bauen und Wohnen	918.000	0	1.506.953-	173.793-	0	67.793-	0	522.997-	2.021-	1.355.557-
53	Ver- und Entsorgung	272.695	10.000	0	272.695-	0	10.000-	0	0	0	0
537000	Abfallwirtschaft	272.695	10.000	0	272.695-	0	10.000-	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen. ÖPNV	10.164.855	0	6.521.334-	2.492.300-	3.495.561-	2.735.862-	2.327.848	2.996.028-	266.506-	6.014.889-
547000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	1.606.326	0	511.607-	52.600-	3.480.561-	316.608-	138.102	264.424-	13.719-	2.895.091-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	2.000.000	1.000	5.844.558-	166.130-	74.000-	270.785-	0	2.018.101-	197-	6.372.772-
56	Umweltschutz	935.000	20.000	1.569.420-	424.800-	0	159.971-	22.993	516.970-	124-	1.693.292-
57	Wirtschaft und Tourismus	698.546	0	327.238-	15.225-	266.250-	1.075.145-	0	156.205-	4.571-	1.146.088-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	153.333.401	862.500	0	0	10.237.191-	486.500	0	0	1.592.453	146.037.663

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenersatzungen 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, 9)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48, 9)	Kalkulatorische Kosten	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
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	153.333.401	0	0	0	10.237.191-	0	0	0	0	143.096.210
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	862.500	0	0	0	486.500	0	0	1.592.453	2.941.453

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. 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	1.016.000	0	1.080.000	1.293.359,76
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.848.189	0	188.922.491	176.771.443,04
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	5.246.700	0	4.961.700	4.143.865,72
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.117.500	0	825.810	650.216,90
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.437.527	0	1.396.147	1.917.583,40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.859.725	0	33.718.069	33.334.339,47
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	862.650	0	1.344.650	1.218.056,34
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.350.050	0	1.325.050	1.399.897,78
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.738.341	0	233.573.917	220.728.762,41
10	-	Personalauszahlungen	62.975.999-	0	60.941.683-	56.753.025,58-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.794.714-	0	26.945.244-	26.145.523,69-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	563.600-	0	430.186-	209.581,39-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	123.746.650-	0	121.178.935-	109.526.005,11-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.675.207-	0	28.677.371-	28.716.011,82-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.756.169-	0	238.173.418-	221.350.147,59-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	982.171	0	4.599.501-	621.385,18-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	135.000	0	2.206.929	2.463.864,24
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.000	0	23.000	49.268,47
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	541.520	0	541.520	541.523,82
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	152,62
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	696.520	0	2.771.449	3.054.809,15
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000-	0	5.000-	1.562.118,84-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.988.000-	10.460.000-	9.139.500-	13.783.521,86-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.845.000-	0	1.705.900-	4.263.832,45-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	400,00-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	439.800-	200.000-	2.344.800-	398.374,55-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	342.000-	0	390.000-	80.340,08-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.619.800-	10.660.000-	13.585.200-	20.088.587,78-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.923.280-	10.660.000-	10.813.751-	17.033.778,63-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.941.109-	10.660.000-	15.413.252-	17.655.163,81-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.000.000	0	10.000.000	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.318.314-	0	1.445.637-	1.257.601,67-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.681.686	0	8.554.363	1.257.601,67-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.259.423-	10.660.000-	6.858.889-	18.912.765,48-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	VE	Ansatz	Ergebnis
			2026	2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
37		nachrichtl.: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	26.163.433	0	36.626.607	0,00

Haushaltsquerschnitt (Finanzhaushalt)

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	16.603.558-	0	3.028.000-	19.631.558-	0	0	19.631.558-	9.210.000-
12	Sicherheit und Ordnung	4.641.450-	0	312.000-	4.953.450-	0	0	4.953.450-	200.000-
126000	Brandschutz	1.667.139-	0	312.000-	1.979.139-	0	0	1.979.139-	200.000-
21	Schulträgeraufgaben	7.302.342-	0	1.061.000-	8.363.342-	0	0	8.363.342-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	253.535-	0	0	253.535-	0	0	253.535-	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	253.638-	0	0	253.638-	0	0	253.638-	0
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	181.000-	0	0	181.000-	0	0	181.000-	0
28	Sonstige Kulturpflege	190.679-	0	0	190.679-	0	0	190.679-	0
31	Soziale Hilfen	21.960.506-	0	0	21.960.506-	0	0	21.960.506-	0
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	13.487.127-	0	0	13.487.127-	0	0	13.487.127-	0
3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	4.994.509-	0	0	4.994.509-	0	0	4.994.509-	0
3210	BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX-EGH	39.573.276-	0	0	39.573.276-	0	0	39.573.276-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25.068.495-	0	0	25.068.495-	0	0	25.068.495-	0
3630	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	20.496.041-	0	0	20.496.041-	0	0	20.496.041-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	2.539.981-	0	0	2.539.981-	0	0	2.539.981-	0
37	Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht	996.232-	0	2.000-	998.232-	0	0	998.232-	0
41	Gesundheitsdienste	12.372.816-	0	0	12.372.816-	0	0	12.372.816-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
411000	Krankenhäuser	10.500.000-	0	0	10.500.000-	0	0	10.500.000-	0
42	Sportförderung	109.000-	0	0	109.000-	0	0	109.000-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	2.983.886-	0	20.000-	3.003.886-	0	0	3.003.886-	0
52	Bauen und Wohnen	783.069-	0	0	783.069-	0	0	783.069-	0
53	Ver- und Entsorgung	262.695	0	0	262.695	0	0	262.695	0
537000	Abfallwirtschaft	262.695	0	0	262.695	0	0	262.695	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen. ÖPNV	4.193.217-	155.000	1.854.800-	5.893.017-	0	0	5.893.017-	1.250.000-
547000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	2.672.636-	0	149.800-	2.822.436-	0	0	2.822.436-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofwesen	4.349.113-	0	0	4.349.113-	0	0	4.349.113-	0
56	Umweltschutz	1.183.607-	0	0	1.183.607-	0	0	1.183.607-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	726.315-	0	0	726.315-	0	0	726.315-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	144.445.210	541.520	0	144.986.730	5.000.000	1.318.314-	148.668.416	0
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	143.096.210	0	0	143.096.210	0	0	143.096.210	0
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.349.000	541.520	0	1.890.520	5.000.000	1.318.314-	5.572.206	0

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 111000 Steuerung (Landrat, Kreistag)
- 111100 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
- 111200 Steuerungsunterstützung / Controlling
- 111300 Rechnungsprüfung
- 111400 Zentrale Funktionen
- 112000 EDV und Organisation
- 112100 Personal
- 112200 Finanzverwaltung, Kasse
- 112300 Justizariat / Versicherungen
- 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
- 112500 Fahrzeuge
- 112600 Zentrale Dienstleistungen
- 113000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 113100 Kommunalaufsicht
- 113300 Grundstücksmanagement

THH1

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	40.500	36.500	42.086,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.711	21.514	13.575,45
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	710.317	698.927	781.655,41
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.213	454.745	473.241,45
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	150	150	760,61
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.500	62.500	220.599,80
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.358.391	1.274.336	1.531.918,72
12	-	Personalaufwendungen	11.464.841-	10.801.861-	10.364.516,94-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.972.048-	4.266.290-	4.824.061,04-
15	-	Abschreibungen	1.486.965-	1.382.286-	1.191.885,43-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.100-	50.000-	47.479,91-
17	-	Transferaufwendungen	100.500-	121.200-	103.421,69-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.181.336-	1.142.075-	960.344,52-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.255.789-	17.763.711-	17.491.709,53-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.897.398-	16.489.375-	15.959.790,81-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	19.865.549	18.103.283	16.889.743,37
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	11.500	11.500	15.681,32
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.037.806-	2.779.200-	1.919.614,75-
25	-	kalkulatorische Kosten	312.489-	342.555-	225.950,16-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.526.755	14.993.028	14.759.859,78
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.370.644-	1.496.347-	1.199.931,03-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	19.711	29.014	104.212,39
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	1.313.551-	1.026.898-	910.928,15-
30		Nachrichtlich: außerordentliche Erträge	0	0	3.731,00
31		Nachrichtlich: außerordentliche Aufwendungen	0	0	24.600,51-

THH1 Innere Verwaltung

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	1.338.680	0	1.245.322	1.355.793,48
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.942.238-	0	16.736.813-	15.945.309,14-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	16.603.558-	0	15.491.490-	14.589.515,66-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	59.709,65
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	3.000	8.298,59
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.000	68.008,24
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	314.375,61-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.438.000-	9.210.000-	4.303.500-	291.539,29-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	590.000-	0	463.400-	429.578,34-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.400.000-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	321.000-	0	370.000-	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.349.000-	9.210.000-	6.536.900-	1.035.493,24-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.349.000-	9.210.000-	6.533.900-	967.485,00-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	19.952.558-	9.210.000-	22.025.390-	15.557.000,66-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111000	Steuerung (Landrat, Kreistag)

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.10**11.10.00 Steuerung (Landrat, Kreistag)**Kreistag und Ausschüsse, Landrat, Erster Landesbeamter

- Führung, Leitung und Steuerung des Landkreises
- Vertretung und Repräsentation nach außen
- Grundsatzentscheidungen
- Wahrnehmung der Interessen des Kreises in Eigengesellschaften, Beteiligungen und kommunalen Verbänden

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111000 **Steuerung (Landrat, Kreistag)**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	534,38
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	300	300	465,63
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	68,75
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.050	1.700	4.538,41
		34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	38,10
		34810000 Erstattungen vom Land	500	800	238,87
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	700	400	839,78
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	400	300	529,90
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	100	0,00
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	350	0	2.131,76
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	100	100	760,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.350	2.000	5.072,79
12	-	Personalaufwendungen	245.703-	243.916-	232.909,98-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.800-	76.700-	89.330,47-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.500-	3.100-	44.963,26-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	4.000-	0	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	100-	100-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	41.000-	57.500-	35.799,56-
		42710400 Aufwendungen für EDV	18.700-	16.000-	8.180,14-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	500-	0	387,51-
15	-	Abschreibungen	1.554-	1.210-	1.413,62-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.070-	118.692-	120.295,29-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,80-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	83.000-	87.100-	97.756,32-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 S. 1 Nr. 1 GemHVO)	8.000-	8.000-	3.754,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	6.100-	6.100-	6.022,34-
		44310200 Aufwand f. Porto	500-	750-	297,00-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	36,92-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	6.300-	6.600-	5.568,33-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	6.500-	5.500-	4.593,95-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.000-	2.000-	1.034,79-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.600-	1.600-	413,90-
		44410030 Steuern, Versicherungen	760-	730-	696,44-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	431.128-	440.519-	443.949,36-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	428.778-	438.519-	438.876,57-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	541.732	546.071	603.313,60
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	112.891-	107.497-	164.376,27-
25	-	kalkulatorische Kosten	63-	55-	60,76-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	428.778	438.519	438.876,57

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111000 **Steuerung (Landrat, Kreistag)**

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	2.350	0	2.000	3.085,83
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.574-	0	439.308-	439.768,43-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	427.224-	0	437.308-	436.682,60-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	457.224-	0	437.308-	436.682,60-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111000 **Steuerung (Landrat, Kreistag)**
26P1110001 **Landrat, Kreistag**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0,00	0	0	0

Erläuterung:

9 Beschaffung Mikrofonsystem und Transkriptions-KI für den Kreistag

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111100	Org. u. Dokument. komm. Willensbildung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.11**11.11.00 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**Zentralstelle und Geschäftsstelle Kreistag

- Organisatorische und fachliche Unterstützung des Kreistags und seiner Ausschüsse sowie des Landrats und des Ersten Landesbeamten
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung
- Bearbeitung von Satzungen zur kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht (z.B. der Hauptsatzung des Kreises)
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbearbeitung der Sitzungen der Gremien (einschl. Protokollführung)
- Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb von Sitzungen (Geschäftsstelle)
- Beschaffung und Aufbereitung von Informationen für Rat und Verwaltungsspitze unter Beteiligung der Fachbereiche
- Betreuung des Ratsinformationssystems
- Pflege der Partnerschaften zu anderen Gebietskörperschaften

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111100 **Org. u. Dokument. komm. Willensbildung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.000	0	6.300,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	4.000	0	6.300,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	5.821,50
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	3.000	3.000	5.821,50
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.000	3.000	12.121,50
12	-	Personalaufwendungen	464.450-	455.884-	451.096,20-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.800-	29.700-	39.874,86-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.000-	5.500-	745,15-
		42320000 Leasing	3.000-	3.000-	2.768,88-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.500-	1.500-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	9.000-	9.000-	9.972,76-
		42710400 Aufwendungen für EDV	4.300-	700-	7.371,87-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	5.000-	10.000-	19.016,20-
15	-	Abschreibungen	0	464-	539,15-
17	-	Transferaufwendungen	13.000-	25.500-	14.137,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	13.000-	25.500-	14.137,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.981-	20.593-	19.253,70-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	393-	422,75-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	7.000-	7.000-	7.106,77-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.100-	3.600-	1.699,43-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.400-	2.400-	1.808,10-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	300-	300-	203,18-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	600-	650-	702,43-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.750-	1.750-	1.114,50-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	3.000-	2.000-	3.320,54-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.500-	2.500-	2.876,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	525.231-	532.141-	524.900,91-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	518.231-	529.141-	512.779,41-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	648.524	660.627	639.629,95
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	130.293-	131.465-	126.831,12-
25	-	kalkulatorische Kosten	0	21-	19,42-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	518.231	529.141	512.779,41
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

- 17 43180000 Zuschüsse Kreispartnerschaften
- 18 44290060 Mitgliedsbeitrag KGSt

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

111100

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 Vermögensveräußerungen)	7.000	0	3.000	13.061,70
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.231-	0	531.677-	526.032,86-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	518.231-	0	528.677-	512.971,16-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.664,88-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.664,88-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.664,88-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	518.231-	0	528.677-	514.636,04-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111100 **Org. u. Dokument. komm. Willensbildung**
26P1111001 **Zentralstelle**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.664,88-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.664,88-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.664,88-	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111200	Steuerungsunterstützung / Controlling

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.12**11.12.00 Steuerungsunterstützung / Controlling**Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen (Standards)

- Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen, Leitlinien und Standards (Handlungsrahmen) und deren Überwachung bzw. Durchsetzung für:
 - o Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
 - o Organisation
 - o Personalwirtschaft
 - o Finanz- und Rechnungswesen
 - o Vorschlagswesen
 - o Vergabewesen
 - o Controlling und Berichtswesen
 - o Corporate Identity
- hierzu gehören u.a. die Regelungsbereiche: Aufbau- und Ablauforganisation, strategische Personalplanung, Personalentwicklung, Qualitätsmanagement, Grundsätze und Strategien im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen, strategisches Investitionsmanagement

Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen

- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung
- Aufstellung Haushaltsplanentwurf/Eckdatenbeschluss
- Leistungs- und Budgetplanung

Controlling (Vollzug des Ziel-, Leistungs- und Budgetplans)

- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs/zentrales Controlling
- Berichtswesen einschl. Auswertung und Analyse
- Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung
- Darlehens- und Schuldenverwaltung
- Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens

Beteiligungsmanagement

- Erstellen des Beteiligungsberichts des Landkreises
- Prüfung der Möglichkeit und Sinnhaftigkeit von Ausgliederungen und Privatisierungen
- Rechtliche Vorbereitung und Umsetzung (Gesellschaftsverträge etc.)
- Wahrnehmung der Gesellschafterrechte
- Mitwirkung beim strategischen Controlling
- Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstigen Daten der Beteiligungen mit der Haushalts- und mittelfristigen Finanzplanung des Kreises

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111200 **Steuerungsunterstützung / Controlling**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	36,50
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	0	36,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	40.565,11
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	40.565,11
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	40.601,61
12	-	Personalaufwendungen	404.290-	388.713-	328.001,23-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.000-	250.600-	215.038,98-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000-	2.000-	373,72-
		42320000 Leasing	500-	600-	358,12-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	3.000-	1.740,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	416.500-	245.000-	212.567,14-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.131-	4.580-	33.321,08-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	280-	301,97-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	25.302,38-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	2.500-	2.000-	2.524,58-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.300-	1.300-	1.208,81-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	149,63-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	78,60-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	600-	600-	537,40-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	3.217,71-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	829.421-	643.894-	576.361,29-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	829.421-	643.894-	535.759,68-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.152.191	4.535.958	4.157.895,82
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.322.770-	3.892.064-	3.622.136,14-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	829.421	643.894	535.759,68
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

14 42710400 Aufwendungen für die Fachverfahren des Finanzwesens
(u.a. Mehraufwendungen durch die Umstellung auf das SAP-Programm S/4HANA)

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

111200

Steuerungsunterstützung / Controlling

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	40.601,61
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	820.214-	0	638.333-	631.313,52-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	820.214-	0	638.333-	590.711,91-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	820.214-	0	638.333-	590.711,91-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111300	Rechnungsprüfung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.13**11.13.00 Rechnungsprüfung****Örtliche Prüfung Kernhaushalt**

Die örtliche Prüfung soll verstärkt Verbesserungspotenziale und Risiken für ein rechtmäßiges und haushalts- und finanzwirtschaftlich ordnungsgemäßes und zweckmäßiges Handeln aufzeigen.

- Prüfung der Jahresabschlüsse einschließlich laufender Prüfung der Kassenvorgänge
- Kassenüberwachung einschließlich Vornahme von Kassenprüfungen
- Prüfung des Nachweises der Vorräte und Vermögensbestände
- Prüfung der Anwendung finanzwirksamer DV-Programme
- Prüfung und Bestätigung von Verwendungsnachweisen Dritter sowie aufgrund Kreistagsbeschlüssen
- Betätigungsprüfung
- Prüfung der Ausschreibungsunterlagen und des Vergabeverfahrens, auch vor dem Abschluss von Lieferungs- und Leistungsverträgen

Örtliche Prüfung KWiN AöR

- Prüfung der Jahresabschlüsse einschließlich laufende Prüfung der Kassenvorgänge
- Kassenüberwachung einschließlich Vornahme von Kassenprüfungen
- Prüfung des Nachweises der Vorräte und Vermögensbestände
- Prüfung der Anwendung finanzwirksamer DV-Programme
- Prüfung der Ausschreibungsunterlagen und des Vergabeverfahrens

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111300 **Rechnungsprüfung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	28.000	32.437,10
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	30.000	28.000	32.437,10
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.000	28.000	32.437,10
12	-	Personalaufwendungen	584.248-	535.943-	381.648,61-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000-	8.000-	4.182,78-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500-	500-	286,88-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	631,06-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000-	4.000-	1.040,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.500-	2.500-	2.224,84-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.231-	7.436-	7.626,80-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	336-	362,35-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	1.500-	1.500-	529,91-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.800-	2.000-	1.292,00-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	400-	400-	160,71-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	200-	200-	142,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	2.000-	2.500-	713,84-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	0	4.425,19-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	601.479-	551.379-	393.458,19-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	571.479-	523.379-	361.021,09-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	674.870	614.407	451.405,33
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	2.000,00
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	105.392-	93.028-	92.384,24-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	571.479	523.379	361.021,09
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111300 **Rechnungsprüfung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	30.000	0	28.000	32.437,10
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601.479-	0	551.379-	405.253,93-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	571.479-	0	523.379-	372.816,83-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	571.479-	0	523.379-	372.816,83-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111400	Zentrale Funktionen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.14**11.14.00 Zentrale Funktionen**Gleichstellung von Frau und Mann

- 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
- Umsetzung des Chancengleichheitsgesetzes Baden-Württemberg

Personalrat

- Wahrung der Interessen der Beschäftigten
- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung

Schwerbehindertenvertretung

- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung
- Wahrung der Interessen der Schwerbehinderten in der Verwaltung

Datenschutzbeauftragte/-r

- Unterrichtung, Beratung und Sensibilisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter hinsichtlich ihrer Pflichten nach der DSGVO sowie den bundes- und landesrechtlichen Bestimmungen
- Erarbeitung von internen datenschutzrechtlichen Standards
- Leitung der internen Arbeitsgruppe Datenschutz
- Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Koordination von Anfragen nach Art. 12 ff.
- Unterstützung bei der Meldung von Datenschutzverletzungen nach Art. 33 und Art. 34 DSGVO, sowie bei der Erstellung der Verarbeitungsverzeichnisse und Datenschutzfolgeabschätzungen
- Durchführung von hausinternen Datenschutzkontrollen und Zusammenarbeit mit der Aufsichtsbehörde

Bürgerschaftliches Engagement (Ehrenamtszentrum)

- Koordinierung, Vernetzung, Anerkennung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements im Neckar-Odenwald-Kreis
- Unterstützung vorhandener Organisationen des Bürgerschaftlichen Engagements
- Entwicklung und Umsetzung neuer Formen der Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements

Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/-innen mit Migrationshintergrund

- Entwicklung und Planung von Maßnahmen und Veranstaltungen zur Förderung der Integration der Einwohner/-innen mit Migrationshintergrund
- Beratungs- und Ombudsfunktion

Inklusion

- Bestellung einer/s weisungsungebundenen und unabhängigen Beauftragten für die Belange von Menschen mit Behinderungen
- Unterstützung und Interessenvertretung von Menschen mit geistigen, seelischen und körperlichen Beeinträchtigungen
- Berater/in für die Landkreisverwaltung, die Städte und Gemeinden sowie die politischen Gremien im Neckar-Odenwald-Kreis bei allen Vorhaben, Planungen, Entscheidungen, die die Belange von Menschen mit Behinderungen betreffen
- Kooperationspartner/in von allen Einrichtungen, Organisationen, Verbänden, Selbsthilfegruppen sowie Persönlichkeiten, die sich für die Belange von Menschen mit Behinderungen einsetzen

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111400 **Zentrale Funktionen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500	500	0,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	500	500	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	797,24
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	120,00
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	677,24
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.652	202.160	120.438,10
		34810000 Erstattungen vom Land	177.652	202.160	107.011,00
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	13.327,10
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	100,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	178.152	202.660	121.235,34
12	-	Personalaufwendungen	733.442-	678.059-	616.270,05-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.425-	69.550-	52.904,86-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.125-	1.800-	2.082,27-
		42320000 Leasing	1.380-	1.480-	963,40-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	15.500-	13.500-	4.348,83-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	1.100-	1.100-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	36.500-	35.000-	28.569,55-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.070-	1.170-	2.173,49-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	7.750-	15.500-	14.767,32-
15	-	Abschreibungen	364-	0	121,33-
17	-	Transferaufwendungen	35.000-	49.000-	40.000,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	35.000-	49.000-	40.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.051-	145.067-	23.384,69-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	661-	617-	664,37-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	100-	100-	364,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.850-	3.950-	2.638,35-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.720-	2.450-	2.349,39-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	470-	500-	292,19-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	700-	700-	690,84-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	6.900-	7.000-	5.287,04-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	5.453,55-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	117.150-	124.250-	5.585,46-
		44410030 Steuern, Versicherungen	0	0	59,50-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	5.000-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	969.282-	941.676-	732.680,93-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	791.130-	739.016-	611.445,59-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	488.329	422.177	420.322,19
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	205.783-	185.068-	193.121,31-
25	-	kalkulatorische Kosten	15-	0	6,51-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	282.531	237.109	227.194,37
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	508.599-	501.907-	384.251,22-

Erläuterung:

7	34810000	Pauschale Kostenerstattung vom Land für:	
		Inklusion	72.000 €
		Gleichstellung von Mann und Frau	21.250 €
		Kommunale Integrationsförderung	20.000 €
		Sprachförderung VwV Deutsch	64.402 €
14	42910000	Programm Interkulturelle Elternmentor/-innen	
17	43180000	Projekt zur Förderung der Integration junger Menschen	
18	44310900	Sprachförderprogramm „VwV Deutsch“	115.000 €
19		Von den ordentlichen Aufwendungen entfallen auf:	
		Gleichstellung von Frau und Mann	67.026 €
		Personalrat / Schwerbehindertenvertretung	289.445 €
		Datenschutzbeauftragte/r	52.641 €
		Kommunale Integrationsförderung	297.286 €
		Bürgerschaftliches Engagement	150.066 €
		Inklusion	112.818 €

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111400 **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 Vermögensveräußerungen)	178.152	0	202.660	139.135,34
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.918-	0	941.676-	768.468,50-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	790.766-	0	739.016-	629.333,16-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.455,99-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.455,99-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.455,99-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	790.766-	0	739.016-	630.789,15-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
111400 **Zentrale Funktionen**
26P1114001 **Schwerbehindertenvertretung**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.455,99-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.455,99-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.455,99-	0	0	0

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 112000 EDV u. Organisation

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.20

11.20.00 EDV und Organisation

Organisationsberatung

- Beratung und Einbindung der Fachämter in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation unter Aspekten der IuK-Technik

Kundenbetreuung/Benutzerservice

- Installation, Beratung über und Betreuung von Hard- und Software
- Störungsbeseitigung, Hotline
- Bestandsmanagement Hard- u. Software
- Beratung und Unterstützung der Anwender bei der Informationsrecherche

Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen

- Entwicklung, Installation, Pflege und Test von Anwendungen und Tools
- Einweisung

Betrieb und Anwendung von TUI-Anwendungen auf zentralen Rechnersystemen

- Produktionsbetrieb für alle betreuten Systeme einschließlich Online-Dienste des Landkreises
- Datensicherung
- Verwaltung von Datenbeständen
- Bereitstellung des Zugangs zu Online-Diensten einschl. erforderlicher Infrastruktur
- Rechner- und Systemmanagement (einschl. Router) für alle Rechnebenen

Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes einschl. Telekommunikationsanlagen

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes

Digitalisierung

- Einführung E-Akte
- Einführung elektronischer Verwaltungsprozesse
- Online-Dienste

E-Government-Koordination für Städte und Gemeinden

- Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG)
- Umgang mit service-bw als gemeinsamer E-Government-Infrastruktur des Landes und der Kommunen in Baden-Württemberg,
- Einführung und Betreuung von Dokumentenmanagementsystemen,
- Integration der E-Akte in die elektronische Behördenkommunikation und
- Einführung der E-Rechnung.

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112000 **EDV u. Organisation**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	872,87
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	500	762,87
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	110,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.250	36.985	111.033,36
		34810000 Erstattungen vom Land	0	30.485	95.951,47
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	2.273,76
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	250	500	554,60
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	3.800	3.800	7.611,93
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.200	2.200	4.641,60
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.250	37.485	111.906,23
12	-	Personalaufwendungen	1.243.730-	1.152.025-	1.024.937,21-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900.700-	769.880-	778.895,31-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	37.900-	32.000-	36.339,17-
		42320000 Leasing	100-	100-	89,42-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.200-	1.200-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	12.000-	12.000-	16.571,36-
		42710400 Aufwendungen für EDV	639.500-	582.580-	695.449,81-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	210.000-	142.000-	30.445,55-
15	-	Abschreibungen	338.598-	212.223-	142.124,90-
17	-	Transferaufwendungen	3.000-	0	2.660,37-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.000-	0	2.660,37-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270.237-	268.541-	214.091,19-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	937-	841-	845,47-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	5.000-	5.000-	2.968,90-
		44310200 Aufwand f. Porto	4.000-	4.000-	3.708,50-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	214.200-	213.600-	167.187,26-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	3.600-	3.600-	2.790,32-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	4.000-	4.000-	2.584,19-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	3.000-	3.000-	831,43-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.500-	1.500-	1.560,23-
		44410030 Steuern, Versicherungen	34.000-	33.000-	31.614,89-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.756.265-	2.402.669-	2.162.708,98-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.750.015-	2.365.184-	2.050.802,75-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.986.728	2.568.865	2.252.042,62
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	218.362-	192.035-	196.722,69-
25	-	kalkulatorische Kosten	18.351-	11.646-	4.517,18-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.750.015	2.365.184	2.050.802,75
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

14	42710400	u.a. - Lizenzkosten (Microsoft Office und Windows) - Serviceverlängerung Virensan-Lizenzen - Homeoffice – Citrix Software und Wartung - Nutzung start.Komm.ONE und enaio
17	43130000	Verbandsumlage Zweckverband 4IT
18	44410030	Cyberversicherung

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112000 **EDV u. Organisation**

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 Vermögensveräußerungen)	6.250	0	37.485	105.724,47
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.417.667-	0	2.190.446-	1.904.475,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.411.417-	0	2.152.961-	1.798.750,53-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	225.000-	0	50.000-	266.051,42-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	321.000-	0	370.000-	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	546.000-	0	420.000-	266.051,42-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	546.000-	0	420.000-	266.051,42-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.957.417-	0	2.572.961-	2.064.801,95-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112000 **EDV u. Organisation**
26P1120001 **EDV u. Organisation**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	225.000-	50.000-	266.051,42-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	321.000-	370.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	546.000-	420.000-	266.051,42-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	546.000-	420.000-	266.051,42-	0	0	0

Erläuterung:

9	- Beschaffung Storageeinheit	200.000 €
	- Beschaffung CISCO-Server	25.000 €
12	- Softwareerweiterung DMS	70.000 €
	- Lizenzverlängerungen Software	251.000 €

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
112100 Personal

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.21

11.21.00 Personalwesen

Personalbedarfsdeckung

- Zeitnahe Sicherstellung der für die Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität unter Beachtung der gesetzten Rahmenvorgaben
- Personalgewinnung und Personaleinsatz
- Interne und externe Stellenausschreibungen
- Durchführung von Bewerberauswahlverfahren

Personalbetreuung

- Bearbeiten von Personalvorgängen
- Sicherstellen einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung (Statusrecht, Vergütung, Besoldung usw.) bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse
- Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/-innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen
- Personalführung und Mitarbeiterentwicklung
- Schutz der Mitarbeiter vor arbeitsbedingten Unfall- und Gesundheitsgefahren (Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin)

Aus- und Fortbildung

- Sicherung des zukünftigen Personalbedarfs durch die Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften
- Personalbedarfsdeckung und Personalbetreuung der Auszubildenden/Anwärter
- Durchführung der Ausbildung
- Ausstattung der Auszubildenden/Anwärter mit der notwendigen Fach-, Methoden- und Sozialkompetenz
- Ermitteln des Fortbildungsbedarfs
- Planung, Organisation und Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen

Bezügeabrechnung

- Ordnungsgemäße und termingerechte Berechnung und Anweisung der Bezüge für Arbeitnehmer und Beamte

Arbeitssicherheit

- Unterstützung, Beratung und Information beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung durch Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112100 **Personal**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.000	35.000	34.130,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	35.000	35.000	34.130,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	311,19
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	311,19
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.720	64.500	79.703,27
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	927,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	24.000	22.000	23.659,68
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	3.900	7.500	4.183,06
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	136.820	35.000	38.683,53
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	12.250,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	20.906,00
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	20.906,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	199.720	99.500	135.050,46
12	-	Personalaufwendungen	3.638.745-	3.250.329-	3.478.871,74-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.400-	334.050-	332.893,59-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.200-	5.150-	3.793,67-
		42320000 Leasing	4.400-	4.700-	4.669,23-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	200-	200-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	150.600-	132.000-	124.547,50-
		42610030 Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte	75.000-	45.000-	74.891,27-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	6.000-	17.000-	5.994,86-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	13.000-	0	3.035,80-
		42710400 Aufwendungen für EDV	152.000-	115.000-	115.961,26-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	15.000-	0,00
15	-	Abschreibungen	0	131-	315,35-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.768-	114.538-	122.700,35-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.818-	1.738-	1.328,65-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	5.000-	7.000-	7.653,21-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	76.000-	65.000-	68.292,04-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	6.400-	6.200-	5.512,35-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.800-	4.000-	3.785,34-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	700-	700-	469,97-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.000-	750-	877,25-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	14.600-	9.600-	7.646,77-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	21.000-	17.000-	21.395,87-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.400-	2.500-	5.310,96-
		44410030 Steuern, Versicherungen	50-	50-	51,35-
		44820000 Säumniszuschläge	0	0	376,59-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.178.913-	3.699.049-	3.934.781,03-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.979.193-	3.599.549-	3.799.730,57-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.310.307	3.901.927	4.081.653,75
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	9.500	9.500	10.054,42
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	340.615-	311.877-	291.973,55-
25	-	kalkulatorische Kosten	0	1-	4,05-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.979.193	3.599.549	3.799.730,57
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

12		u.a. - Personalkosten der Auszubildenden - Umlagen an Kommunalen Versorgungsverband für Versorgungsempfänger	
14	42610020	Internes Fortbildungsprogramm	
18	44290060	An Mitgliedsbeiträgen fallen voraussichtlich an: Landkreistag Baden-Württemberg Kommunaler Arbeitgeberverband Verkehrswacht Neckar-Odenwald e.V. Europaunion Vhw Bundesverband f. Wohnen u. Stadtentwicklung	71.000 € 3.900 € 650 € 51 € 300 €

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 112100 Personal

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 Vermögensveräußerungen)	199.720	0	99.500	105.938,77
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.361.533-	0	4.076.550-	4.380.956,06-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.161.813-	0	3.977.050-	4.275.017,29-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.161.813-	0	3.977.050-	4.275.017,29-

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 112100 Personal
 11210000 Personal

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 11.21.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Anzahl der Stellen gem. Stellenplan (Stichtag 30.06.)	764,36	765,00	731,88	713,53
G02	Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)	60.788.291 €	58.829.876 €	54.401.629 €	50.807.522 €
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Durchschnittliche Kosten je Vollzeitstelle	79.528 €	76.902 €	74.332 €	71.206 €
K02	Anzahl der Stellenbesetzungsverfahren	130	150	124	136
K03	Anzahl interner Fortbildungsveranstaltungen	50	50	54	41
K04	- Teilnehmer insgesamt	550	500	430	333

Grundzahlen					
		IST 30.06.2025	IST 30.06.2024	IST 30.06.2023	IST 30.06.2022
G01	Anzahl der Mitarbeiter/ -innen*	900	893	859	821
G02	- davon männlich	316	318	317	302
G03	- davon weiblich	584	575	542	519
G04	- davon Vollzeitkräfte	503	503	500	474
G05	- davon Teilzeitkräfte	397	390	359	347
G06	- davon Beschäftigte	661	648	629	597
G07	- davon Beamte	239	245	230	224
G08	Altersstruktur (Durchschnittsalter)	46,38	46,28	45,92	46,84
G09	Mitarbeiter mit Altersteilzeitvereinbarung	12	16	16	15
G10	- davon Beschäftigte	11	14	15	13
G11	- davon Beamte	1	2	1	2
G12	Anzahl der abgerechneten Personalfälle (intern und extern)	1.283	1.255	1.193	1.158
G13	Anzahl der Ausbildungsstellen im Kalenderjahr	51	50	50	40
Kennzahlen					
		IST 30.06.2025	IST 30.06.2024	IST 30.06.2023	IST 30.06.2022
K01	Altersteilzeitquote der Beschäftigten	1,64%	2,11%	2,33%	2,13%
K02	Schwerbehindertenquote nach § 80 II SGB IX	7,81%	7,18%	7,55%	7,92%
K03	Ausbildungsquote	5,36%	5,30%	5,50%	4,65%

* ohne: Landesbeamte, Beamte auf Widerruf u. sonstige Nachwuchskräfte, Auszubildende, Kreisbrandmeister, Amtliche Tierärzte u. Fleischkontrolleure, Mitarbeiter in ATZ Freizeitphase, Mitarbeiter in Beurlaubung.

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112200	Finanzverwaltung, Kasse

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.22**11.22.00 Finanzverwaltung, Kasse**Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

- Beratung der Fachämter im Haushaltsvollzug
- Beratung in betriebswirtschaftlichen Fragen
- Führen der Kosten- u. Leistungsrechnung
- Gebührenkalkulationen

Buchhaltung und Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände

- Annahme/Leistung von unbaren und baren Ein- und Auszahlungen einschl. Verrechnungen
- Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen
- Sammlung und Aufbewahrung der Rechnungsunterlagen
- Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
- Bewirtschaftung der Kassenmittel
- Aufbewahrung und Beförderung von Zahlungsmitteln
- Verwahrung von Wertpapieren und Urkunden
- Überwachung der Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht

Zwangsweise Einziehung von Forderungen

- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen
- Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Forderungen
- Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe
- Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagung bzw. Erlass
- Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen

Aufgaben des Kreises als Steuerschuldner

- Aufbereitung, Prüfung und Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung von Steuererklärungen
- Beratung der Fachämter und Eigengesellschaften in steuerrechtlichen Fragen
- Untersuchung steuerrechtlicher Gestaltungsmöglichkeiten

Abwicklung von Geld- und Sachspenden

- Vereinnahmung von Geldspenden für Dritte und Weiterleitung
- Vereinnahmung von Geldspenden an den Landkreis
- Entgegennahme und Prüfung von Sachspendenunterlagen
- Ausstellen von Geld- und Sachspendenbescheinigungen

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112200 **Finanzverwaltung, Kasse**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150	150	731,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	150	150	72,00
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	659,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	100,00
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	0	100,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	150	150	760,61
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0	0	497,05
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	150	150	262,34
		36990100 Erträge aus Zahlungsdifferenzen	0	0	1,22
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	65.000	62.500	144.121,54
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	65.000	55.000	73.540,31
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	0	7.500	69.730,94
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	67,62
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	782,67
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	65.300	62.800	145.713,15
12	-	Personalaufwendungen	737.475-	758.658-	718.784,13-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.850-	20.050-	14.403,72-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.250-	5.200-	4.913,42-
		42320000 Leasing	500-	550-	436,28-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.800-	3.800-	2.583,30-
		42710400 Aufwendungen für EDV	25.300-	10.500-	6.470,72-
15	-	Abschreibungen	12.100-	11.193-	38.901,77-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.100-	50.000-	47.479,91-
17	-	Transferaufwendungen	49.500-	46.700-	46.624,32-
		43780100 Umlage Gemeindeprüfungsanstalt	49.500-	46.700-	46.624,32-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.036-	27.167-	69.439,58-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	606-	617-	664,31-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	11.000-	12.000-	51.777,29-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	80-	100-	80,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.600-	4.300-	4.363,71-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.800-	2.800-	2.655,73-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	500-	500-	99,04-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	450-	500-	434,51-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	5.500-	5.950-	3.620,51-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	5.615,98-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	400-	128,50-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	912.061-	913.768-	935.633,43-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	846.761-	850.968-	789.920,28-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.044.231	1.030.931	977.969,41

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	197.470-	179.963-	188.041,03-
25	-	kalkulatorische Kosten	0	0-	8,10-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	846.761	850.968	789.920,28
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

16 Aufwendungen des Zahlungsverkehrs

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 112200 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 Vermögensveräußerungen)	65.300	0	55.300	59.947,33
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	899.961-	0	894.789-	910.213,17-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	834.661-	0	839.489-	850.265,84-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	834.661-	0	839.489-	850.265,84-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112300	Justizariat/Versicherungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.23**11.23.00 Justizariat / Versicherungen**Beratung und Unterstützung von Politik und Verwaltungsspitze

- Beratung und Unterstützung des Kreistags und seiner Gremien, des Landrats und des Ersten Landesbeamten sowie der Fachbereichsleitungen in wichtigen rechtlichen und rechtspolitischen Fragen (Vorbereitung, Konsensfindung, Geschäftsordnung, Nachbereitung)

Allgemeine Rechtsberatung, rechtliche Gestaltung und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen

- mündliche und schriftliche Beratung, Gutachten, Stellungnahmen, Vertragsentwürfe und Entwurf von Rechtsvorschriften
- Abschluss von Vergleichen, Weiterführung von rechtlich schwierigen Verfahren, Rechtsbehelfsverfahren
- Rechtsberatung für die Eigengesellschaften des Kreises

Gerichtliche Vertretung in Rechtssachen; Entscheidung in Rechtssachen

- Prozessführung
- Stellung von Strafanträgen, Beauftragung von Anwälten etc.

Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

- Risikoanalyse
- Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachbereiche
- Geltendmachung von Versicherungsschutz

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112300 **Justizariat/Versicherungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	27.415-	25.877-	19.890,29-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.700-	11.400-	7.453,96-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000-	1.000-	86,62-
		42320000 Leasing	100-	100-	79,86-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	200-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	10.100-	10.100-	7.287,48-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.460-	259.462-	224.044,58-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	500-	500-	2.199,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	300-	300-	108,88-
		44310200 Aufwand f. Porto	100-	100-	96,69-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	50-	11,82-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	85,18-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	200-	200-	153,65-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
		44410030 Steuern, Versicherungen	300.000-	258.000-	221.268,57-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	340.575-	296.739-	251.388,83-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	340.575-	296.739-	251.388,83-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	354.935	309.165	265.754,48
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.360-	12.426-	14.365,65-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	340.575	296.739	251.388,83
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

18 44410030 Jahresprämien für die Eigenschaden-, Haftpflicht- und gesetzliche Unfallversicherung sowie nicht versicherte Schadensfälle

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
112300 Justizariat/Versicherungen

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.575-	0	287.841-	246.518,33-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	340.575-	0	287.841-	246.518,33-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	340.575-	0	287.841-	246.518,33-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112400	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.24**11.24.00 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**Technisches Immobilienmanagement (Bauverwaltung)

- Mitwirkung bei der Planung und Durchführung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen
- Planung und Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen einschl. aller mit dem Gebäude verbundenen technischen Anlagen (Bauunterhaltung)
- Ausschreibung und Auftragsvergaben von Bauarbeiten
- Beauftragung von Architekten und Ingenieuren
- Bauherrenleistungen: Projektleitung und Projektsteuerung sowie Verwaltungsleistungen (z.B. Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen)
- Abrechnung von Baumaßnahmen
- Planung und Pflege der Außenanlagen

Gebäudemanagement

- Bewirtschaftung der kreiseigenen und angemieteten Gebäude
- Sichere und wirtschaftliche Versorgung der Gebäude mit Wärme, Strom, Wasser
- Sichere und wirtschaftliche Entsorgung von Abfall und Abwasser
- Verhandlung, Prüfung und Gestaltung von Lieferverträgen
- Entwicklung von Energiekonzepten für die Liegenschaften des Kreises (Energiemanagement)
- Identifikation und Realisierung von Energieeinsparpotentialen
- Planung, Vergabe und Überwachung der Gebäudereinigung unter den Aspekten Sicherstellung von Hygienestandards und Wirtschaftlichkeit
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen mit Dritten
- Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke für externe Nutzer

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.232	15.070	12.303,82
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	15.232	15.070	12.303,82
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	705.367	693.377	725.070,92
		34110000 Mieten u. Pachten	668.340	655.420	668.438,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	1.580,70
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	37.027	37.957	50.293,80
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	4.758,42
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.541	81.400	88.957,32
		34800000 Erstattungen vom Bund	101.541	79.000	16.505,00
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	60.656,38
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	6.776,56
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	5.000	2.400	5.019,38
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	0	15.007,15
		35210000 Erstattung von Steuern	3.500	0	15.007,15
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	830.641	789.847	841.339,21
12	-	Personalaufwendungen	1.855.589-	1.890.053-	1.726.769,68-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.765.223-	2.384.760-	3.184.565,47-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.297.250-	929.750-	1.841.913,76-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	91.370-	63.170-	113.803,32-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	170.200-	172.317-	144.698,37-
		42320000 Leasing	2.900-	1.400-	2.824,54-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	21.320-	20.790-	18.737,25-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	47.323-	49.123-	44.638,64-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	32.270-	29.730-	29.631,62-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	403.400-	379.600-	318.014,68-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	52.975-	54.910-	51.867,56-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	8.065-	7.120-	7.920,62-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	48.250-	45.150-	50.982,94-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	206.150-	237.650-	204.416,71-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	285.500-	311.000-	278.086,17-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.000-	8.000-	6.617,62-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	3.800-	3.800-	2.849,78-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	9.000-	9.000-	7.449,76-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	350-	100-	150,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	32.850-	38.900-	32.808,63-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	5.000-	4.000-	4.802,53-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	39.250-	19.250-	22.350,97-
15	-	Abschreibungen	1.060.199-	1.078.268-	984.297,44-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.574-	55.451-	50.343,52-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
		2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.424-	2.411-	2.546,56-
	44290040 Rechts- und Beratungskosten	13.000-	20.000-	9.556,59-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	5.410-	5.400-	4.526,66-
	44310200 Aufwand f. Porto	3.700-	2.500-	3.199,97-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.120-	1.120-	987,89-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	2.000-	1.700-	1.935,26-
	44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	5.600-	6.520-	6.717,27-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	6.850-	9.350-	15.070,44-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	6.000-	6.000-	5.195,34-
	44410030 Steuern, Versicherungen	470-	450-	582,10-
	44510000 Erstattungen Land	0	0	25,44-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.727.585-	5.408.532-	5.945.976,11-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.896.944-	4.618.685-	5.104.636,90-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.912.961	1.870.664	1.750.364,18
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	0	0	3.626,90
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.026.959	2.687.700	3.369.246,41
25	- kalkulatorische Kosten	280.545-	318.126-	215.643,74-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.659.375	4.240.238	4.907.593,75
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	237.570-	378.447-	197.043,15-

Erläuterung:

14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung aller Verwaltungsgebäude und die Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke für externe Nutzer veranschlagt.

Dies sind insbesondere Aufwendungen für:

- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Aufzüge, Rauchmelder, Feuerlöscher, Blitzschutz, Einbruchmeldeanlagen, usw.)
- Pflege der Außenanlagen
- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Aufzüge, Rauchmelder, Feuerlöscher, Blitzschutz, Einbruchmeldeanlagen, usw.)
- Pflege der Außenanlagen

Daneben sind als besondere Maßnahmen vorgesehen:

- Dachsanierung B2 Präsident-Wittemann-Str. 9 Altbau 440.000 €
- Fenster u. Sonnenschutz B2 Präsident-Wittemann-Str. 9 175.000 €
- Erneuerung Elektrounterverteilung B4 Präsident-Wittemann-Str. 16 75.000 €
- Brandschutzmaßnahmen M4 Neckarelzer Str. 5 65.000 €
- Erneuerung Glasfaserverbindungen Verwaltungsgebäude in Mosbach 50.000 €
- Energetische Erstuntersuchungen Verwaltungsgebäude (gefördert) 50.000 €
- Erneuerung Außentreppe M2 Renzstr. 7 27.000 €

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

112400

Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.

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 Vermögensveräußerungen)	815.408	0	774.777	766.267,26
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.667.386-	0	4.330.264-	4.203.260,12-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.851.977-	0	3.555.486-	3.436.992,86-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	46.074,65
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	46.074,65
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.438.000-	9.210.000-	4.303.500-	291.539,29-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	185.000-	0	142.000-	37.500,26-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.623.000-	9.210.000-	4.445.500-	329.039,55-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.623.000-	9.210.000-	4.445.500-	282.964,90-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.474.977-	9.210.000-	8.000.986-	3.719.957,76-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124001 **Erst.Photovoltaikanlagen Verw.Gebäude**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	3.633,81-	0	52.347-	52.347-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	100.000-	26.537,74-	0	125.876-	225.876-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	100.000-	30.171,55-	0	178.222-	278.222-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	100.000-	30.171,55-	0	178.222-	278.222-

Erläuterung:

9 Errichtung Photovoltaikanlage auf dem Gebäude B2, Präs.-Wittemann-Str. 9, Buchen

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124002 **Errichtung Ladesäulen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	34.074,65	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34.074,65	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	19.303,26-	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	42.000-	111.814,10-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	42.000-	131.117,36-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	42.000-	97.042,71-	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112400	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.
26P1124003	BHKW V-Geb. M8 Umbau Heizzentrale

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200.000-	0	0,00	0	0	1.200.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000-	0	0,00	0	0	1.200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.200.000-	0	0,00	0	0	1.200.000-

Erläuterung:

8	Umbau und Ausbau der Energiezentrale Mosbach	1.200.000 €

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124004 **V-Geb. B2 P.-Witem.-Str. 9**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	9.359,76-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	9.359,76-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	9.359,76-	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124005 **V-Geb. B8 Dr.-K.-Ad.-Str. 37c**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	12.000,00	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12.000,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	303.500-	32.852,83-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	303.500-	32.852,83-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	303.500-	20.852,83-	0	0	0

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124006 **Verwaltgeb. Mosbach Erweiterungsbau**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR 5	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR 6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	4.000.000-	46.338,16-	0	4.083.980-	13.983.980-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	4.000.000-	46.338,16-	0	4.083.980-	13.983.980-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	4.000.000-	46.338,16-	0	4.083.980-	13.983.980-

Verpflichtungsermächtigungen

Die Verpflichtungsermächtigungen führen voraussichtlich in folgenden Jahren zu Ausgaben:

VE Auszahlungen für Baumaßnahmen (Zeile 8)

Jahr 2027 8.900.000 €

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112400 **Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.**
26P1124007 **Verwaltungsgebäude allgemein**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	36.529,95-	0	470.813-	470.813-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	238.000-	0	20.680,86-	0	304.785-	852.785-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	85.000-	0	21.989,08-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	323.000-	0	79.199,89-	0	775.597-	1.323.597-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	323.000-	0	79.199,89-	0	775.597-	1.323.597-

Erläuterung:

8	Baumaßnahme zur Erschließung eines barrierefreien Zugangs an Geb. 3	80.000 €
	Baumaßnahme zur Erschließung von Parkplätzen an Geb. 2	158.000 €
9	Beschaffung und Installation von Wasserspendern	85.000 €

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112500	Fahrzeuge

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.25**11.25.00 Fahrzeuge**

- Wirtschaftliche und umweltorientierte Bereitstellung von Fahrzeugen für Dienstreisen in betriebs- u. verkehrssicherem Zustand
- Betreuung und Pflege der Fahrzeuge/Wahrnehmung der Halterpflichten
- Fahrdienst für den Landrat

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112500 **Fahrzeuge**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.479	6.444	1.271,63
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	4.479	6.444	1.271,63
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	45.818,21
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	2.279,52
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	43.538,69
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.009,77
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	262,40
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	747,37
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.479	6.444	48.099,61
12	-	Personalaufwendungen	63.636-	60.249-	58.107,76-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.100-	77.700-	70.761,70-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100-	100-	0,00
		42320000 Leasing	29.200-	26.000-	16.104,12-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	50.000-	49.000-	52.495,98-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	300-	300-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	388,50-
		42710400 Aufwendungen für EDV	35.000-	1.800-	1.773,10-
15	-	Abschreibungen	43.832-	63.479-	23.954,71-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.740-	3.802-	4.956,59-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	0	60-	54,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	10-	10-	91,44-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.000-	1.000-	1.787,97-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	1.000-	1.286,71-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.620-	1.620-	1.615,68-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	225.309-	205.230-	157.780,76-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	220.830-	198.786-	109.681,15-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	238.808	223.725	141.870,54
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.566-	13.376-	12.502,25-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.412-	11.563-	2.200,25-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	220.830	198.786	127.168,04
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	17.486,89

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 112500 Fahrzeuge

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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	47.130,31
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.477-	0	141.751-	122.332,20-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	181.477-	0	141.751-	75.201,89-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	13.635,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	3.000	8.298,59
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.000	21.933,59
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000-	0	150.000-	122.905,79-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	150.000-	122.905,79-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	147.000-	100.972,20-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	331.477-	0	288.751-	176.174,09-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112500 **Fahrzeuge**
26P1125001 **Fahrzeuge**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	13.635,00	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	3.000	8.298,59	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	21.933,59	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000-	150.000-	122.905,79-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	150.000-	122.905,79-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	147.000-	100.972,20-	0	0	0

Erläuterung:

9 Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
112600	Zentrale Dienstleistungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.26**11.26.00 Zentrale Dienstleistungen**Zentraler Einkauf

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

Post- und Zustelldienste

- Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Postaustauschs sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte befördert werden für die gesamte Kreisverwaltung

Hausdruckerei und Vervielfältigung

- Fertigung und Produktion von Print-Medien
- Fertigung von Vervielfältigungen
- Aufbereitung und Montage

Zentrale Registratur, Information und Telefonzentrale

- Zentrale Ablage von Schriftgut sowie termingerechte Vorlage von Akten und Vorgängen
- Zentraler Empfang und Informationsstelle, Telefonzentrale

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112600 **Zentrale Dienstleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	103,75
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	103,75
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.000	40.000	34.987,62
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	22.000	25.000	24.396,29
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	10.000	15.000	10.565,85
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	25,48
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	32.000	40.000	35.091,37
12	-	Personalaufwendungen	804.775-	727.628-	695.000,20-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.900-	216.500-	20.143,90-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.450-	7.200-	5.767,65-
		42320000 Leasing	12.450-	11.900-	4.561,04-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.500-	2.500-	1.909,18-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	500-	0	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000-	4.000-	2.636,94-
		42710400 Aufwendungen für EDV	83.000-	170.900-	5.269,09-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	10.000-	20.000-	0,00
15	-	Abschreibungen	30.217-	15.217-	217,16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.742-	93.540-	51.893,70-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	992-	785-	845,50-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	15.000-	15.000-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	6.500-	6.500-	3.622,78-
		44310200 Aufwand f. Porto	32.500-	29.500-	15.023,09-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	500-	500-	363,88-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	150-	155-	143,15-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.900-	1.900-	471,86-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	9.000-	9.000-	7.094,87-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	30.200-	30.200-	24.328,57-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.055.634-	1.052.886-	767.254,96-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.023.634-	1.012.886-	732.163,59-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.260.500	1.211.549	948.013,72
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	234.611-	197.521-	222.225,67-
25	-	kalkulatorische Kosten	2.254-	1.142-	22,80-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.023.634	1.012.886	725.765,25
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	6.398,34-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112600 **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 Vermögensveräußerungen)	32.000	0	40.000	39.177,41
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.025.417-	0	1.037.668-	733.818,36-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	993.417-	0	997.668-	694.640,95-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	121.400-	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	121.400-	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	121.400-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	993.417-	0	1.119.068-	694.640,95-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
112600 **Zentrale Dienstleistungen**
26P1126001 **Poststelle bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	121.400-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	121.400-	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	121.400-	0,00	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
113000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.30**11.30.00 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

- Konzeption, Koordinierung und Umsetzung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Information der Medien über Anliegen des Kreises; Einladung zu presserelevanten Terminen; Vorbereitung; Moderation und Nachbereitung von Pressekonferenzen
- Recherche, Erarbeiten und Verfassen von Berichten
- Medienbeobachtung und -auswertung
- Redaktion, Screendesign und Navigation des Internetangebots
- Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien
- Koordination der Beiträge mit Fachämtern und kommunalen Beteiligungsgesellschaften
- Veröffentlichung von Anzeigen z.B. Öffentl. Bekanntmachungen
- Beratung der Verwaltungsspitze in Fragen der Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
113000 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	96,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	96,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	96,00
12	-	Personalaufwendungen	193.349-	157.280-	150.786,29-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.200-	11.500-	9.516,33-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.200-	500-	23,33-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	10.000-	10.000-	8.639,40-
		42710400 Aufwendungen für EDV	500-	500-	853,60-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.565-	2.568-	1.388,58-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	500-	500-	0,00
		44310200 Aufwand f. Porto	800-	800-	519,77-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	100-	100-	143,67-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	300-	359,38-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	500-	500-	184,57-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	200-	200-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	208.114-	171.348-	161.691,20-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.114-	171.348-	161.595,20-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	251.433	207.218	199.507,78
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	43.319-	35.870-	37.912,58-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	208.114	171.348	161.595,20
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 113000 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	96,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.114-	0	171.348-	156.985,76-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	208.114-	0	171.348-	156.889,76-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	208.114-	0	171.348-	156.889,76-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
113100	Kommunalaufsicht

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.31**11.31.00 Kommunalaufsicht**Prüfung der Gesetzmäßigkeit

- Mitwirkung und Entscheidung bei anzeige-, vorlage- und genehmigungspflichtigen Satzungen, Beschlüssen, Verträgen sowie bei sonstigen Beschlüssen und Maßnahmen der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände sowie Stiftungen
- Bearbeitung von Aufsichtsbeschwerden
- Erlass förmlicher Aufsichtsmaßnahmen (z.B. Beanstandung, Anordnung)
- Prüfung der Gemeinderats-, Ortschaftsrats- und Bürgermeisterwahlen
- Prüfung der Jahresrechnungen, der Sonder- und Treuhandvermögen, Kassenprüfungen bei Gemeinden bis 4.000 Einwohnern sowie Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbänden, Wasser- und Bodenverbänden sowie Stiftungen (Überörtliche Prüfung/Aufsichtsprüfung)

Prüfung und Weiterleitung von Anträgen auf Gewährung von Landes- und Bundeszuweisungen

- Gemeindefinanzrechtliche Beurteilung
- Prüfung von Verwendungsnachweisen (z.B. nach der VwV-Ausgleichstock)
- Prüfung der Ermittlung des effektiven Entgelts nach den Förderrichtlinien „Wasserwirtschaft“ (FrWw)

Wahrnehmung der Aufgaben als Dienstvorgesetzter und oberste Dienstbehörde für die Bürgermeister

- Nebentätigkeiten
- Dienstrechtliche Entscheidungen
- Disziplinarangelegenheiten
- Dienstaufsichtsbeschwerden

Widerspruchsbehörde

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

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
113100 **Kommunalaufsicht**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.000	1.000	1.656,00
		31311000 Gebühren UVB	1.000	1.000	1.656,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.656,00
12	-	Personalaufwendungen	467.993-	477.246-	481.443,57-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.700-	5.700-	3.909,42-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.500-	1.500-	640,47-
		42320000 Leasing	700-	700-	629,08-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.500-	2.500-	2.276,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	800-	800-	363,87-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	200-	200-	0,00
15	-	Abschreibungen	100-	100-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.451-	20.336-	17.331,37-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	336-	362,35-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	10.000-	10.000-	5.287,10-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	20-	20-	20,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	6.000-	6.000-	6.654,67-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.800-	1.800-	1.646,30-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	195,81-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	180-	157,08-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	600-	600-	341,19-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	2.037,18-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	700-	700-	629,69-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	494.243-	503.382-	502.684,36-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	493.243-	502.382-	501.028,36-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	126.284-	114.685-	126.247,34-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	126.284-	114.685-	126.247,34-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	619.527-	617.068-	627.275,70-

Erläuterung:

18 44290040 Kosten der Bauprüfungen der Gemeindeprüfungsanstalt bei den Gemeinden

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 113100 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 Vermögensveräußerungen)	1.000	0	1.000	1.692,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494.143-	0	503.282-	515.453,71-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	493.143-	0	502.282-	513.761,71-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	493.143-	0	502.282-	513.761,71-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
113300	Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 11.33**11.33.00 Grundstücksmanagement**

- Grundstücksbewirtschaftung unbebauter Grundstücke
- Abwicklung von Grundstücksgeschäften
- Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung von eigenen und angemieteten unbebauten Grundstücken

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 113300 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.600	1.498,35
		34110000 Mieten u. Pachten	1.500	1.600	1.498,35
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.500	1.600	1.498,35
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250-	200-	185,69-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	250-	200-	185,69-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	300-	273,50-
		44410030 Steuern, Versicherungen	300-	300-	273,50-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	550-	500-	459,19-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	950	1.100	1.039,16
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	50-	25-	21,32-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.848-	0	3.467,35-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.898-	25-	3.488,67-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.948-	1.075	2.449,51-

THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 113300 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 Vermögensveräußerungen)	1.500	0	1.600	1.498,35
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550-	0	500-	459,19-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	950	0	1.100	1.039,16
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	314.375,61-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.400.000-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.400.000-	314.375,61-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	1.400.000-	314.375,61-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	950	0	1.398.900-	313.336,45-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
113300 **Grundstücksmanagement**
26P1133001 **Beteiligung Photovolta.-Anl.Haßmersheim**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	1.400.000-	0,00	0	1.400.000-	1.400.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.400.000-	0,00	0	1.400.000-	1.400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.400.000-	0,00	0	1.400.000-	1.400.000-

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
113300 **Grundstücksmanagement**
26P1133002 **Ankauf Grundstücke Luftrettung**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	314.400,61-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	314.400,61-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	314.400,61-	0	0	0

Teilhaushalt 2

Sicherheit und Ordnung

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 121000 Statistik und Wahlen
- 122000 Ordnungswesen
- 122100 Verkehrswesen
- 122200 Einwohnerwesen (Ausländerrecht)
- 122300 Personenstandswesen
- 122600 Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
- 126000 Brandschutz
- 128000 Katastrophenschutz

THH2

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.707.500	2.553.500	2.769.809,94
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59.540	122.694	115.232,62
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100	100	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	26.715,52
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.900	134.500	418.661,80
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.258.550	1.259.050	1.229.316,55
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.341.590	4.070.044	4.559.736,43
12	-	Personalaufwendungen	6.044.790-	6.101.532-	5.477.101,70-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788.180-	775.527-	641.557,12-
15	-	Abschreibungen	446.046-	458.734-	397.421,81-
17	-	Transferaufwendungen	157.185-	152.185-	150.453,16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.933.345-	1.633.234-	1.762.334,26-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.369.546-	9.121.212-	8.428.868,05-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.027.956-	5.051.168-	3.869.131,62-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	422.721	406.540	364.403,77
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.739.075-	2.513.382-	2.480.523,33-
25	-	kalkulatorische Kosten	51.902-	56.417-	39.908,33-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.368.256-	2.163.259-	2.156.027,89-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.396.212-	7.214.428-	6.025.159,51-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	59.540	122.694	115.232,62
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	446.046-	458.734-	385.696,28-
30		Nachrichtlich: außerordentliche Erträge	0	0	3.567,59

THH2

Sicherheit und Ordnung

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	4.282.050	0	3.947.350	4.411.687,59
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.923.500-	0	8.662.479-	8.167.843,32-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.641.450-	0	4.715.129-	3.756.155,73-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	46.379	117.625,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	152,62
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	46.379	117.777,62
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	222.000-	0	211.500-	178.021,90-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	90.000-	200.000-	128.800-	185.400,00-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.000-	0	20.000-	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	333.000-	200.000-	360.300-	363.421,90-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	333.000-	200.000-	313.921-	245.644,28-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.974.450-	200.000-	5.029.050-	4.001.800,01-

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
121000	Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.10**12.10.00 Statistik und Wahlen**

- rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung der Bundestags-, Europaparlaments- und Landtagswahlen, der Kreistagswahl sowie Abstimmungen z. B. Volksabstimmung
- der Kreistagswahl
- Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Europäischer Union, Bund und Land (z.B. Zensus)

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 121000 Statistik und Wahlen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.600	0	188.981,92
		34810000 Erstattungen vom Land	11.600	0	188.981,92
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.600	0	188.981,92
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000-	5.000-	4.064,53-
		42710400 Aufwendungen für EDV	5.000-	5.000-	4.064,53-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000-	200-	25.176,17-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	250-	100-	492,71-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	12.750-	100-	24.683,46-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.000-	5.200-	29.240,70-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.400-	5.200-	159.741,22
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	556-	141-	739,80-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	556-	141-	739,80-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.956-	5.341-	159.001,42

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 121000 Statistik und Wahlen

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	11.600	0	0	188.981,92
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.000-	0	5.200-	29.240,70-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.400-	0	5.200-	159.741,22
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.400-	0	5.200-	159.741,22

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
122000	Ordnungswesen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.20

12.20.00 Ordnungswesen

Angelegenheiten der Gefahrenabwehr (Kreispolizeibehörde)

- Entscheidungen im Versammlungsrecht (z.B. Anmeldung und Genehmigung von Demonstrationen)
- Mitwirkung bei Prüfungen nach der Polizeiverordnung „Halten gefährlicher Hunde“
- Maßnahmen nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz
- Bearbeitung von Widersprüchen für Entscheidungen der Gemeinden im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Beratung der Ortspolizeibehörden

Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen

- Erteilung, Versagung, Überwachung und Vollzug aller waffen- und sprengstoffrechtlichen Genehmigungen und Erlaubnisse wie Waffenbesitzkarten, Erwerbsberechtigungen für Waffen und Munition, Waffenscheine etc.
- Sonstige Anordnungen nach Waffen- u. Sprengstoffrecht (Waffenbesitzverbote u.ä.)
- Zuverlässigkeitsprüfung nach Waffen- u. Sprengstoffrecht
- Kontrolle der Waffenaufbewahrung
- Wildtierbeauftragter
- Erlaubnisse, Genehmigungen und sonstige Anordnungen auf dem Gebiet des Jagd- und Fischereirechts (untere Jagd- und Fischereibehörde)

Gaststättenrecht

- Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen
- Bearbeitung von sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen wie Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen etc.

Sonstiges Gewerberecht

- Gewerberechtliche Erlaubnisse wie z.B. Bauträgererlaubnisse, Festsetzung von Messen, Märkten und Ausstellungen, Ausnahmen von gesetzlichen Ladenöffnungszeiten, Spielhallenerlaubnisse, Erlaubnisse für Privatkliniken
- Überwachung von anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
- Ahndung von Verstößen gg. gewerberechtliche Vorschriften (unzulässige Preisangaben, unzulässige Gewerbeausübung, Schwarzarbeit etc.)
- Gewerbeuntersagungen

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122000 **Ordnungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	153.000	156.000	129.512,30
		31311000 Gebühren UVB	153.000	156.000	129.512,30
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	1.000	0,00
		35610100 Zwangsgelder	500	1.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	153.500	157.000	129.512,30
12	-	Personalaufwendungen	810.514-	793.984-	629.957,26-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.250-	20.900-	24.936,57-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.700-	3.400-	924,27-
		42320000 Leasing	1.100-	1.050-	1.056,26-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	200-	0	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.100-	3.350-	1.760,00-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	0	617,60-
		42710400 Aufwendungen für EDV	13.150-	13.100-	20.578,44-
15	-	Abschreibungen	529-	729-	1.550,49-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.096-	14.051-	10.226,68-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	606-	561-	603,96-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	300-	500-	491,70-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.100-	3.330-	2.326,21-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.050-	3.200-	2.594,81-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	390-	600-	315,43-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	110-	187,99-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.650-	1.850-	937,88-
		44310500 Aufwand f. amtl. Vordrucke	1.200-	1.300-	1.414,76-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	2.000-	1.323,84-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	600-	30,10-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	843.389-	829.664-	666.671,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	689.889-	672.664-	537.158,70-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	280.501	270.661	240.004,78
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	231.249-	203.155-	209.307,26-
25	-	kalkulatorische Kosten	49-	59-	51,85-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	49.203	67.448	30.645,67
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	640.686-	605.216-	506.513,03-

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 122000 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 Vermögensveräußerungen)	153.500	0	157.000	129.546,49
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.860-	0	828.935-	679.655,02-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	689.360-	0	671.935-	550.108,53-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	689.360-	0	671.935-	550.108,53-

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
122100	Verkehrswesen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.21**12.21.00 Verkehrswesen**Verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse

- Erlaubnisse, Genehmigungen und Befreiungen von den Vorschriften der Straßenverkehrsordnung und der Straßenverkehrszulassungsordnung
- Fahrschul- und Fahrlehrerrecht
- Erteilung von Genehmigungen und Überwachungstätigkeiten auf dem Gebiet des Güterkraftverkehrs- und Fahrpersonalrechts
- Genehmigung von Schwertransporten

Verkehrsüberwachung/ Zentrale Bußgeldstelle

- Durchführung von Geschwindigkeitsmessungen
- Ahndung bzw. Vollstreckung von Nebenfolgen (Fahrverbote, Erteilung von Fahrtenbuchauflagen etc.)
- Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitenanzeigen nach der Straßenverkehrsordnung
- Erhebung und Bearbeitung von sonstigen Ordnungswidrigkeiten außerhalb des Straßenverkehrsrechts (u.a. Verstöße gegen Bau-, Umwelt-, Fahrpersonal- oder Lebensmittelrecht)

Zulassung/ Abmeldung von Fahrzeugen und Überwachungsmaßnahmen

- Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Abmeldung, Stilllegung von Fahrzeugen einschl. Beratung und Auskünften
- Maßnahmen gegen den Fahrzeughalter zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit und des Versicherungsschutzes (Überwachungsmaßnahmen)

Bearbeitung von Fahrerlaubnissen/ Überwachung der Fahrerlaubnisinhaber

- Zulassung von Personen im Straßenverkehr
- Sämtliche ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber gerichtet sind

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122100 **Verkehrswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.008.500	1.862.000	2.046.260,15
		31311000 Gebühren UVB	2.008.500	1.862.000	2.046.260,15
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	21,99
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	21,99
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	275,40
		34810000 Erstattungen vom Land	300	300	275,40
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	300	300	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.256.050	1.256.050	1.228.895,86
		35610000 Bußgelder	1.250.000	1.250.000	1.222.634,97
		35610100 Zwangsgelder	6.000	6.000	6.260,89
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	50	50	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.265.150	3.118.650	3.275.453,40
12	-	Personalaufwendungen	1.997.665-	1.954.922-	1.840.452,62-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.400-	348.200-	318.498,02-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	40.000-	9.500-	6.839,21-
		42320000 Leasing	3.700-	4.500-	3.137,07-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	200-	200-	96,37-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.500-	5.000-	6.850,56-
		42710400 Aufwendungen für EDV	205.000-	205.000-	164.276,90-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	144.000-	124.000-	137.297,91-
15	-	Abschreibungen	43.408-	47.415-	40.075,71-
17	-	Transferaufwendungen	3.100-	3.100-	3.100,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.100-	3.100-	3.100,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.528-	232.759-	233.007,25-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.038-	2.019-	2.113,69-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	10.500-	10.000-	8.218,19-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	13.500-	13.500-	17.772,36-
		44310200 Aufwand f. Porto	55.100-	37.600-	53.601,98-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.630-	1.580-	1.171,84-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	60-	60-	46,33-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	5.200-	5.700-	4.280,99-
		44310500 Aufwand f. amtl. Vordrucke	150.000-	145.000-	134.367,89-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	8.000-	9.000-	4.032,73-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	132,61-
		44410030 Steuern, Versicherungen	9.000-	7.800-	7.268,64-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.698.101-	2.586.396-	2.435.133,60-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	567.049	532.254	840.319,80
21	+	Erträge aus internen Leistungen	134.016	129.356	117.306,26
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.126.400-	1.072.478-	1.024.182,55-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
25	-	kalkulatorische Kosten	1.051-	1.642-	885,91-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	993.434-	944.764-	907.762,20-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	426.386-	412.509-	67.442,40-

Erläuterung:

17 43180000 Zuschuss Verkehrswacht Neckar-Odenwald e.V.

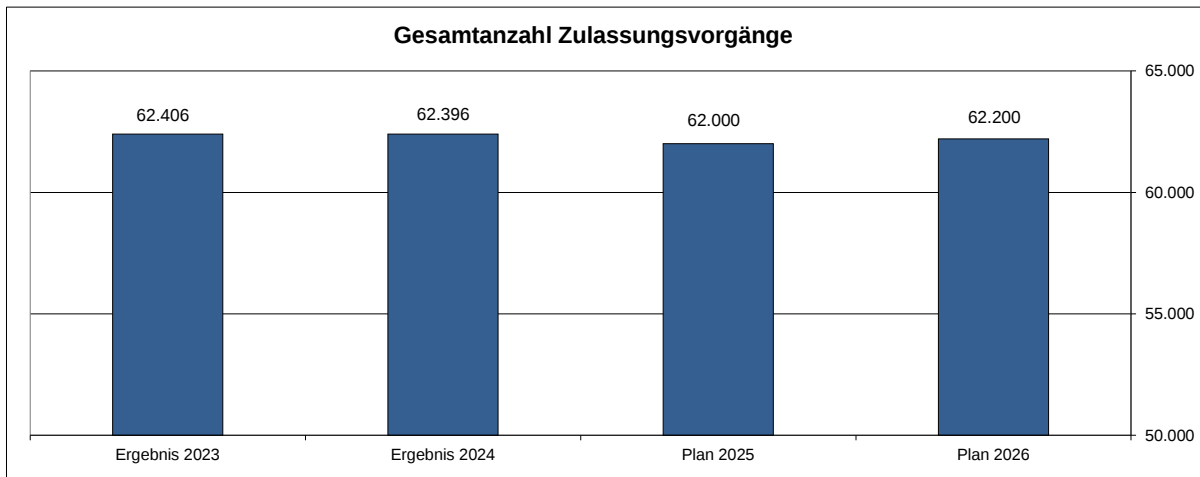
THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122100 **Verkehrswesen**

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 Vermögensveräußerungen)	3.265.150	0	3.118.650	3.280.403,90
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.654.693-	0	2.538.981-	2.404.914,50-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	610.457	0	579.669	875.489,40
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	56.171,57-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	56.171,57-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	56.171,57-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	610.457	0	579.669	819.317,83

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122100 **Verkehrswesen**
122100 **Verkehrswesen**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 12.21.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Kraftfahrzeugbestand per 31.12.JJJJ	152.000	151.000	151.261	149.780
G02	Kraftfahrzeuge je 1.000 Kreiseinwohner/-innen	1.049	1.035	1.037	1.028
G03	Kraftfahrzeuge pro Quadratkilometer	135	134	134	133
G04	Anzahl der KFZ-Zulassungsstellen	2	2	2	2
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Gesamtanzahl Zulassungsvorgänge	62.200	62.000	62.396	62.406
K02	- davon Anteil Neuzulassungen	5.500	5.200	5.528	5.978
K03	Aufwendungen pro Zulassung	25,40 €	25,90 €	26,58 €	24,20 €
K04	Umschreibungen innerhalb des Landkreises	5.050	5.000	5.166	5.005
K05	Zuteilung von Kurzzeitkennzeichen	1.020	1.000	1.053	1.036
K06	Anzahl der Außerbetriebsetzungen	20.700	21.000	20.695	20.654
K07	Anzahl der erfassten und bearbeiteten Fahrerlaubnisbeanträge	8.700	9.000	8.406	8.884
K08	- davon Anteil an BF17 Fahrerlaubnisbeanträgen	980	900	961	913
K09	Aufwendungen pro Fahrerlaubnisbeantrag	56,40 €	55,37 €	49,06 €	55,55 €
K10	Anzahl Fahrerlaubnismaßnahmen	1.600	1.500	1.605	1.435
K11	Aufwendungen pro Fahrerlaubnismaßnahme	258,40 €	257,07 €	241,37 €	224,51 €
K12	Anzahl internationale Führerscheine	820	750	836	822
K13	Anzahl Überprüfungen der Kraftfahreignung	1.100	1.000	1.005	1.127
K14	Gesamtzahl Verwarnungen/ Bußgelder	15.000 / 6.000	18.000 / 7.000	12.821/5.342	19.603 / 7.983



THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122100 **Verkehrswesen**
26P1221001 **Bußgeldstelle**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	56.171,57-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	56.171,57-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	56.171,57-	0	0	0

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
122200	Einwohnerwesen (Ausländerrecht)

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.22**12.22.00 Einwohnerwesen (Ausländerrecht)**Einbürgerungen/ Eingliederung von Spätaussiedlern

- Entgegennahme, Prüfung und Entscheidung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsbürgerschaft
- Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit
- Bearbeitung von Staatsangehörigkeitsausweisen
- Aufnahme und vorläufige Unterbringung von Spätaussiedlern (untere Eingliederungsbehörde)
- Ausstellung von Spätaussiedlerbescheinigungen

Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für Ausländer u. Asylbewerber/ Aufenthaltsbeendende Maßnahmen

- Prüfung und Entscheidung von Anträgen auf Aufenthaltstitel nach Aufenthaltswitz vor und nach der Einreise einschließlich Überwachungstätigkeiten
- Erteilung von Freizügigkeitsbescheinigungen für EU-Ausländer
- Duldungen
- Verfügung von Ausweisung, Abschiebung und Einreiseverbot
- Durchsetzung und Überwachung der Ausreiseverpflichtung

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122200 **Einwohnerwesen (Ausländerrecht)**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	240.000	216.000	280.542,16
		31311000 Gebühren UVB	240.000	216.000	213.542,10
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	0	67.000,06
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50	50	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	50	50	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.400	7.293,07
		34810000 Erstattungen vom Land	200	400	178,18
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	7.114,89
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	1.500	1.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	241.750	217.450	287.835,23
12	-	Personalaufwendungen	1.706.316-	1.848.229-	1.701.940,57-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.950-	179.700-	66.188,96-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.500-	11.000-	6.398,61-
		42320000 Leasing	15.450-	12.700-	18.132,66-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.000-	5.000-	1.224,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	78.000-	97.000-	40.433,69-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	54.000-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.861-	600-	779,09-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.798-	115.382-	111.761,91-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.598-	1.682-	1.690,93-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	2.500-	3.000-	2.564,56-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	9.500-	16.500-	9.115,15-
		44310200 Aufwand f. Porto	7.500-	7.800-	7.400,17-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	950-	1.150-	881,89-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.500-	2.000-	3.305,46-
		44310500 Aufwand f. aml. Vordrucke	80.150-	80.150-	86.764,75-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	3.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	39,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.921.925-	2.143.911-	1.880.670,53-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.680.175-	1.926.461-	1.592.835,30-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	702.197-	652.367-	636.329,82-
25	-	kalkulatorische Kosten	46-	0	1,74-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	702.243-	652.367-	636.331,56-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.382.418-	2.578.828-	2.229.166,86-

Erläuterung:

14 42710400 Kosten für Einrichtung einer Schnittstelle vom Fachverfahren zum DMS sowie Kosten für die Einrichtung von Online-Anträgen im Bereich Einbürgerung

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122200 **Einwohnerwesen (Ausländerrecht)**

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 Vermögensveräußerungen)	241.750	0	217.450	282.770,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.919.064-	0	2.143.311-	1.881.164,70-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.677.314-	0	1.925.861-	1.598.394,70-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.504,16-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.504,16-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.504,16-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.677.314-	0	1.925.861-	1.599.898,86-

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122200 **Einwohnerwesen (Ausländerrecht)**
26P1222001 **Ausländerwesen bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.504,16-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.504,16-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.504,16-	0	0	0

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122200 **Einwohnerwesen (Ausländerrecht)**
12220800 **Aufenthaltsreg. f. Ausländ. / Asylbew.**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 12.22.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Erteilte Aufenthaltstitel und sonstige Dokumente der BDR (Reiseausweise)	2.000	2.000	2.190	2.817
G02	Gedruckte Dokumente (Aufenthaltsgestattungen/ Fiktionsbescheinigungen/Duldungen/ Klebeetiketten, Zusatzblätter)	3.000	3.500	3.201	4.518
G03	Erteilte Staatsangehörigkeitsausweise	0	0	0	0
G04	Abgegebene Verpflichtungserklärungen	400	420	359	400
G05	Erfolgte Einbürgerungen	450	450	347	174
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Anteil EU-Ausländer an Einwohnern Zuständigkeitsbereich NOK (in %)	4,60	5,40	4,60	5,40
K02	Anteil Nicht-EU-Ausländer an Einwohnern Zuständigkeitsbereich NOK (in %)	5,30	6,20	5,35	6,30
K03	Aufwendungen Aufenthaltsregelungen/ Verpflichtungserklärungen ^{1,3}	-2.208.606 €	-2.410.050 €	-2.166.039 €	-2.035.081 €
K04	Erträge Aufenthaltsregelungen / Verpflichtungserklärungen ¹	151.750 €	137.450 €	209.400 €	216.091 €
K05	Aufwendungen Einbürgerungs-/Staatsangehörigkeitsverf. inkl. Eingliederung von Spätaussiedlern ^{2,3}	-415.563 €	-386.228 €	-350.963 €	-216.682 €
K06	Erträge Einbürgerungs- /Staatsangehörigkeitsverfahren ² inkl. Eingliederung von Spätaussiedlern	90.000 €	80.000 €	78.435 €	41.909 €

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
122300	Personenstandswesen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.23**12.23.00 Personenstandswesen**

- Entscheidung über Anträge auf behördliche Änderung des Vor- oder Familiennamens
- Aufsichts- und Prüfungsbehörde für alle Standesämter der Städte und Gemeinden im Bereich des Personenstandswesens

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122300 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000	3.000	5.263,20
		31311000 Gebühren UVB	2.000	3.000	5.263,20
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50	50	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	50	50	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.050	3.050	5.263,20
12	-	Personalaufwendungen	115.500-	111.088-	103.423,69-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100-	4.000-	3.523,32-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500-	1.400-	0,00
		42320000 Leasing	200-	200-	198,12-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	1.676,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.900-	1.900-	1.649,20-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.990-	1.912-	21.341,09-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	230-	300-	230,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	1.000-	700-	300,09-
		44310200 Aufwand f. Porto	400-	400-	420,90-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	100-	50,24-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	200-	300-	204,10-
		44410040 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	20.014,97-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	120.591-	117.000-	128.288,10-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	118.541-	113.950-	123.024,90-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.254-	47.575-	36.914,42-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	38.254-	47.575-	36.914,42-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	156.794-	161.525-	159.939,32-

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 122300 Personenstandswesen

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 Vermögensveräußerungen)	2.050	0	3.050	5.741,80
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.591-	0	117.000-	111.331,61-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	118.541-	0	113.950-	105.589,81-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	118.541-	0	113.950-	105.589,81-

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
122600	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.26**12.26.00 Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung**Betriebskontrollen / Probenahmen

- Überwachung von Produkten und Betrieben im Bereich Lebensmittel und Bedarfsgegenstände und Kosmetika
- Entnahme und Transport von Proben von Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen und Kosmetika soweit nicht die Überwachung der Fleischhygiene betreffend
- Ergreifen erforderlicher Maßnahmen bei Beanstandungen, Verfahren zur öffentlichen Transparenz
- Zulassungen, Erlaubnisverfahren

Überwachung der Fleischhygiene

- Schlachtier- und Fleischuntersuchung einschl. Hygieneüberwachung, Überwachung des Tierverkehrs im Schlachtbetrieb und der sich daraus ergebenden Maßnahmen (inkl. Probenahmen im Rahmen der Fleischuntersuchung, des Rückstandskontrollplans, der BSE-Untersuchung und der Trichinenuntersuchung)

Tiergesundheit und Tierische Nebenprodukte

- Prophylaktische Tätigkeiten zum Schutz der Tiergesundheit
- Maßnahmen zur Tilgung bei aufgetretenen Seuchen
- Überwachung von Tiergesundheitsprogrammen
- Überwachung des Viehverkehrs und der Tierkennzeichnung
- Tierseuchenmonitoring mit Probenahmen
- Überwachung des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten
- Zulassungen und Erlaubnisverfahren im Bereich Tiergesundheit und Tierische Nebenprodukte

Tierarzneimittelüberwachung

- Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimitteln einschließlich Tierimpfstoffen sowie Vollzug des Rückstandskontrollplans mit Probenahmen in Tierbeständen
- Überwachung der Antibiotikadatenbank, Antibiotikaminimierung

Allgemeiner Tierschutz

- Genehmigungsverfahren nach dem Tierschutzgesetz
- Überwachung und Beratung privater und gewerblicher Tierhaltung und von Tiertransporten
- Tierschutz bei der Schlachtung
- Schutz von Tieren im Rahmen von Tierversuchen

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122600 **Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	301.000	310.000	301.732,13
		31311000 Gebühren UVB	301.000	310.000	301.732,13
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.091	10.006	10.124,65
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	10.091	10.006	10.124,65
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	6.353,05
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	200	6.353,05
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.500	40.500	119.044,38
		34810000 Erstattungen vom Land	190.000	40.000	118.724,38
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	500	500	320,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	420,00
		35610100 Zwangsgelder	2.000	2.000	420,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	503.591	362.706	437.674,21
12	-	Personalaufwendungen	981.678-	977.145-	880.789,29-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.560-	39.300-	49.419,18-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.500-	3.200-	7.734,91-
		42320000 Leasing	1.750-	2.000-	1.749,45-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	7.000-	6.500-	7.556,37-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	9.750-	8.250-	14.193,21-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.360-	9.150-	4.287,50-
		42710400 Aufwendungen für EDV	6.000-	5.000-	5.775,99-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	4.200-	4.200-	2.093,29-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	5.000-	1.000-	6.028,46-
15	-	Abschreibungen	33.649-	21.386-	24.965,10-
17	-	Transferaufwendungen	150.885-	145.885-	144.153,16-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	145.000-	140.000-	138.268,16-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	5.885-	5.885-	5.885,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.707-	90.869-	179.424,87-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.102-	1.234-	1.328,61-
		44290030 Gebühren und Entgelte	40.000-	25.000-	39.817,31-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	213,36-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.900-	3.150-	2.784,69-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.600-	4.010-	3.771,74-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	445-	425-	416,37-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	260-	250-	260,38-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	13.100-	14.500-	12.146,84-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	2.203,64-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	192.300-	42.300-	116.481,93-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.462.480-	1.274.585-	1.278.751,60-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	958.889-	911.879-	841.077,39-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.203	6.522	7.092,73
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	336.829-	294.885-	324.297,41-
25	-	kalkulatorische Kosten	2.501-	1.165-	1.052,65-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	331.126-	289.528-	318.257,33-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.290.015-	1.201.406-	1.159.334,72-

Erläuterung:

17	43130000	Umlage Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken ztn in Hardheim	
	43180000	Tierschutzverein Buchen u. Umgebung e.V.	770 €
		Tierschutzverein Mosbach u. Umgebung e.V.	5.115 €

THH2

Sicherheit und Ordnung

12

Sicherheit und Ordnung

122600

Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung

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 Vermögensveräußerungen)	493.500	0	352.700	413.297,78
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.428.830-	0	1.253.198-	1.272.197,38-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	935.330-	0	900.498-	858.899,60-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15.000-	15.637,52-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.000-	0	20.000-	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000-	0	35.000-	15.637,52-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	21.000-	0	35.000-	15.637,52-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	956.330-	0	935.498-	874.537,12-

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
122600 **Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung**
26P1226001 **Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000-	15.637,52-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.000-	20.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000-	35.000-	15.637,52-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.000-	35.000-	15.637,52-	0	0	0

Erläuterung:

12 Software-Lizenzen für die Anbindung des Fachverfahrens BALVI iP an DMS

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
126000	Brandschutz

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.60**12.60.00 Brandschutz**

- Beratung und Unterstützung der Städte und Gemeinden bei Ihren Pflichtaufgaben nach dem Feuerwehrgesetz
- Bestellung Ehrenamtlicher Kreisbrandmeister zur Erfüllung der Aufgaben nach dem Feuerwehrgesetz
- Fachaufsicht über die Feuerwehren und Werksfeuerwehren im Kreis
- Durchführung von Ausbildungslehrgängen
- Erarbeitung und Fortschreibung von Einsatzplänen
- Zentrale Alarmierung der Feuerwehren
- Finanzielle Förderung von Beschaffungen

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
126000 **Brandschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.000	6.500	6.500,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	3.500	3.500,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	3.000	3.000	3.000,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	49.449	112.688	105.107,97
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	49.449	112.688	105.107,97
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20.340,48
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	20.340,48
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.500	92.000	102.834,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	90.000	75.000	102.834,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.500	17.000	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,69
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0,69
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	163.949	211.188	234.783,14
12	-	Personalaufwendungen	361.683-	371.412-	284.256,48-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.045-	128.042-	147.403,24-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	43.225-	43.500-	75.222,01-
		42320000 Leasing	1.200-	1.200-	1.039,54-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	600-	700-	325,68-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	25.000-	25.000-	19.550,62-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	3.000-	4.500-	1.233,07-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.200-	8.700-	9.678,26-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	0	90,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	12.320-	19.442-	9.874,69-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	0	878,96-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	35.500-	25.000-	29.510,41-
15	-	Abschreibungen	353.207-	375.139-	320.267,80-
17	-	Transferaufwendungen	3.200-	3.200-	3.200,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.200-	3.200-	3.200,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.290.711-	1.173.131-	1.175.279,93-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	661-	561-	723,91-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	45.000-	41.000-	48.850,50-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	24.000-	0	1.949,22-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	11.600-	11.600-	9.174,27-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.250-	3.000-	3.087,68-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.200-	2.200-	2.047,04-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.800-	1.770-	1.553,33-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	3.000-	3.000-	5.324,61-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	1.098,88-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	213.000-	5.000-	7.856,43-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44410030 Steuern, Versicherungen	5.200-	5.000-	4.359,93-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	981.000-	1.100.000-	1.077.020,13-
	44921000 Nachpassivi., Aufwend. a. Inventurdiff.	0	0	12.234,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.134.846-	2.050.924-	1.930.407,45-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.970.897-	1.839.736-	1.695.624,31-
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	272.594-	225.752-	231.344,72-
25	- kalkulatorische Kosten	46.682-	41.715-	36.715,59-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	319.275-	267.467-	268.060,31-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.290.172-	2.107.202-	1.963.684,62-

Erläuterung:

12	Personalaufwendungen	einschl. Aufwandsentschädigung Kreisbrandmeister-Stellvertreter	
17	43180000	Förderverein Psychosoziale Notfallversorgung NOK e.V.	2.000 €
		Kreisjugendfeuerwehr	700 €
		Kreisfeuerwehrverband NOK e.V.	500 €
18	44580000	Kosten der Feuerwehrleitstelle	
	44310900	u.a. Kosten für die Neuausrichtung der Feuerwehrleitstelle	

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 126000 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 Vermögensveräußerungen)	114.500	0	98.500	110.712,67
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.781.639-	0	1.675.785-	1.721.346,93-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.667.139-	0	1.577.285-	1.610.634,26-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	46.379	117.625,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	152,62
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	46.379	117.777,62
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	222.000-	0	181.500-	104.708,65-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	90.000-	200.000-	128.800-	185.400,00-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312.000-	200.000-	310.300-	290.108,65-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	312.000-	200.000-	263.921-	172.331,03-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.979.139-	200.000-	1.841.206-	1.782.965,29-

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
126000 **Brandschutz**
12600000 **Brandschutz**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 12.60.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Anzahl Freiwilliger Feuerwehren im Neckar-Odenwald-Kreis	109	109	109	109
G02	Anzahl der aktiven Feuerwehrangehörigen (jeweils 31.12.JJJJ)	3.215	3.180	3.239	3.186
G03	Anzahl Werkfeuerwehren im Neckar-Odenwald-Kreis	2	2	2	3
G04	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr	1.100	1.050	1.224	1.167
G05	Anzahl der Feuerwehrlehrgänge auf Kreisebene	23 Lehrgänge 15 Weiterb.	23 Lehrgänge 20 Weiterb.	23 Lehrgänge 18 Weiterb.	22 Lehrgänge 29 Weiterb.
G06	Anzahl der Einsätze gesamt	1.500	1.500	1.551	1.654
G07	- davon Anteil für Brandeinsätze	250	300	239	298
G08	Anzahl der Anträge von Gemeinden für Zuschüsse zum Kauf von Feuerwehrfahrzeugen (Landesförderung min. 25.565,00 €)	6	8	1	8
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Ordentliche Aufwendungen 126000 je 1.000 Kreiseinwohner/-innen	14.739 €	14.058 €	13.232 €	12.518 €
K02	Zuschussbedarf 126000 je 1.000 Kreiseinwohner/-innen	15.812 €	14.444 €	13.436 €	12.868 €
K03	Ausgezahlte Zuschusshöhe zum Kauf von Feuerwehrfahrzeugen	90.000 €	28.800 €	185.400 €	27.600 €

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 126000 Brandschutz
 26P1260001 Brandschutz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	46.379	12.234,00	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	152,62	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	46.379	12.386,62	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	222.000-	181.500-	104.556,03-	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	90.000-	128.800-	185.400,00-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312.000-	310.300-	289.956,03-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	312.000-	263.921-	277.569,41-	0	0	0

Erläuterung:

9	Digitale Alarmumsetzer (DAU)	30.000 €
	Umbau Einsatzleitwagen 2	152.000 €
	Einrichtung Richtfunktechnologie Leitstelle	40.000 €
11	Zuschüsse Städte und Gemeinden zur Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	90.000 €

Verpflichtungsermächtigungen:

Die Verpflichtungsermächtigungen führen voraussichtlich in folgenden Jahren zu Ausgaben:

VE Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (Zeile 11)

Jahr 2027 200.000 €

THH2	Sicherheit und Ordnung
12	Sicherheit und Ordnung
128000	Katastrophenschutz

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 12.80**12.80.00 Katastrophenschutz**

- Maßnahmen zur Katastrophenabwehr bzw. Katastrophenbekämpfung
- Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Terror-, Spannungs- und Verteidigungsfall
- Schutz der Zivilbevölkerung im Katastrophen-, Terror-, Spannungs- und Verteidigungsfall
- Erstellung und Fortschreibung von Katastropheneinsatzplänen
- Vorbereitung und Durchführung von Katastrophenschutzübungen

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
128000 **Katastrophenschutz**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	233,03
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	233,03
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	233,03
12	-	Personalaufwendungen	71.434-	44.752-	36.281,79-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.875-	50.385-	27.523,30-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	525-	525-	2.288,05-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	12.000-	12.600-	12.870,00-
		42320000 Leasing	150-	150-	0,00
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	300-	0	523,32-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	310-	0	877,05-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	750-	0	1.554,04-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	0	720-	0,00
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	1.000-	500-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	51.500-	26.500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	9.040-	9.040-	7.878,33-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	6.300-	350-	1.532,51-
15	-	Abschreibungen	12.391-	13.465-	9.783,62-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.515-	4.931-	6.116,36-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.200-	1.200-	11,67-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	201,42-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	920-	866-	757,19-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.095-	1.065-	1.037,82-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	500-	1.000-	828,14-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	3.280,12-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	170.215-	113.533-	79.705,07-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	170.215-	113.533-	79.472,04-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	30.996-	17.030-	17.407,35-
25	-	kalkulatorische Kosten	1.574-	11.837-	1.200,59-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	32.570-	28.866-	18.607,94-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	202.785-	142.399-	98.079,98-

THH2 Sicherheit und Ordnung
 12 Sicherheit und Ordnung
 128000 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	233,03
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.824-	0	100.068-	67.992,48-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	157.824-	0	100.068-	67.759,45-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15.000-	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000-	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	157.824-	0	115.068-	67.759,45-

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
128000 **Katastrophenschutz**
26P1280001 **Katastrophenschutz**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	0,00	0	0	0

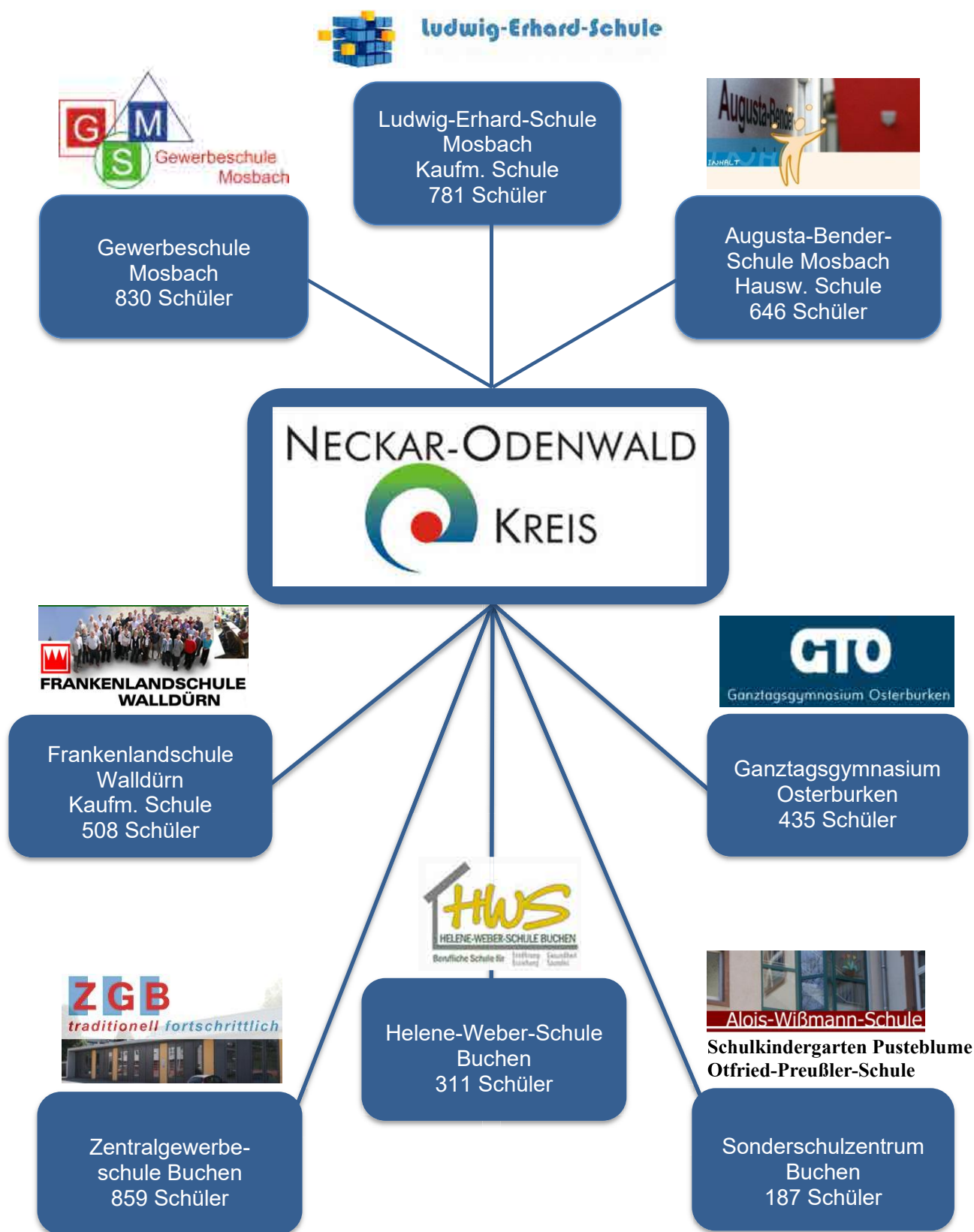
Teilhaushalt 3

Schulträgeraufgaben

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 211006 Gymnasien
- 212001 Schulkindergarten
- 212003 Sonstige Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren
- 213001 Gewerbliche Schulen
- 213002 Kaufmännische Schulen
- 213003 Hauswirtschaftlich-pflegerisch-sozialpädagogische Schulen
- 214001 Schülerbeförderung
- 215000 Sonstige schulische Aufgaben

Der Kreis als Schulträger



Übersicht Schülerzahlen

- Schulen in der Trägerschaft des Neckar-Odenwald-Kreis

Schulart	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026

Ganztagsgymnasium Osterburken*Kostenstelle 21100600*

Gymnasium	555	486	458	430	435
insgesamt	555	486	458	430	435

Schulkindergarten Pustelblume Buchen*Kostenstelle 21200100*

Geistigbehinderte	12	11	7	12	10
Körperbehinderte	5	6	8	7	5
Sprachbehinderte	16	13	15	10	7
insgesamt	33	30	30	29	22

Alois-Wißmann-Schule Buchen*Kostenstelle 21200310*

Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum (SBBZ) mit Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	57	61	66	69	74
insgesamt	57	61	66	69	74

Otfried-Preußler-Schule Buchen*Kostenstelle 21200320*

Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum (SBBZ) mit Förderschwerpunkt Sprache	86	72	82	92	91
insgesamt	86	72	82	92	91

Schulart	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026

Zentralgewerbeschule Buchen*Kostenstelle 21300110*

Gewerbliche Berufsschule	581	537	488	499	518
Berufsvorbereitende Einrichtung 2 jährig (BVE)	1	1	4	3	4
Technisches Gymnasium zweijährige Berufsfachschule Elektrotechnik (2BFE)	109	97	117	102	115
einjährige Berufsfachschule Metall und Kfz (1BFR)	8	10	9	5	10
einjährige Berufsfachschule Holz (1 BFZ)	16	16	21	20	20
einjährige Berufsfachschule Körperpflege (1 BFK)	11	11	19	23	21
1 jährige Berufsfachschule Metall, Feinwerk und Metallbautechnik (1BFMF)	6	10	9	13	15
einjährige Berufsfachschule Elektrotechnik (1BFE)	0	0	0	0	0
zweijährige gewerbl. technische Berufsfachschule Metall (2BFM)	9	8	7	4	14
einj. BK z.Erw. der FHSR, gewerbliche Richtung (1BKFHT)	13	14	18	11	6
Vorqualifikation Arbeit und Beruf Regelform (VABR)	0	0	0	0	0
Techn. BK zweij., verzahnt mit Feinwerkmechaniker (1BK2MFE)	0	0	0	0	0
einjähriges technisches Berufskolleg I (1BK1T)	21	19	30	22	23
einjähriges technisches Berufskolleg II (1BK2T)	16	16	12	19	17
Fachschule Technik Vollzeit (FTM)	39	33	31	32	40
Fachschule Technik Teilzeit (FTMT)	21	45	24	24	0
Ausbildungsvorbereitung dual (1BFSADV)	51	47	42	53	56
insgesamt	902	864	831	830	859

Schulart	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026

Gewerbeschule Mosbach*Kostenstelle 21300130*

gewerbliche Berufsschule	563	506	493	490	510
technisches Gymnasium	102	88	95	108	112
Vorqualifizierungsjahr (VABR)	0	0	0	0	0
einjährige Berufsfachschule					
Metalltechnik (1BFMF/1BFR)	35	26	25	24	27
zweijährige gewerbl. technis-					
che Berufsfachschule Metall (2BFM)	16	16	11	9	6
zweijährige Berufsfachschule					
Elektrotechnik (2BFE)	17	17	13	13	9
einjähriges Berufskolleg					
Technik und Medien (1BK1T)	29	20	24	17	28
Technisches Berufskolleg II (1BK2T)	18	15	10	18	9
Fachschule Maler und Lackierer (FFML)	21	16	13	19	19
Fachschule Technik Maschinentechnik (FTM)	36	43	39	41	37
Ausbildungsvorbereitung dual (1BFSAVD)	54	55	62	69	73

insgesamt	891	802	785	808	830

Ludwig-Erhard-Schule*Kostenstelle 21300210*

kaufmännische Berufsschule	476	487	495	512	502
Wirtschaftsgymnasium (WGW)	119	121	120	101	108
zweijährige Wirtschaftsschule (2BFW)	69	51	38	41	44
einjähriges kaufmännisches					
Berufskolleg I mit Übungsfirma (1BK1W)	59	29	61	28	29
zweijähriges kaufmännisches					
Berufskolleg II mit Übungsfirma (1BK2W)	19	24	16	16	12
zweijähriges Berufskolleg Wirtschaft für					
Fremdsprachen (2BKFR)	53	46	23	29	44
einjähriges Berufskolleg zum Erwerb der					
Fachhochschulreife (1BKFW)	12	4	0	6	7
Duales Berufskolleg Wirtsch. u. Verwalt.					
für Abiturienten - Finanzen - Bank (TZ)					
2jähr. (3BKWA)	17	15	20	18	17
Vorqualifizierungsjahr Arbeit/ Beruf mit					
Schwerpunkt Erwerb von					
Deutschkenntnissen (VABO)	15	17	21	26	18

insgesamt	839	794	794	777	781

Schulart	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026

Frankenlandschule Walldürn*Kostenstelle 21300220*

kaufmännische Berufsschule	172	158	154	142	135
Wirtschaftsgymnasium	180	167	150	145	173
zweijährige Wirtschaftsschule (2BFW)	74	50	55	75	68
einjähriges kaufmännisches Berufskolleg I (1BK1W)	56	52	62	54	59
einjähriges kaufmännisches Berufskolleg II (1BK2W)	44	28	35	39	30
zweijähriges Berufskolleg Wirtschaftsinformatik (2BKWI)	26	33	14	0	0
Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen (VABO)	12	25	47	46	43

insgesamt	564	513	517	501	508

Helene-Weber-Schule Buchen*Kostenstelle 21300310*

Berufsfachschule (Zusatzqualifikation) (2BFQEE)	10	9	0	11	4
Berufsfachschule Zusatzqualifikation Ernährung (2BFQH)	0	0	0	0	0
Sozialwissenschaftliches Gymnasium Profil Sozialwiss. (SGS)	101	86	64	77	78
Sozialwissenschaftliches Gymnasium Profil Gesundheit (SGG)	52	63	80	61	49
zweijährige hauswirtschaftl. sozialpädagogische Berufsfachschule (2BFH)	16	5	23	11	18
zweijährige Berufsfachschule für Kinderpflege (2BFHK)	27	6	0	0	0
zweijährige Berufsfachschule für sozialpädagogische Assistenz (2BFSA)	0	16	29	31	24
zweijährige Berufsfachschule für Gesundheit und Pflege (2BFP)	16	16	16	11	8
einjähriges Berufskolleg für Gesundheit und Pflege I (1BK1P)	35	40	30	46	26
einjähriges Berufskolleg für Gesundheit und Pflege II (1BK2P)	40	24	22	18	23
Berufspraktikantinnen (BVJR)	16	13	18	19	0
Berufsfachschule Pädagogische Erprobung (1BFPE)	0	0	0	0	0
Ausbildungsvorbereitung (1BFSAVD)	37	55	45	45	53

insgesamt	350	333	327	330	311

Schulart	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026

Augusta-Bender-Schule Mosbach*Kostenstelle 21300320*

Berufsschule Agrarwirtschaft (Vollzeit)(LS)	7	9	10	5	8
dreijährige Berufsfachschule für Haus und Altenpflege (Teilzeitform) (3BFA)	18	0	0	0	0
zweijährige Berufsfachschule Zusatzqualifikation Pflege (2BFQP)	0	3	1	0	3
Berufsfachschule für Altenpflege (Teilzeitform) (1BFAHT)	26	33	41	41	62
dreijähriges Berufskolleg Soz.Pädag. Teilzeit (BKSP)	8	8	8	7	4
zweijähriges Berufskolleg für Sozialpädagogik (2BKSP)	37	29	19	22	32
einjähriges duales Berufskolleg - Soziales (Teilzeit) (1BKST)	9	14	14	6	0
einjähriges Berufskolleg für Gesundheit und Pflege (1BK1P)	14	16	0	0	29
Kooperative Bildung und Vorbereitung auf den allgemeinen Arbeitsmarkt (KOBV)	8	6	7	3	2
Biotechnologisches Gymnasium (BTG)	53	45	35	30	31
Ernährungswissenschaftliches Gymnasium (EG)	44	41	46	57	65
hauswirtschaftliche und landwirtschaftliche Berufsschule Teilzeit (L)	10	11	16	14	10
Berufsvorbereitende Einrichtung -BVE -	2	1	3	5	3
zweijährige hausw.-sozialpädagogi- sche Berufsfachschule (2BFH)	44	39	29	33	37
2-jährige Berufsfachschule für sozialpädagogische Assistenz (praxisintegriert) Direkteinstieg (2BFSAID)	0	0	22	43	42
zweijährige Berufsfachschule für Gesundheit und Pflege (2BFP)	37	34	30	35	36
Berufsfachschule Zusatzqualifikation- Landwirtschaft - Tz (2BFQLL)	16	14	0	21	24
einjähriges Berufskolleg zum Erwerb der Fachhochschulreife (1BKFHB)	20	14	15	9	4
einjähriges Berufskolleg für Sozialpädagogik (Praktikanten) (1BKSP)	22	22	31	27	28
2-jährige Berufsfachschule Altenpflege für Migranten (2BFAHM)	0	0	10	9	16
Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen (VABO)	0	27	38	30	18

Fachschule f. Soz.Pädagogik

(praxisintegrierte Ausbildung Erzieher -

3jährig (BKSPIT)

0 0 0 0 46

Fachschule Altenpflege (Teilzeitform)

(FS)

23 32 39 50 0

Fachschule Pflege - Leitung einer Pflege-

und Funktionseinheit (TZ) (FPLT)

0 0 6 5 7

3-jährige Berufsfachschule Pflege (3BFP)

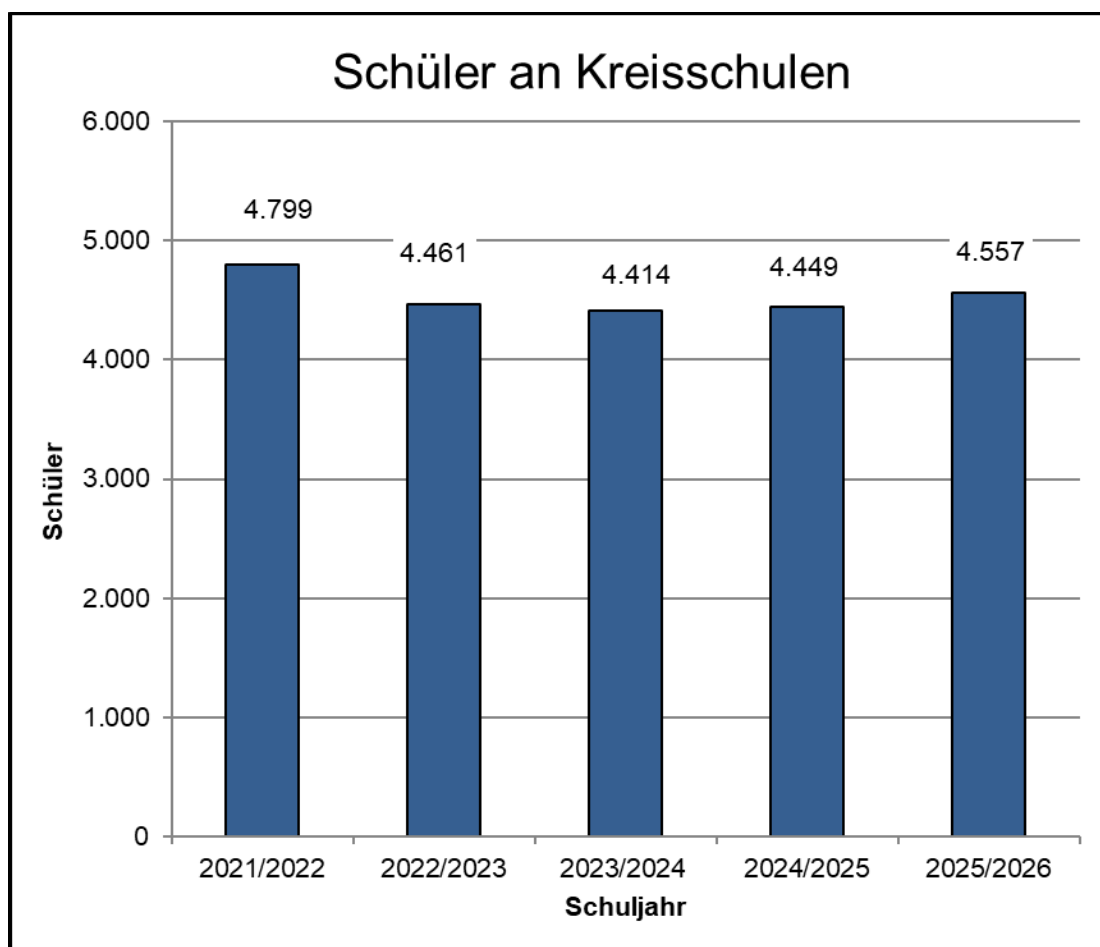
16 10 8 7 63

Ausbildungsvorbereitung dual (1BFSAVD)

39 42 42 58 72

insgesamt	453	450	470	517	646

	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Schüler insgesamt	4.799	4.461	4.414	4.449	4.557



THH3

Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.218.129	11.355.798	10.272.486,97
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	866.165	890.754	681.791,52
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	510	298,69
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	441.370	409.660	485.530,93
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.750	638.700	1.178.552,27
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	40.461,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.707	27.317	39.117,48
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.183.321	13.322.739	12.698.238,86
12	-	Personalaufwendungen	3.788.588-	3.558.578-	3.365.255,56-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.453.930-	7.159.505-	6.972.886,31-
15	-	Abschreibungen	2.990.897-	2.776.618-	2.099.255,07-
17	-	Transferaufwendungen	660.285-	659.480-	659.416,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.692.988-	7.354.724-	7.629.954,54-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.586.688-	21.508.905-	20.726.767,48-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.403.367-	8.186.166-	8.028.528,62-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	10.178.307	9.232.152	8.605.231,52
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.214.734-	11.070.605-	10.373.957,55-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	0	0	40.461,00-
25	-	kalkulatorische Kosten	891.008-	641.736-	174.013,24-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.927.435-	2.480.189-	1.983.200,27-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.330.802-	10.666.355-	10.011.728,89-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	889.872	918.071	749.602,75
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	2.990.897-	2.776.618-	2.151.564,15-
30		Nachrichtlich: außerordentliche Erträge	0	0	11.218,47
31		Nachrichtlich: außerordentliche Aufwendungen	0	0	2,72-

THH3

Schulträgeraufgaben

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	12.293.449	0	12.404.668	11.960.637,92
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.595.791-	0	18.732.287-	18.478.906,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	7.302.342-	0	6.327.619-	6.518.268,08-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.320.550	818.270,05
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	11.218,47
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.320.550	829.488,52
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	3.436.000-	12.847.474,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	511.000-	0	601.000-	3.264.730,52-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	13.070,39-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.061.000-	0	4.037.000-	16.125.274,91-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.061.000-	0	2.716.450-	15.295.786,39-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.363.342-	0	9.044.069-	21.814.054,47-

THH3 Schulträgeraufgaben

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt THH 3

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Nettoressourcenbedarf/-überschuss im Bereich Schulträgeraufgaben (THH3) gesamt ¹	-12.365.802 €	-10.666.355 €	-10.011.729 €	-9.341.957 €
G02	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Kreiseinwohner/-innen im Bereich Schulträgeraufgaben (THH3) gesamt ¹	-85,38 €	-73,11 €	-68,63 €	-64,12 €
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
Nettoressourcenbedarf/-überschuss pro Schule ¹					
K01	- Ganztagsgymnasium, Osterburken	-2.524.363 €	-2.042.607 €	-1.238.339 €	-981.056 €
K02	- Schulkindergarten, Buchen	-345.780 €	-317.877 €	-311.913 €	-348.599 €
K03	- Alois-Wißmann-Schule, Buchen	-143.445 €	-480.819 €	-780.531 €	-451.422 €
K04	- Otfried-Preußler-Schule, Buchen	47.885 €	43.364 €	-3.216 €	-34.826 €
K05	- Zentralgewerbeschule, Buchen	-1.627.866 €	-1.132.578 €	-1.178.949 €	-1.078.004 €
K06	- Gewerbeschule, Mosbach	-1.139.737 €	-917.027 €	-1.312.472 €	-939.675 €
K07	- Ludwig-Erhard-Schule, Mosbach	-326.823 €	-459.465 €	-491.523 €	-144.920 €
K08	- Frankenlandschule, Walldürn	-986.634 €	-994.324 €	-323.171 €	-853.862 €
K09	- Helene-Weber-Schule, Buchen	-161.596 €	-15.227 €	-47.853 €	1.406 €
K10	- Augusta-Bender-Schule, Mosbach	103.133 €	27.490 €	-50.505 €	88.226 €
K12	Nettoressourcenbedarf/-überschuss pro Schüler/-in ^{1,2}	-1.585 €	-1.396,02 €	-1.300,06 €	-1.063,15 €

¹ Nettoressourcenbedarf/- überschuss = Aufwendungen abzüglich Erträge (insbesondere Sachkostenbeiträge)
Hinweis: Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind hier nicht mit berücksichtigt

² ohne Schülerbeförderung (214001) und sonstige schulische Aufgaben (215000)

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2110	Allgemeinbildende Schulen
211006	Gymnasien

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 21.10**21.10.06 Gymnasien**

- Bereitstellung und Betrieb des Ganztagsgymnasiums Osterburken
- Das Gymnasium ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschl. des dazu notwendigen Personal- u. Sachaufwands
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	302.251	317.413	11.841,30
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	302.251	317.413	11.841,30
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120	350	118,69
		33110000 Verwaltungsgebühren	40	50	36,60
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	80	300	82,09
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	192.950	173.000	236.956,46
		34110000 Mieten u. Pachten	2.400	2.400	2.000,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	140.000	130.000	156.788,80
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	50.550	40.600	77.017,66
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	1.150,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.000	150.000	149.976,55
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	150.000	150.000	149.976,55
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	40.461,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.479	479	5.389,44
		35210000 Erstattung von Steuern	1.000	0	4.909,90
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	479	479	479,54
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	646.800	641.243	444.743,44
12	-	Personalaufwendungen	591.940-	575.179-	580.843,86-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757.570-	693.160-	1.004.809,68-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	95.500-	105.000-	275.436,47-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	35.000-	35.000-	34.333,97-
		42320000 Leasing	12.000-	10.000-	11.388,65-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	8.500-	10.000-	12.556,01-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	15.000-	15.000-	11.683,25-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	12.000-	10.000-	15.099,75-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	125.000-	105.000-	82.309,65-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	42.770-	38.700-	36.709,63-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	6.000-	8.000-	4.602,24-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	110.850-	90.760-	110.321,29-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	100.000-	80.000-	204.797,06-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	3.000-	3.000-	1.865,51-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	1.000-	1.000-	745,43-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	160,65-
		42610030 Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte	50-	0	57,04-
		42710000 Besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendu	2.400-	3.500-	474,18-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	400-	500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	10.000-	10.000-	23.110,53-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	100.000-	90.000-	103.881,85-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	35.000-	35.000-	30.660,19-
		42750000 Lernmittel	42.000-	42.000-	42.628,76-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	500-	100-	1.987,57-
15	-	Abschreibungen	1.294.704-	1.157.039-	175.453,23-
17	-	Transferaufwendungen	118.600-	118.600-	118.600,00-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	118.600-	118.600-	118.600,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.842-	15.313-	20.649,36-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	882-	953-	1.087,06-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	3.034,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.050-	4.050-	1.556,14-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	978,11-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	3.000-	2.550-	2.064,92-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	450-	450-	420,21-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	60-	60-	20,30-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	2.500-	6.748,91-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.900-	2.750-	4.739,21-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.778.656-	2.559.291-	1.900.356,13-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.131.856-	1.918.048-	1.455.612,69-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.706.659	2.251.606	1.435.840,55
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.994.317-	2.502.164-	1.712.823,29-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	0	0	40.461,00-
25	-	kalkulatorische Kosten	696.884-	435.482-	18.087,59-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	984.542-	686.040-	335.531,33-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.116.398-	2.604.088-	1.791.144,02-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
21100600 Ganztagsgymnasium Osterburken

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.167,19
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	500	500	1.087,19
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	80,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	479	479	479,38
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	479	479	479,38
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	979	979	1.646,57
12	-	Personalaufwendungen	123.592-	120.547-	122.919,14-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.400-	123.600-	112.540,78-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	25.000-	25.000-	16.900,23-
		42320000 Leasing	12.000-	10.000-	11.388,65-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	160,65-
		42710000 Besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendu	2.400-	3.500-	474,18-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	400-	500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	7.000-	7.000-	10.394,05-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	35.000-	35.000-	30.594,26-
		42750000 Lernmittel	42.000-	42.000-	42.628,76-
15	-	Abschreibungen	41.865-	7.268-	4.928,13-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.220-	11.724-	9.662,05-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	220-	224-	301,97-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	4.000-	1.477,66-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	978,11-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.000-	2.500-	2.064,92-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	0	0	20,30-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	1.034,64-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	3.784,45-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	301.077-	263.139-	250.050,10-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	300.098-	262.160-	248.403,53-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.812.959-	2.340.508-	1.542.489,62-
25	-	kalkulatorische Kosten	3.341-	1.420-	251,79-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.816.300-	2.341.928-	1.542.741,41-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.116.398-	2.604.088-	1.791.144,94-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
21100670 Geb. SZ Osterburken

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	302.251	317.413	11.841,30
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	302.251	317.413	11.841,30
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120	350	118,69
		33110000 Verwaltungsgebühren	40	50	36,60
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	80	300	82,09
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	182.400	162.400	212.667,44
		34110000 Mieten u. Pachten	2.400	2.400	2.000,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	140.000	130.000	156.788,80
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	40.000	30.000	52.808,64
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	1.070,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.000	150.000	149.976,55
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	150.000	150.000	149.976,55
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4.910,06
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	4.909,90
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	0,16
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	634.771	630.163	379.514,04
12	-	Personalaufwendungen	468.348-	454.632-	457.924,72-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	631.550-	568.500-	890.635,98-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	95.000-	105.000-	275.436,47-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.000-	10.000-	17.433,74-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	8.500-	10.000-	12.556,01-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	15.000-	15.000-	11.683,25-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	12.000-	10.000-	15.099,75-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	125.000-	105.000-	82.309,65-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	42.500-	38.400-	36.463,11-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	6.000-	8.000-	4.602,24-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	110.000-	90.000-	108.934,89-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	100.000-	80.000-	204.797,06-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	3.000-	3.000-	1.865,51-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	1.000-	1.000-	745,43-
		42610030 Sonst. bes. Aufwand. für Beschäftigte	50-	0	57,04-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.000-	3.000-	12.716,48-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	100.000-	90.000-	103.881,85-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	0	0	65,93-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	500-	100-	1.987,57-
15	-	Abschreibungen	1.242.550-	1.139.481-	160.235,44-
17	-	Transferaufwendungen	118.600-	118.600-	118.600,00-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
		1	2	3
18	- 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	118.600-	118.600-	118.600,00-
	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.621-	3.589-	10.987,31-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	661-	729-	785,09-
	44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	3.034,50-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	50-	50-	78,48-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.000-	50-	0,00
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	450-	450-	420,21-
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	60-	60-	0,00
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.500-	1.500-	5.714,27-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	900-	750-	954,76-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.465.669-	2.284.802-	1.638.383,45-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.830.898-	1.654.639-	1.258.869,41-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.704.306	2.248.797	1.445.557,59
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	181.077-	161.501-	170.051,92-
25	- kalkulatorische Kosten	692.331-	432.658-	16.635,34-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.830.898	1.654.639	1.258.870,33
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,92

Erläuterung:

7	34820000	Erstattungen der Stadt Osterburken für: - die Schülerverpflegung für die Schüler der Realschule 31.400 € - den Schullastenausgleich 118.600 €
14	42110000	Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt. Dies sind insbesondere Aufwendungen für: • Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen • Materialien für Eigenleistungen • Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Aufzüge, Rauchmelder, Feuerlöscher, Blitzschutz, Einbruchmeldeanlagen, usw.) • Pflege der Außenanlagen
17	43120000	Schullastenausgleich an die Städte Mosbach, Buchen und Adelsheim

THH3 **Schulträgeraufgaben**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211006 **Gymnasien**

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 Vermögensveräußerungen)	344.070	0	323.350	404.142,67
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.483.951-	0	1.402.252-	1.965.156,32-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.139.881-	0	1.078.902-	1.561.013,65-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.320.550	679.700,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.320.550	679.700,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000-	0	3.436.000-	12.619.874,50-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	90.000-	2.404.494,50-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.000-	0	3.526.000-	15.024.369,00-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	420.000-	0	2.205.450-	14.344.669,00-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.559.881-	0	3.284.352-	15.905.682,65-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
26P2110061 GTO bewegl. Anlageverm.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	20.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	20.000-	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	20.000-	0,00	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
26P2110062 Gebäude GTO Neubau

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.242.250	679.700,00	0	8.743.050	8.743.050
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.242.250	679.700,00	0	8.743.050	8.743.050
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.500.000-	12.560.340,85-	0	28.843.941-	28.843.941-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0,00	0	3.834-	3.834-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500.000-	12.560.340,85-	0	28.847.774-	28.847.774-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	257.750-	11.880.640,85-	0	20.104.724-	20.104.724-
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	40.461,00-	0	59.681-	59.681-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
26P2110063 GTO Erstausrüstung Einrichtung

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	70.000-	2.212.637,74-	0	2.282.638-	2.282.638-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	2.212.637,74-	0	2.282.638-	2.282.638-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	2.212.637,74-	0	2.282.638-	2.282.638-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
26P2110064 GTO neue Außenanlagen, Zufahrt, Trafost.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	78.300	0,00	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	78.300	0,00	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	240.091,08-	0	240.091-	240.091-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	1.936.000-	0,00	0	1.936.000-	2.186.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	1.936.000-	240.091,08-	0	2.176.091-	2.426.091-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	1.857.700-	240.091,08-	0	2.176.091-	2.426.091-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Gymnasien
26P2110065 GTO Sanierung Sporthalle m. Schwimmbad

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0,00	0	0	3.300.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0,00	0	0	3.300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0,00	0	0	3.300.000-

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001	Schulkindergarten

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.20.01**21.20.01 Schulkindergarten**

- Bereitstellung und Betrieb des Schulkindgartens Pustebume für sprach-, geistig- und körperbehinderte Kinder in Buchen
- Betreuung und Förderung von sonderschulpflichtigen Kindern, die vom Schulbesuch zurückgestellt werden oder die bereits vor Beginn der Schulpflicht förderungsbedürftig erscheinen
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschl. des dazu notwendigen Personal- u. Sachaufwands
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001 Schulkindergarten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.406	10.406	10.406,22
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	10.406	10.406	10.406,22
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	0,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	50	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600	3.600	11.170,98
		34800000 Erstattungen vom Bund	3.600	3.600	3.600,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	7.570,98
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.472	1.594	1.593,65
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.472	1.594	1.593,65
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.478	15.650	23.170,85
12	-	Personalaufwendungen	308.825-	291.249-	289.543,26-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.680-	74.740-	51.653,46-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	10.000-	40.000-	15.566,70-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.250-	6.150-	9.334,75-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	526,93-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	900-	800-	669,04-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.700-	1.700-	1.655,65-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.200-	900-	888,22-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	2.000-	2.000-	1.663,09-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	1.170-	1.130-	1.089,21-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	1.000-	1.000-	592,59-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	4.500-	5.000-	4.507,04-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	6.500-	6.600-	5.858,02-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	100-	100-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	360-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.000-	2.000-	2.902,31-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	2.000-	2.000-	1.064,14-
		42750000 Lernmittel	4.000-	4.000-	5.335,77-
15	-	Abschreibungen	25.344-	25.715-	25.243,98-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.346-	15.355-	15.699,04-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	496-	505-	603,93-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.500-	1.500-	1.118,02-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	2,75-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.050-	1.050-	945,36-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	300-	300-	0,00
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	2.087,22-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.500-	1.500-	627,16-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.200-	10.200-	10.314,60-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	394.195-	407.059-	382.139,74-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	378.717-	391.409-	358.968,89-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	136.558	165.740	129.437,78
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	242.126-	260.377-	225.125,60-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.599-	5.688-	4.381,24-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	111.167-	100.326-	100.069,06-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	489.884-	491.735-	459.037,95-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001 Schulkindergarten
21200100 Schulkindergarten Pustebblume

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600	3.600	3.600,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	3.600	3.600	3.600,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.472	1.594	1.593,65
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.472	1.594	1.593,65
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.072	5.194	5.193,65
12	-	Personalaufwendungen	232.713-	219.172-	214.318,62-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.360-	15.360-	18.851,38-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.000-	6.000-	9.022,23-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	526,93-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	360-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.000-	2.000-	2.902,31-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	2.000-	2.000-	1.064,14-
		42750000 Lernmittel	4.000-	4.000-	5.335,77-
15	-	Abschreibungen	4.982-	5.354-	5.008,92-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.186-	15.193-	15.515,99-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	386-	393-	422,74-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.500-	1.500-	1.118,02-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	2,75-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.000-	1.000-	943,50-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	300-	300-	0,00
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	2.087,22-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.500-	1.500-	627,16-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.200-	10.200-	10.314,60-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	268.241-	255.078-	253.694,91-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	263.169-	249.884-	248.501,26-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	226.307-	241.511-	210.230,97-
25	-	kalkulatorische Kosten	408-	340-	305,72-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	226.715-	241.851-	210.536,69-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	489.884-	491.735-	459.037,95-

THH3 Schulträgeraufgaben
 21 Schulträgeraufgaben
 2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
 212001 Schulkindergarten
 21200170 Geb. Schulkindergarten Buchen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.406	10.406	10.406,22
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	10.406	10.406	10.406,22
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	0,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	50	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	7.570,98
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	7.570,98
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.406	10.456	17.977,20
12	-	Personalaufwendungen	76.112-	72.077-	75.224,64-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.320-	59.380-	32.802,08-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	10.000-	40.000-	15.566,70-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	250-	150-	312,52-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	900-	800-	669,04-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.700-	1.700-	1.655,65-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.200-	900-	888,22-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	2.000-	2.000-	1.663,09-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	1.170-	1.130-	1.089,21-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	1.000-	1.000-	592,59-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	4.500-	5.000-	4.507,04-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	6.500-	6.600-	5.858,02-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	100-	100-	0,00
15	-	Abschreibungen	20.362-	20.362-	20.235,06-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160-	162-	183,05-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	181,19-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	50-	1,86-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	125.954-	151.981-	128.444,83-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	115.548-	141.525-	110.467,63-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	136.558	165.740	129.437,78
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.818-	18.866-	14.894,63-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.192-	5.349-	4.075,52-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	115.548	141.525	110.467,63
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

14 42110000 Erneuerung von Spielgeräten und Pflege der Außenanlage

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001 Schulkindergarten

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 Vermögensveräußerungen)	3.600	0	3.650	11.484,39
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.851-	0	381.344-	359.275,61-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	365.251-	0	377.694-	347.791,22-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000-	0	3.000-	8.675,32-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000-	0	3.000-	8.675,32-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.000-	0	3.000-	8.675,32-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	368.251-	0	380.694-	356.466,54-

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001	Schulkindergarten
26P2120011	Schulkindergarten bewegl. Anlageverm.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000-	3.000-	2.979,76-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000-	3.000-	2.979,76-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000-	3.000-	2.979,76-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212001 Schulkindergarten
26P2120012 Gebäude Schulkiga bewegl. Anlageverm.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
I21200170006: Geb. Schulkiga-bAV								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	5.695,56-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.695,56-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	5.695,56-	0	0	0

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003	Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.20.03**21.20.03 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren SBBZ**

- Bereitstellung und Betrieb der Alois-Wißmann-Schule Buchen, SBBZ für den Förderschwerpunkt geistige Entwicklung
- Bereitstellung und Betrieb der Otfried-Preußler-Schule Buchen, SBBZ für den Förderschwerpunkt Sprache
- 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 und deren Personensorgeberechtigte keine inklusive Bildungsform gewählt haben.
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschl. des dazu notwendigen Personal- u. Sachaufwands
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	217.400	19.901,21
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	217.400	400,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	0	19.501,21
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	85.493	86.826	87.092,80
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	85.493	86.826	87.092,80
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	136.500	127.500	122.572,10
		34110000 Mieten u. Pachten	120.000	115.000	105.406,62
		34210000 Erträge aus Verkauf	14.000	11.000	15.379,35
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	1.500	1.461,13
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	325,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.200	7.200	7.200,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	7.200	7.200	7.200,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	581	271	304,02
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	581	271	304,02
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	229.773	439.197	237.070,13
12	-	Personalaufwendungen	272.386-	257.211-	240.733,53-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519.750-	982.570-	1.051.661,80-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	226.000-	699.000-	783.281,24-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	56.800-	45.500-	58.872,80-
		42320000 Leasing	5.500-	5.500-	4.396,77-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	3.200-	2.900-	2.512,99-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	8.700-	8.700-	6.372,68-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	4.200-	3.350-	3.550,07-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	66.500-	65.000-	57.983,82-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	8.630-	8.350-	7.267,50-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	4.000-	6.500-	3.010,24-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	20.850-	24.500-	20.007,85-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	35.500-	36.800-	30.863,16-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.500-	2.500-	1.480,21-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	250-	250-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	720-	720-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	8.400-	11.000-	24.782,68-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	15.000-	11.000-	15.413,10-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	27.000-	25.500-	16.555,53-
		42750000 Lernmittel	26.000-	25.500-	15.311,16-
15	-	Abschreibungen	130.285-	133.252-	132.756,40-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.436-	40.049-	39.668,61-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	441-	449-	422,75-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
		2026	2025	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	1.656,48-
	44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	170-	260-	166,00-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	6.000-	6.000-	5.440,09-
	44310200 Aufwand f. Porto	400-	600-	39,05-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	6.055-	6.010-	3.681,24-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	250-	250-	242,04-
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	120-	20-	17,50-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	3.000-	1.000-	2.842,88-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	3.500-	3.500-	2.852,14-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	23.500-	21.960-	22.308,44-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	965.857-	1.413.082-	1.464.820,34-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	736.084-	973.885-	1.227.750,21-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	465.949	781.447	1.076.853,75
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	651.122-	1.006.202-	1.284.349,62-
25	- kalkulatorische Kosten	24.815-	29.411-	19.034,94-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	209.988-	254.167-	226.530,81-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	946.072-	1.228.051-	1.454.281,02-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
21200310 Alois-Wißmann-Schule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.333	1.600,00
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	0	1.333	1.600,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	332,63
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	7,63
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	325,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.200	7.200	7.200,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	7.200	7.200	7.200,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.200	8.533	9.132,63
12	-	Personalaufwendungen	170.821-	160.362-	144.148,51-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.860-	69.860-	38.928,08-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	26.000-	26.000-	16.847,45-
		42320000 Leasing	2.500-	2.500-	1.950,91-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	360-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	6.000-	6.000-	2.905,95-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	17.000-	17.500-	6.866,94-
		42750000 Lernmittel	18.000-	17.500-	10.356,83-
15	-	Abschreibungen	6.876-	6.807-	2.084,59-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.826-	32.290-	30.592,65-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	276-	280-	241,56-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.000-	3.000-	1.860,45-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	8,60-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.000-	4.000-	2.084,25-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	250-	250-	242,04-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.000-	0	1.776,76-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.500-	2.500-	2.070,55-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	23.500-	21.960-	22.308,44-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	283.382-	269.320-	215.753,83-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	276.182-	260.786-	206.621,20-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	422.704-	734.709-	1.010.120,69-
25	-	kalkulatorische Kosten	594-	700-	49,16-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	423.299-	735.409-	1.010.169,85-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	699.481-	996.195-	1.216.791,05-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
21200320 Otfried-Preußler-Schule,Sond.päd.Sz.Spra

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	19.901,21
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	0	400,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	0	19.501,21
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	581	271	304,02
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	581	271	304,02
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	581	271	20.205,23
12	-	Personalaufwendungen	33.310-	32.488-	31.684,57-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.760-	43.360-	56.867,03-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	30.000-	19.000-	37.651,02-
		42320000 Leasing	3.000-	3.000-	2.445,86-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	360-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.400-	5.000-	2.127,23-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	10.000-	8.000-	9.688,59-
		42750000 Lernmittel	8.000-	8.000-	4.954,33-
15	-	Abschreibungen	5.952-	6.076-	7.854,68-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.425-	6.616-	7.879,53-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	55-	56-	60,40-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	1.656,48-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	170-	260-	166,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.000-	3.000-	3.579,64-
		44310200 Aufwand f. Porto	100-	300-	24,65-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.000-	2.000-	1.593,27-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	100-	0	17,50-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.000-	1.000-	781,59-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	99.447-	88.540-	104.285,81-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	98.866-	88.270-	84.080,58-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	147.347-	139.536-	153.072,80-
25	-	kalkulatorische Kosten	378-	4.051-	336,59-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	147.725-	143.587-	153.409,39-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	246.591-	231.856-	237.489,97-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
21200370 Geb. Alois-Wißmann-Schule Buchen

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	217.400	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	217.400	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	61.832	61.832	61.832,22
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	61.832	61.832	61.832,22
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	134.500	127.500	121.069,47
		34110000 Mieten u. Pachten	120.000	115.000	105.406,62
		34210000 Erträge aus Verkauf	14.000	11.000	15.379,35
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	500	1.500	283,50
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	196.332	406.732	182.901,69
12	-	Personalaufwendungen	34.131-	32.184-	32.452,96-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.200-	813.350-	887.178,87-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	216.000-	689.000-	767.843,39-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	650-	400-	2.434,39-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	2.500-	2.300-	1.919,94-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	6.000-	6.000-	3.998,63-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	3.000-	2.600-	2.597,85-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	39.000-	39.000-	33.877,43-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	6.450-	6.450-	5.344,04-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	2.000-	5.000-	1.165,88-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	16.000-	19.000-	15.192,75-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	30.000-	30.000-	26.036,51-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.500-	2.500-	1.480,21-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	100-	100-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	0	0	9.874,75-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	15.000-	11.000-	15.413,10-
15	-	Abschreibungen	83.203-	91.155-	90.940,80-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170-	1.127-	1.194,57-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44310200 Aufwand f. Porto	0	0	5,80-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	5-	1,86-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	10-	10-	0,00
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	1.066,12-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	457.704-	937.816-	1.011.767,20-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	261.372-	531.084-	828.865,51-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	343.498	667.114	949.090,77
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	66.020-	117.531-	107.025,04-
25	-	kalkulatorische Kosten	16.106-	18.500-	13.200,22-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	261.372	531.084	828.865,51
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

- 14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt.
Es sind insbesondere Aufwendungen für:
- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
 - Materialien für Eigenleistungen
 - Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Trennvorhänge Sporthalle, Blitzschutz, usw.)
 - Pflege der Außenanlagen
- Daneben sind u.a. folgende Maßnahmen vorgesehen:
- Instandsetzungsarbeiten 157.000 €
 - Brandschutzmaßnahmen in der Alois-Wißmann-Schule
 - Elektroarbeiten in der Fachschule für Sozialpädagogik

THH3 Schulträgeraufgaben
 21 Schulträgeraufgaben
 2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
 212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
 21200371 Geb.Otfried-Preußler-Schule,Sond.päd.Sz.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.661	23.661	23.660,58
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	23.661	23.661	23.660,58
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.661	23.661	23.660,58
12	-	Personalaufwendungen	34.125-	32.177-	32.447,49-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.650-	56.000-	68.535,40-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	10.000-	10.000-	15.437,85-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	150-	100-	1.939,94-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	700-	600-	593,05-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	2.700-	2.700-	2.374,05-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.200-	750-	952,22-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	27.500-	26.000-	24.106,39-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	1.950-	1.900-	1.785,62-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	2.000-	1.500-	1.844,36-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	4.800-	5.500-	4.800,52-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	5.500-	6.800-	4.826,65-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	150-	150-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	0	0	9.874,75-
15	-	Abschreibungen	29.214-	29.214-	29.213,65-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15-	15-	1,86-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	5-	5-	1,86-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	10-	10-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	120.003-	117.406-	130.198,40-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	96.343-	93.745-	106.537,82-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	117.390	114.333	125.383,40
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.990-	14.427-	14.131,09-
25	-	kalkulatorische Kosten	6.057-	6.160-	4.714,49-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	96.343	93.745	106.537,82
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt. Dies sind insbesondere Aufwendungen für:

- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Blitzschutz, Aufzug, usw.)
- Pflege der Außenanlagen

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderschulen

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 Vermögensveräußerungen)	143.700	0	352.100	150.046,05
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	835.572-	0	1.279.829-	1.207.208,58-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	691.872-	0	927.729-	1.057.162,53-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.600,55
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.600,55
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	84.181,54-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000-	0	8.000-	27.745,55-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.000-	0	8.000-	111.927,09-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	158.000-	0	8.000-	110.326,54-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	849.872-	0	935.729-	1.167.489,07-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
26P2120031 Alois-Wißmann-Schule bewegl. Anlageverm.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000-	4.000-	19.185,00-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.000-	19.185,00-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.000-	19.185,00-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
26P2120032 Alois-Wißmann-Schule Inst. Photovoltaik.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0,00	0	9.000-	9.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	84.181,54-	0	84.182-	84.182-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	84.181,54-	0	93.182-	93.182-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	84.181,54-	0	93.182-	93.182-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
26P2120033 Otfried-Preußler-Schule

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.600,55	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.600,55	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000-	4.000-	8.560,55-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.000-	8.560,55-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.000-	6.960,00-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd.Bildung-/Beratungsz.,Schulkiga
212003 Sonstige Sonderpäd. Bildungs-/Beratungsz
26P2120034 SBBZ Buchen Erweiterung

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0,00	0	0	3.000.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0,00	0	0	3.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0,00	0	0	3.000.000-

Erläuterung:

- 8 Planungsrate für einen Erweiterungsbau am Schulzentrum Alois-Wißmann-Schule und Otfried-Preußler-Schule

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
213001	Gewerbliche Schulen

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.30.01**21.30.01 Gewerbliche Schulen**

- Bereitstellung und Betrieb der Gewerbeschule Mosbach
- Bereitstellung und Betrieb der Zentralgewerbeschule Buchen
- Die gewerbliche Schule ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen Schulen und den entsprechenden Fachschulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte
 - o Bei Fachschulen Erhebungen von Schulgeld

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	272.000	492.360	379,61
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	272.000	492.360	0,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	0	379,61
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	376.031	381.449	428.785,76
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	376.031	381.449	428.785,76
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80	100	110,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	80	100	110,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.700	63.190	60.145,00
		34110000 Mieten u. Pachten	5.400	5.160	5.160,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	1.003,34
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	64.300	58.030	52.750,49
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	1.231,17
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.250	92.000	134.410,10
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	79.250	92.000	134.410,10
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.141	20.729	21.206,99
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	477,75
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	17.141	20.729	20.729,24
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	814.202	1.049.828	645.037,46
12	-	Personalaufwendungen	717.406-	694.105-	613.124,89-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.940.245-	3.017.010-	3.099.820,49-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.352.000-	1.404.000-	1.535.665,35-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	235.500-	230.000-	288.845,83-
		42320000 Leasing	16.500-	16.600-	17.736,70-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	18.980-	16.950-	15.327,59-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	42.260-	44.260-	40.738,15-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	30.250-	26.200-	26.222,71-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	442.000-	416.000-	383.822,26-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	96.855-	92.750-	88.458,14-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	23.500-	25.000-	33.280,13-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	199.150-	267.000-	203.512,09-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	204.300-	212.000-	198.496,49-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.500-	5.500-	4.359,87-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	450-	450-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.300-	1.300-	332,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.700-	3.000-	899,80-
		42710400 Aufwendungen für EDV	34.000-	27.000-	80.862,36-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	0	389,13-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	25.000-	30.000-	21.144,31-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
	42750000 Lernmittel		210.000-	199.000-	157.682,12-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.		0	0	2.045,46-
15	- Abschreibungen		1.142.418-	1.136.204-	1.241.868,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		32.466-	29.319-	58.874,38-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.		771-	729-	785,10-
	44290040 Rechts- und Beratungskosten		0	0	339,86-
	44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine		100-	100-	76,00-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.		12.050-	9.050-	19.718,01-
	44310200 Aufwand f. Porto		2.000-	2.000-	985,83-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz		8.735-	8.630-	19.877,39-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk		1.400-	1.400-	1.287,49-
	44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten		310-	310-	278,60-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen		2.500-	2.500-	2.544,13-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand		4.500-	4.500-	12.981,97-
	44410030 Steuern, Versicherungen		100-	100-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		5.832.535-	4.876.638-	5.013.687,76-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		5.018.333-	3.826.810-	4.368.650,30-
21	+ Erträge aus internen Leistungen		3.892.475	2.984.509	3.576.174,50
23	- Aufwendungen für interne Leistungen		3.816.683-	2.946.529-	3.341.234,04-
25	- kalkulatorische Kosten		121.908-	127.645-	99.277,04-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		46.116-	89.665-	135.663,42
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		5.064.449-	3.916.474-	4.232.986,88-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
21300110 Zentralgewerbeschule Buchen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.356	35.524	35.523,87
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	32.356	35.524	35.523,87
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.369,84
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	401,94
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	2.500	1.357,91
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	609,99
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.224	1.224	1.224,40
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.224	1.224	1.224,40
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	36.081	39.248	39.118,11
12	-	Personalaufwendungen	179.081-	171.927-	162.623,19-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.100-	253.100-	226.105,70-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	81.000-	80.000-	99.598,01-
		42320000 Leasing	8.500-	8.500-	10.076,79-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	535,58-
		42710400 Aufwendungen für EDV	9.000-	8.000-	16.933,03-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	0	389,13-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	15.000-	20.000-	13.630,02-
		42750000 Lernmittel	134.000-	134.000-	84.943,14-
15	-	Abschreibungen	272.377-	281.305-	268.553,21-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.220-	13.124-	28.264,23-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	220-	224-	241,56-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	4.000-	12.662,20-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.000-	1.000-	70,44-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.500-	4.400-	3.514,54-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	0	0	7,99-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	1.062,02-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.500-	2.500-	10.705,48-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	714.778-	719.456-	685.546,33-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	678.698-	680.208-	646.428,22-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.863.345-	1.334.746-	1.417.558,28-
25	-	kalkulatorische Kosten	14.487-	12.666-	12.738,33-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.877.832-	1.347.412-	1.430.296,61-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.556.530-	2.027.619-	2.076.724,83-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
21300130 Gewerbeschule Mosbach

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	379,61
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	0	379,61
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.867	25.541	25.540,82
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	22.867	25.541	25.540,82
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	814,90
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	601,40
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	200	200	213,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.916	19.505	19.504,84
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	15.916	19.505	19.504,84
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	38.983	45.246	46.240,17
12	-	Personalaufwendungen	144.957-	140.284-	136.070,45-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.300-	229.600-	226.412,91-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	132.000-	135.000-	117.059,64-
		42320000 Leasing	8.000-	8.000-	7.659,91-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	332,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	700-	1.000-	364,22-
		42710400 Aufwendungen für EDV	20.000-	10.000-	20.743,87-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	10.000-	10.000-	7.514,29-
		42750000 Lernmittel	76.000-	65.000-	72.738,98-
15	-	Abschreibungen	245.059-	227.787-	243.915,16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.765-	13.268-	14.400,77-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	100-	100-	36,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	8.000-	5.000-	7.041,46-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.000-	1.000-	915,39-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.000-	4.000-	3.634,55-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	1.000-	315,69-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	2.276,49-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	653.082-	610.939-	620.799,29-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	614.098-	565.693-	574.559,12-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.371.197-	1.182.631-	1.527.297,07-
25	-	kalkulatorische Kosten	20.300-	18.541-	13.429,25-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.391.497-	1.201.172-	1.540.726,32-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.005.595-	1.766.865-	2.115.285,44-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
21300131 GWS MOS Cafeteria

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	4.800	4.800,00
		34110000 Mieten u. Pachten	2.400	4.800	4.800,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	477,75
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	477,75
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.400	4.800	5.277,75
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.490-	15.810-	13.085,76-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	180-	150-	141,65-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	260-	260-	286,06-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	250-	200-	222,55-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	15.000-	11.000-	9.500,53-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	0	700-	720,39-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	1.000-	1.500-	1.007,19-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	1.800-	2.000-	1.207,39-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15-	12-	0,00
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	15-	12-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.505-	15.822-	13.085,76-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.105-	11.022-	7.808,01-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.302-	1.859-	1.584,84-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.302-	1.859-	1.584,84-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.407-	12.881-	9.392,85-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
21300171 Geb. gewerbl. u. hausw. Schulz. Buchen

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	272.000	0	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	272.000	0	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	142.420	142.420	189.615,46
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	142.420	142.420	189.615,46
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80	100	86,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	80	100	86,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	30.000	23.957,92
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	20.000	30.000	23.336,74
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	621,18
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	434.500	172.520	213.659,38
12	-	Personalaufwendungen	275.338-	267.147-	204.778,59-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737.800-	911.900-	1.037.134,08-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.250.000-	400.000-	551.526,34-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.000-	10.000-	31.360,80-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	7.000-	6.500-	4.478,47-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	18.000-	20.000-	16.701,77-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	12.000-	9.000-	9.684,23-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	185.000-	175.000-	167.567,80-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	42.900-	42.000-	40.125,77-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	10.000-	12.000-	11.233,97-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	100.000-	130.000-	105.527,54-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	95.000-	95.000-	71.647,84-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.000-	5.000-	4.000,87-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	300-	300-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	100-	100-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.500-	7.000-	21.233,22-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	2.045,46-
15	-	Abschreibungen	288.017-	294.029-	391.915,21-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.736-	2.182-	9.287,84-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	276-	224-	241,56-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	339,86-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	0	0	40,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	50-	50-	0,00
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	10-	8-	6.338,79-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.000-	1.000-	882,61-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	300-	300-	278,60-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	500-	1.166,42-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44410030 Steuern, Versicherungen	100-	100-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.303.890-	1.475.258-	1.643.115,72-
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.869.390-	1.302.738-	1.429.456,34-
21 +	Erträge aus internen Leistungen	2.219.591	1.539.015	1.646.964,17
23 -	Aufwendungen für interne Leistungen	289.718-	167.046-	167.788,12-
25 -	kalkulatorische Kosten	60.482-	69.231-	49.718,03-
26 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.869.390	1.302.738	1.429.458,02
27 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	1,68

Erläuterung:

2 31410000 Landeszuschuss zu Sanierungsmaßnahmen

14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt.
Es sind insbesondere Aufwendungen für:

- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Trennvorhänge Sporthalle, Blitzschutz, usw.)
- Pflege der Außenanlagen

Daneben sind u.a. folgende Maßnahmen vorgesehen:

• Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung u. Beleuchtung an der HWS	195.000 €
• Sanierung Chemielabor ZGB	180.000 €
• Erneuerung Lüftung Chemielabor ZGB	70.000 €
• Sanierung Sheddachfenster Gebäude D	75.000 €
• Sanierung Aula Gebäude D	200.000 €
• Erneuerung der Trafostation mit Hauptverteiler ZGB u. HWS	295.000 €
• Betonsanierung Brücke Zugang Gebäude A	60.000 €

THH3 **Schulträgeraufgaben**
21 **Schulträgeraufgaben**
2130 **Berufsbildende Schulen**
213001 **Gewerbliche Schulen**
21300172 **Geb. gewerbl. u. hausw. Schulz. Mosbach**

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	492.360	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	492.360	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	134.642	134.642	134.642,03
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	134.642	134.642	134.642,03
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	24,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	24,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.000	25.360	26.145,65
		34110000 Mieten u. Pachten	3.000	360	360,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	25.000	25.000	25.785,65
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	162.642	652.362	160.811,68
12	-	Personalaufwendungen	118.030-	114.748-	109.652,66-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.244.150-	1.460.250-	1.478.131,55-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	753.000-	953.000-	949.899,94-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.000-	3.000-	40.404,94-
		42320000 Leasing	0	100-	0,00
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	10.000-	8.500-	9.283,97-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	23.000-	23.000-	22.834,98-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	15.000-	14.000-	13.632,80-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	210.000-	200.000-	178.418,35-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	50.000-	46.000-	44.128,26-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	10.000-	10.000-	19.093,84-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	75.000-	110.000-	73.419,00-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	85.000-	90.000-	104.704,23-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	500-	500-	359,00-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	150-	150-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.500-	2.000-	21.952,24-
15	-	Abschreibungen	275.632-	278.939-	280.592,87-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530-	532-	6.780,93-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	0	0	14,35-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	10-	10-	6.248,90-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	400-	400-	396,89-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	10-	10-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.638.342-	1.854.469-	1.875.158,01-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.475.700-	1.202.107-	1.714.346,33-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.678.658	1.445.194	1.926.779,05
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	183.106-	220.593-	193.462,47-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
25	-	kalkulatorische Kosten	19.851-	22.494-	18.970,25-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.475.700	1.202.107	1.714.346,33
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

2 31410000 Zuweisung Land zu Brandschutzmaßnahmen

14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt.
Es sind insbesondere Aufwendungen für:

- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Trennvorhänge Sporthalle, Blitzschutz, usw.)
- Pflege der Außenanlagen

Daneben sind u.a. folgende Maßnahmen vorgesehen:

• Fortführung Umsetzung Brandschutzkonzept Gebäude A und B	300.000 €
• Erneuerung Außentreppenanlagen Gebäude B und C	90.000 €
• Erneuerung Bodenbelag Flur UG Gebäude C	52.000 €
• Erneuerung Beleuchtung Werkstätten EG Gebäude D	80.000 €

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
213001	Gewerbliche Schulen
21300173	Kreissporthalle Buchen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.322	43.322	43.322,42
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	43.322	43.322	43.322,42
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	70,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	70,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.250	92.000	134.410,10
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	79.250	92.000	134.410,10
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	122.572	135.322	177.802,52
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.860-	145.800-	117.927,86-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	348.000-	51.000-	34.239,07-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500-	2.000-	422,44-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	1.800-	1.800-	1.423,50-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.000-	1.000-	915,34-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	3.000-	3.000-	2.683,13-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	32.000-	30.000-	28.335,58-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	3.560-	4.000-	3.299,91-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	3.500-	3.000-	2.952,32-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	23.000-	25.000-	22.719,54-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	22.500-	25.000-	20.937,03-
15	-	Abschreibungen	54.144-	54.144-	54.144,30-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200-	200-	140,61-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	140,61-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	495.204-	200.144-	172.212,77-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	372.632-	64.822-	5.589,75
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	106.773-	39.574-	33.475,92-
25	-	kalkulatorische Kosten	4.512-	4.713-	3.699,27-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	111.285-	44.287-	37.175,19-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	483.917-	109.109-	31.585,44-

Erläuterung:

14	42110000	u.a. Erneuerung Sicherheits- und Notbeleuchtung sowie Erneuerung Sporthallenbeleuchtung	280.000 €

THH3 Schulträgeraufgaben
 21 Schulträgeraufgaben
 2130 Berufsbildende Schulen
 213001 Gewerbliche 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 Vermögensveräußerungen)	421.030	0	647.650	144.182,34
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.690.117-	0	3.740.434-	4.071.910,80-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.269.087-	0	3.092.784-	3.927.728,46-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	136.969,50
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	11.218,47
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	148.187,97
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	143.417,96-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	380.000-	0	380.000-	462.771,85-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380.000-	0	380.000-	606.189,81-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	380.000-	0	380.000-	458.001,84-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.649.087-	0	3.472.784-	4.385.730,30-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
26P2130011 Zentralgewerbeschule Buchen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	5.712,21	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.712,21	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	190.000-	190.000-	36.955,88-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000-	190.000-	36.955,88-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	190.000-	190.000-	31.243,67-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
26P2130012 Gewerbl. Schulzentrum Buchen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	136.969,50	0	960.470	960.470
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	136.969,50	0	960.470	960.470
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	8.516,77-	0	491.202-	491.202-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0,00	0	2.359.719-	2.359.719-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	172.604,08-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	181.120,85-	0	2.850.921-	2.850.921-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	44.151,35-	0	1.890.452-	1.890.452-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
26P2130013 Gewerbeschule Mosbach

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	535,08	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	535,08	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	190.000-	190.000-	387.158,08-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000-	190.000-	387.158,08-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	190.000-	190.000-	386.623,00-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213001 Gewerbliche Schulen
26P2130014 Gewerbliches Schulzentrum Mosbach

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	4.971,18	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.971,18	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.971,18	0	0	0

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
213002	Kaufmännische Schulen

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.30.02**21.30.02 Kaufmännische Schulen**

- Bereitstellung und Betrieb der Ludwig-Erhard-Schule Mosbach
- Bereitstellung und Betrieb der Frankenlandschule Walldürn
- Die kaufmännische Schule ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs an den kaufmännischen Schulen und den entsprechenden Fachschulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte
 - o bei Fachschulen Erhebung von Schulgeld

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	26.600	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	26.600	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	91.984	94.660	143.665,44
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	91.984	94.660	143.665,44
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	60	22,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	30	22,00
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	0	30	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.720	45.420	65.320,90
		34110000 Mieten u. Pachten	5.520	7.920	7.920,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	5.090,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	36.200	37.500	52.031,90
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	279,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	239.794,67
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	239.400,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	394,67
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.931	3.931	10.310,54
		35210000 Erstattung von Steuern	1.000	0	6.379,60
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.931	3.931	3.930,94
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	138.635	170.671	459.113,55
12	-	Personalaufwendungen	608.933-	586.809-	538.183,47-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.772.570-	1.966.260-	1.493.098,94-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	854.000-	1.079.000-	618.282,62-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	165.500-	127.000-	173.578,68-
		42320000 Leasing	18.000-	18.000-	18.396,19-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	8.450-	9.400-	7.041,49-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	14.800-	14.600-	13.785,16-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	19.050-	19.000-	16.303,37-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	208.500-	211.000-	199.359,50-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	47.050-	47.860-	42.707,52-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	13.900-	13.000-	13.189,87-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	66.020-	81.000-	57.997,00-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	221.800-	207.000-	212.450,03-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.000-	600-	729,71-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	500-	500-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.200-	1.200-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	3.000-	3.000-	728,40-
		42710400 Aufwendungen für EDV	13.700-	11.500-	26,28
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	30.500-	29.000-	26.838,80-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42750000 Lernmittel	82.000-	93.000-	53.568,31-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	3.600-	600-	38.168,57-
15	- Abschreibungen	240.015-	251.816-	437.825,74-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.021-	33.140-	37.742,22-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	771-	785-	905,91-
	44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	50-	100-	36,00-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	10.000-	10.000-	9.052,77-
	44310200 Aufwand f. Porto	4.000-	4.000-	1.809,74-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	12.050-	11.505-	16.478,02-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	400-	400-	390,32-
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	250-	350-	207,55-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	2.000-	2.655,60-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	4.000-	4.000-	6.206,31-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.655.540-	2.838.026-	2.506.850,37-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.516.905-	2.667.355-	2.047.736,82-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.171.492	2.379.746	1.723.625,14
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.684.549-	2.880.889-	2.153.613,86-
25	- kalkulatorische Kosten	31.023-	33.632-	27.486,80-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	544.079-	534.774-	457.475,52-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.060.984-	3.202.129-	2.505.212,34-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
21300210 Ludwig-Erhard-Schule Mosbach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	3.118,70
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	2.130,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.000	1.000	988,70
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	3.118,70
12	-	Personalaufwendungen	141.959-	143.024-	111.547,65-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.700-	152.600-	147.947,42-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	77.000-	63.000-	82.161,88-
		42320000 Leasing	8.000-	8.000-	8.946,26-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	1.000-	1.000-	364,21-
		42710400 Aufwendungen für EDV	7.100-	5.000-	7.147,96-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	16.000-	18.000-	12.594,47-
		42750000 Lernmittel	57.000-	57.000-	36.732,64-
15	-	Abschreibungen	15.007-	15.160-	14.539,95-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.165-	12.168-	8.778,79-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	4.000-	4.000-	2.912,31-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	747,03-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	3.000-	3.000-	2.067,53-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	972,15-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	1.898,58-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	335.832-	322.952-	282.813,81-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	334.832-	321.952-	279.695,11-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	896.899-	981.487-	1.103.089,18-
25	-	kalkulatorische Kosten	1.401-	780-	776,77-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	898.300-	982.267-	1.103.865,95-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.233.132-	1.304.218-	1.383.561,06-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
21300211 LES Bistro

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	4.800	4.800,00
		34110000 Mieten u. Pachten	2.400	4.800	4.800,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.563,59
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	2.563,59
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.400	4.800	7.363,59
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.400-	12.200-	14.714,54-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	250-	400-	168,88-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	300-	300-	280,19-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	550-	500-	447,21-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	3.500-	3.000-	3.173,64-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	0	1.000-	1.024,42-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	5.000-	5.000-	8.375,52-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	1.800-	2.000-	1.244,68-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.400-	12.200-	14.714,54-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.000-	7.400-	7.350,95-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.396-	1.417-	1.681,37-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.396-	1.417-	1.681,37-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.396-	8.817-	9.032,32-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
21300220 Frankenlandschule Walldürn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	4.146,53
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	2.960,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.000	1.000	907,53
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	279,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.931	3.931	3.930,94
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.931	3.931	3.930,94
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.931	4.931	8.077,47
12	-	Personalaufwendungen	126.480-	122.240-	119.297,93-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.100-	122.600-	126.813,53-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	84.000-	60.000-	84.855,74-
		42320000 Leasing	10.000-	10.000-	9.449,93-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	364,19-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.000-	3.000-	826,86-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	14.500-	11.000-	14.244,33-
		42750000 Lernmittel	25.000-	36.000-	16.835,67-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	236,81-
15	-	Abschreibungen	12.784-	15.339-	13.576,17-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.215-	14.768-	16.696,30-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	50-	100-	36,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	6.000-	6.000-	6.140,46-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.062,71-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.000-	3.500-	4.940,21-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	0	0	28,00-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	4.307,73-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	293.580-	274.947-	276.383,93-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	288.649-	270.016-	268.306,46-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.528.199-	1.618.150-	843.877,98-
25	-	kalkulatorische Kosten	608-	929-	434,64-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.528.807-	1.619.078-	844.312,62-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.817.456-	1.889.094-	1.112.619,08-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
21300271 Geb. Kaufmännisches Schulz. Mosbach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.624	47.624	96.629,32
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	47.624	47.624	96.629,32
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	22,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	22,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.720	20.720	35.692,48
		34110000 Mieten u. Pachten	720	720	720,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	20.000	20.000	34.972,48
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	394,67
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	394,67
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	68.344	68.344	132.738,47
12	-	Personalaufwendungen	147.823-	140.514-	141.353,87-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.300-	572.200-	577.799,47-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	123.000-	246.500-	245.631,62-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.000-	2.000-	2.972,45-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	5.000-	5.500-	4.040,99-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	8.500-	8.300-	8.756,87-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	12.000-	11.500-	10.000,74-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	130.000-	125.000-	113.510,65-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	25.600-	25.400-	22.908,90-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	5.000-	5.000-	3.573,45-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	45.000-	45.000-	35.227,18-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	110.000-	95.000-	105.376,90-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	500-	300-	393,69-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	200-	200-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.900-	1.900-	11.358,46-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	600-	600-	14.047,57-
15	-	Abschreibungen	86.569-	86.569-	274.812,73-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	510-	567-	439,08-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	5-	2,94-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	250-	250-	261,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	100-	200-	53,55-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	704.203-	799.850-	994.405,15-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	635.859-	731.506-	861.666,68-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	752.036	858.780	978.393,63
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	91.354-	101.169-	96.059,44-
25	-	kalkulatorische Kosten	24.822-	26.105-	20.667,51-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	635.859	731.506	861.666,68
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Erläuterung:

- 14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt.
Es sind insbesondere Aufwendungen für:
- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
 - Materialien für Eigenleistungen
 - Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Trennvorhänge Sporthalle, Blitzschutz, usw.)
 - Pflege der Außenanlagen

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
21300272 Gebäude Frankenlandschule Walldürn

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	26.600	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	26.600	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	44.360	47.036	47.036,12
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	44.360	47.036	47.036,12
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	60	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	30	0,00
		33210000 Benutzungsgeb. u.ähnliche Entgelte sow.	0	30	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.900	7.400	5.475,64
		34110000 Mieten u. Pachten	2.400	2.400	2.400,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	5.000	3.075,64
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	239.400,00
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	239.400,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.816,01
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	3.816,01
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49.260	81.096	295.727,77
12	-	Personalaufwendungen	192.670-	181.032-	165.984,02-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.500-	1.102.500-	622.060,45-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	727.000-	829.500-	369.450,69-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500-	2.000-	3.588,61-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	3.200-	3.500-	2.831,62-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	6.000-	6.000-	4.748,10-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	6.500-	7.000-	5.855,42-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	75.000-	83.000-	82.675,21-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	21.300-	21.300-	18.638,76-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	8.500-	8.000-	9.208,64-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	16.000-	30.000-	14.374,30-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	110.000-	110.000-	105.828,45-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	500-	300-	336,02-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	300-	300-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.700-	1.600-	19.359,56
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	3.000-	0	23.884,19-
15	-	Abschreibungen	118.162-	127.256-	127.404,56-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.131-	5.636-	11.828,05-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	336-	422,74-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	5.000-	5.000-	9.467,34-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	150-	150-	128,52-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	150-	150-	126,00-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	0	1.683,45-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.298.463-	1.416.425-	927.277,08-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.249.203-	1.335.329-	631.549,31-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.418.762	1.518.431	744.844,44
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	166.134-	178.190-	108.473,82-
25	- kalkulatorische Kosten	3.425-	4.912-	4.821,19-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.249.203	1.335.329	631.549,43
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,12

Erläuterung:

14 42110000 Hier sind die Aufwendungen für die Bauunterhaltung veranschlagt.
Es sind insbesondere Aufwendungen für:

- Reparaturen an den Gebäuden und den technischen Anlagen
- Materialien für Eigenleistungen
- Wartung und Prüfung von technischen Anlagen (Rauchmelder, Feuerlöscher, Trennvorhänge Sporthalle, Blitzschutz, usw.)
- Pflege der Außenanlagen

Daneben sind u.a. folgende Maßnahmen vorgesehen:

• Fortführung Umsetzung Brandschutzmaßnahmen	500.000 €
• Sanierung WC-Anlage im EG	100.000 €
• Sanierung Musenhof	37.500 €

THH3 **Schulträgeraufgaben**
21 **Schulträgeraufgaben**
2130 **Berufsbildende Schulen**
213002 **Kaufmännische 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 Vermögensveräußerungen)	42.720	0	72.080	314.422,72
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.415.525-	0	2.586.209-	2.132.059,82-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.372.805-	0	2.514.129-	1.817.637,10-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	70.000-	13.700,39-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	70.000-	13.700,39-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	70.000-	13.700,39-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.392.805-	0	2.584.129-	1.831.337,49-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
26P2130021 Ludwig-Erhard-Schule

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000-	30.000-	1.664,81-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	30.000-	1.664,81-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	30.000-	1.664,81-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
26P2130022 Frankenlandschule Walldürn

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000-	30.000-	12.034,58-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	30.000-	12.034,58-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	30.000-	12.034,58-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213002 Kaufmännische Schulen
26P2130023 Geb. Frankenlandschule Walldürn

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	10.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0,00	0	0	0

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
213003	Hauswirtschaftliche Schulen

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.30.03**21.30.03 Hauswirtschaftliche Schulen**

- Bereitstellung und Betrieb der Augusta-Bender-Schule Mosbach
- Bereitstellung und Betrieb der Helene-Weber-Schule Buchen
- Die hauswirtschaftliche Schule ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs an den hauswirtschaftlichen Schulen und den entsprechenden Fachschulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des Schulträgers
 - o Entwicklungsplanung
 - o Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 - o Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
 - o Bereitstellung des nichtlehrenden Personals
 - o Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
 - o Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte
 - o bei Fachschulen Erhebung von Schulgeld

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213003 Hauswirtschaftliche Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	110.000	110.000	119.126,15
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	110.000	110.000	119.126,15
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	18,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	18,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	526,47
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	500	500	526,47
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.248,27
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	5.248,27
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	104	313	312,84
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	104	313	312,84
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	110.604	110.813	125.231,73
12	-	Personalaufwendungen	150.719-	145.326-	146.838,80-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.960-	281.960-	171.204,75-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	0	120,00-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	105.000-	115.000-	20.372,61-
		42320000 Leasing	19.000-	19.000-	18.276,65-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	960-	960-	382,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	12.000-	4.000-	9.542,78-
		42710400 Aufwendungen für EDV	42.000-	19.000-	69.708,06-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	0	1.167,39-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	25.000-	25.000-	15.682,37-
		42750000 Lernmittel	81.000-	99.000-	35.952,89-
15	-	Abschreibungen	59.737-	40.672-	34.088,96-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.520-	31.024-	20.157,54-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	220-	224-	241,58-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	9,97-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	100-	200-	36,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	12.500-	12.500-	8.255,01-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.000-	3.000-	593,65-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	8.000-	8.000-	5.558,37-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	100-	100-	0,00
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.600-	2.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	5.000-	5.000-	5.462,96-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	523.937-	498.983-	372.290,05-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	413.332-	388.170-	247.058,32-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.239.658-	963.883-	1.117.737,30-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.315-	2.908-	2.137,72-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.244.973-	966.790-	1.119.875,02-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.658.305-	1.354.961-	1.366.933,34-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213003 Hauswirtschaftliche Schulen
21300310 Helene-Weber-Schule Buchen

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	2.464,75
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	0	2.464,75
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	18,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	18,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	526,47
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	500	500	526,47
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	104	313	312,84
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	104	313	312,84
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	604	813	3.322,06
12	-	Personalaufwendungen	58.745-	56.649-	54.408,01-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.360-	122.360-	74.948,27-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	0	120,00-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	55.000-	55.000-	13.670,01-
		42320000 Leasing	7.000-	7.000-	7.678,35-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	360-	50,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	364,19-
		42710400 Aufwendungen für EDV	11.000-	9.000-	32.692,99-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	0	0	1.167,39-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	5.000-	5.000-	4.202,94-
		42750000 Lernmittel	44.000-	44.000-	15.002,40-
15	-	Abschreibungen	17.574-	13.841-	14.703,83-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.510-	16.912-	12.962,62-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	9,97-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	100-	200-	36,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	7.500-	7.500-	6.964,01-
		44310200 Aufwand f. Porto	100-	1.000-	5,14-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.000-	4.000-	2.847,30-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	100-	100-	0,00
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	600-	1.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	3.000-	3.000-	2.979,41-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	216.189-	209.762-	157.022,73-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	215.585-	208.949-	153.700,67-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	628.246-	448.130-	468.045,86-
25	-	kalkulatorische Kosten	1.486-	1.127-	846,00-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	629.732-	449.256-	468.891,86-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	845.316-	658.205-	622.592,53-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213003 Hauswirtschaftliche Schulen
21300320 Augusta-Bender-Schule Mosbach

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	110.000	110.000	116.661,40
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	110.000	110.000	116.661,40
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.248,27
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	5.248,27
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	110.000	110.000	121.909,67
12	-	Personalaufwendungen	91.974-	88.678-	92.430,79-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.600-	159.600-	96.256,48-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	50.000-	60.000-	6.702,60-
		42320000 Leasing	12.000-	12.000-	10.598,30-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	600-	600-	332,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	10.000-	2.000-	9.178,59-
		42710400 Aufwendungen für EDV	31.000-	10.000-	37.015,07-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	20.000-	20.000-	11.479,43-
		42750000 Lernmittel	37.000-	55.000-	20.950,49-
15	-	Abschreibungen	42.163-	26.832-	19.385,13-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.010-	14.112-	7.194,92-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	112-	120,79-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	5.000-	5.000-	1.291,00-
		44310200 Aufwand f. Porto	900-	2.000-	588,51-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	4.000-	4.000-	2.711,07-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.000-	1.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	2.483,55-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	307.748-	289.221-	215.267,32-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	197.748-	179.221-	93.357,65-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	611.412-	515.753-	649.691,44-
25	-	kalkulatorische Kosten	3.830-	1.781-	1.291,72-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	615.241-	517.534-	650.983,16-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	812.989-	696.755-	744.340,81-

Erläuterung:

2 31410000 Zuweisungen für generalistische Pflegeausbildung

THH3 **Schulträgeraufgaben**
21 **Schulträgeraufgaben**
2130 **Berufsbildende Schulen**
213003 **Hauswirtschaftliche 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 Vermögensveräußerungen)	110.500	0	110.500	121.866,42
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.199-	0	458.311-	327.062,71-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	353.699-	0	347.811-	205.196,29-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000-	0	45.000-	78.384,80-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	45.000-	78.384,80-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	45.000-	78.384,80-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	398.699-	0	392.811-	283.581,09-

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213003 Hauswirtschaftliche Schulen
26P2130031 Helene-Weber-Schule Buchen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	20.000-	40.819,00-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	20.000-	40.819,00-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	20.000-	40.819,00-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2130 Berufsbildende Schulen
213003 Hauswirtschaftliche Schulen
26P2130032 Augusta-Bender-Schule Mosbach

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000-	25.000-	37.565,80-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	37.565,80-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	37.565,80-	0	0	0

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2140	Schülerbeförderung / schülerbez. Leist.
214001	Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 21.40.01**21.40.01 Schülerbeförderung**

- Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung
- Kostenerstattungsbehörde gegenüber öffentlichen und privaten Schulträgern im Rahmen der Schülerbeförderungskostensatzung des Landkreises
- Beratungs- und Dienstleistungsaufgaben
- Koordinierungsfunktion und Schnittstelle zum ÖPNV
- Abschluss und Abrechnung der Verträge mit den Beförderungsunternehmen
- Regelung des Einsatzes von Schülerfahrzeugen
- Abwicklung Eigenanteil- und Zuschussverfahren

THH3 Schulträgeraufgaben
 21 Schulträgeraufgaben
 2140 Schülerbeförderung / schülerbez. Leist.
 214001 Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.089.180	4.089.180	4.089.180,00
		31410200 Zuweis.§ 18 III FAG - Schülerbeförderung	4.089.180	4.089.180	4.089.180,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.700	173.900	187.351,50
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	46.000	41.600	52.250,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	159.700	132.300	135.101,50
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.294.880	4.263.080	4.276.531,50
12	-	Personalaufwendungen	218.310-	205.239-	203.044,07-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.200-	3.700-	2.171,34-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.000-	2.000-	1.378,46-
		42320000 Leasing	700-	700-	524,88-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.000-	500-	268,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	500-	500-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	541.685-	540.880-	540.816,00-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	541.685-	540.880-	540.816,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.161.865-	6.856.668-	7.147.033,80-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	20.000-	10.000-	0,00
		44290050 Aufwendungen für Schülerbeförderung	4.400.000-	4.280.000-	4.490.617,90-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.500-	1.500-	789,53-
		44310200 Aufwand f. Porto	800-	800-	843,51-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	100-	100-	104,90-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	300-	100-	19,64-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	60,00-
		44510000 Erstattungen Land	3.500-	3.500-	6.045,53-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	685.000-	685.000-	856.572,46-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.050.000-	1.875.000-	1.791.799,14-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.926.060-	7.606.487-	7.893.065,21-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.631.180-	3.343.407-	3.616.533,71-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	324.581-	287.142-	292.261,89-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	324.581-	287.142-	292.261,89-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.955.760-	3.630.549-	3.908.795,60-

Erläuterung:

17 43130000 3/4 Umlage Verkehrsverbund (Rest bei 547000 ÖPNV)

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2140 Schülerbeförderung / schülerbez. Leist.
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 Vermögensveräußerungen)	4.294.880	0	4.263.080	4.312.633,65
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.926.060-	0	7.606.487-	7.290.722,42-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.631.180-	0	3.343.407-	2.978.088,77-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.631.180-	0	3.343.407-	2.978.088,77-

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2150	Sonstige schulische Aufgaben
215000	Sonstige schulische Aufgaben

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 21.50**21.50.00 Sonstige schulische Aufgaben**Sonstige schulische Aufgaben

- Zentrale Aufgaben des Schulträgers (Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit, Aktionen und Veranstaltungen)
- Unterstützungsleistungen für die Schulen
- Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte

Regionales Übergangsmanagement Schule-Beruf und Unterstützung des Bildungsgangs Ausbildungsvorbereitung dual (AV-Dual)Kreiskoordination für die Reform der PflegeberufeKreismedienzentrum

- Anschaffung und Bereitstellung von geeigneten Medien nach fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten für Schulen und Dritte
- Erstellung von Katalogen und Medienlisten zur Information und Pflege des Medienbestandes

Mobile-Device-Management (MDM)

- Betreuung von mobilen Endgeräten der Schulen (Tablets) im Neckar-Odenwald-Kreis mit einer zentralen MDM-Lösung ab dem Schuljahr 2021/22

Zentrale EDV-Betreuung Schulen

- Zusammenführung der Schulnetze aller Kreisschulen und künftig zentrale Administration durch Mitarbeiter des Fachdienstes EDV

THH3 Schulträgeraufgaben
 21 Schulträgeraufgaben
 2150 Sonstige schulische Aufgaben
 215000 Sonstige schulische Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.746.949	6.420.258	6.043.900,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	21.000	0,00
		31410100 Zuweis. § 17 FAG - Sachkostenbeiträge	6.746.949	6.399.258	6.041.401,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	0	2.499,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	30,00
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	0	0	30,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	10,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	10,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.000	212.000	443.400,20
		34810000 Erstattungen vom Land	141.000	167.000	397.481,53
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	25.000	25.000	19.112,78
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	10.729,35
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	20.000	20.000	10.496,54
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	5.580,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.932.949	6.632.258	6.487.340,20
12	-	Personalaufwendungen	920.070-	803.460-	752.943,68-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.955-	140.105-	98.465,85-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.000-	2.000-	2.301,37-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	92.350-	92.000-	79.268,82-
		42320000 Leasing	605-	605-	798,81-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	500-	500-	234,21-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	6.000-	4.500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	18.500-	30.500-	15.529,44-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	10.000-	10.000-	333,20-
15	-	Abschreibungen	98.393-	31.919-	52.018,76-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.492-	333.856-	290.129,59-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	937-	841-	845,49-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	584,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	1.320-	1.320-	292,11-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.960-	1.960-	3.768,56-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	69.355-	53.115-	1.627,58-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	17,27-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	4.850-	4.550-	3.797,75-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	4.000-	1.092,96-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.100-	2.100-	305,83-
		44410030 Steuern, Versicherungen	275.870-	265.870-	260.081,20-
		44510000 Erstattungen Land	0	0	17.716,84-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.509.910-	1.309.340-	1.193.557,88-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.423.039	5.322.918	5.293.782,32
21	+	Erträge aus internen Leistungen	805.174	669.105	663.299,80
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	261.699-	223.419-	246.811,95-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.464-	6.971-	3.607,91-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	538.012	438.715	412.879,94
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.961.051	5.761.633	5.706.662,26

Erläuterung:

2	31410000	Koordinationsförderung der generalistischen Pflegeausbildung	
7	34810000	Zuschuss des Landes für das Regionale Übergangsmanagement (RüM) für die Ausbildungsvorbereitung (AVdual)	21.000 € 120.000 €
	34820000	Erstattungen Gemeinden für Mobile Device Management (MDM)	

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2150 Sonstige schulische Aufgaben
215000 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 Vermögensveräußerungen)	6.932.949	0	6.632.258	6.501.859,68
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.411.516-	0	1.277.421-	1.125.509,74-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	5.521.433	0	5.354.837	5.376.349,94
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000-	0	5.000-	268.958,11-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	13.070,39-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	5.000-	282.028,50-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	5.000-	282.028,50-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.486.433	0	5.349.837	5.094.321,44

THH3	Schulträgeraufgaben
21	Schulträgeraufgaben
2150	Sonstige schulische Aufgaben
215000	Sonstige schulische Aufgaben
26P2150001	Kreismedienzentrum bewegl. Anlageverm.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000-	5.000-	10.958,95-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	10.958,95-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	10.958,95-	0	0	0

THH3 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben
2150 Sonstige schulische Aufgaben
215000 Sonstige schulische Aufgaben
26P2150002 Digitalisierung Schulen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	257.999,16-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	13.070,39-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	271.069,55-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	271.069,55-	0	0	0

Erläuterung:

9 Beschaffung Hardware für Backup-Anbindung Schulen

Teilhaushalt 4

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 250000 Kommunale Museen, Archiv
- 260000 Theater, Musikschulen
- 270000 Volkshochschulen, Bildungswerke
- 280000 Sonstige Kulturpflege
- 571000 Wirtschaftsförderung
- 575000 Tourismus

THH4

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	698.546	710.977	710.977,42
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.000	5.000	19.661,80
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.800	3.800	5.428,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	707.346	719.777	736.067,22
12	-	Personalaufwendungen	610.880-	649.505-	513.882,60-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.125-	44.200-	32.751,39-
15	-	Abschreibungen	959.785-	975.029-	995.248,42-
17	-	Transferaufwendungen	726.750-	760.450-	676.767,70-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.213-	227.380-	210.582,41-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.573.753-	2.656.565-	2.429.232,52-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.866.407-	1.936.787-	1.693.165,30-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	61.152	59.150	56.544,71
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	282.510-	269.283-	246.511,59-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	7.500-	7.500-	6.967,02-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.025-	10.091-	11.192,56-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	233.884-	227.725-	208.126,46-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.100.291-	2.164.512-	1.901.291,76-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	698.546	710.977	710.977,42
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	959.785-	975.029-	983.658,22-

THH4

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	8.800	0	8.800	25.127,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.613.968-	0	1.681.536-	1.444.034,10-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.605.168-	0	1.672.736-	1.418.907,10-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.605.168-	0	1.672.736-	1.418.907,10-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
25	Museen, Archiv
250000	Kommunale Museen, Archiv

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 25.00**25.00.00 Museen, Archiv**Museen

- Museumsbeauftragter
- Mitwirkung bei Kulturaktivitäten von Museen
- Publikationen und Öffentlichkeitsarbeit
- Kooperation mit Vereinen
- Finanzielle Förderung von Museumsvereinen
- Mitgliedschaft im:
 - o Verband Odenwälder Museen und Sammlungen e.V.
 - o Verein „Bezirksmuseum Buchen“
 - o Verein „Odenwälder Freilandmuseum“

Kreisarchiv

- Bewertung archivreifer kommunaler Verwaltungsunterlagen und von Unterlagen der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde
- Übernahme und Erschließung von archivwürdigen kommunalen Verwaltungsunterlagen und von Unterlagen der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde
- Aufbau und Fortführung von archivischen Sammlungen
- Verwahrung und Erhaltung der Archivbestände
- Beratung und Betreuung von Archivbenutzern
- Führung der Verwaltungsbibliothek des Kreises
- Verwaltung der Kunstsammlung des Kreises
- Kommunale Archivpflege für die Stadt- und Gemeindearchive

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
25 **Museen, Archiv**
250000 **Kommunale Museen, Archiv**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.000	5.000	19.661,80
		33110000 Verwaltungsgebühren	5.000	5.000	19.661,80
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.800	3.800	3.784,95
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	3.800	3.800	3.784,95
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.800	8.800	23.446,75
12	-	Personalaufwendungen	160.370-	155.306-	142.060,62-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500-	22.400-	22.514,09-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.000-	2.000-	2.153,36-
		42320000 Leasing	300-	200-	496,78-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	170,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	19.700-	19.700-	19.693,95-
15	-	Abschreibungen	2.242-	6.799-	18.213,14-
17	-	Transferaufwendungen	63.000-	63.000-	54.194,04-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	63.000-	63.000-	54.194,04-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.465-	15.168-	11.549,49-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	1.500-	1.500-	1.389,11-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	12.000-	12.000-	8.968,71-
		44310200 Aufwand f. Porto	800-	800-	615,83-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	75,75-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	700-	400-	318,90-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	264.577-	262.674-	248.531,38-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	255.777-	253.874-	225.084,63-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	61.152	59.150	56.544,71
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	85.243-	76.695-	85.433,52-
25	-	kalkulatorische Kosten	49-	334-	204,74-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.140-	17.880-	29.093,55-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	279.918-	271.754-	254.178,18-

Erläuterung:

14	42710400	Nutzung DIMAG (Das Digitale Magazin des Landesarchivs Baden-Württemberg)	
17	43180000	Museumsbeauftragter NOK Zuschuss Personal- und Sachkosten	63.000 €

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
25 **Museen, Archiv**
250000 **Kommunale Museen, Archiv**

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	8.800	0	8.800	23.483,95
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.335-	0	255.875-	232.408,84-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	253.535-	0	247.075-	208.924,89-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	253.535-	0	247.075-	208.924,89-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
26	Theater, Konzerte, Musikschulen
260000	Theater, Konzerte, Musikschulen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 26.00**26.00.00 Theater, Musikschulen**

- Mitgliedschaft im Theaterverein „Badische Landesbühne“
- Finanzielle Förderung der Schlossfestspiele Zwingenberg
- Finanzielle Förderung von Musikverbänden, Sängerbünden und Sängerkreisen
- Förderung von Jugendmusikschulen

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**
260000 **Theater, Konzerte, Musikschulen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	50.643-	48.926-	52.366,52-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400-	400-	355,98-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300-	300-	355,98-
		42320000 Leasing	100-	100-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	108.000-	108.000-	108.000,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	108.000-	108.000-	108.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.595-	94.556-	90.415,31-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	55-	56-	60,40-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	94.000-	94.000-	88.148,64-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	200-	200-	74,66-
		44310200 Aufwand f. Porto	100-	100-	1.978,33-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	50-	22,15-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	140-	100-	131,13-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	50-	50-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	253.638-	251.882-	251.137,81-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	253.638-	251.882-	251.137,81-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.140-	19.636-	20.743,79-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.140-	19.636-	20.743,79-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	270.778-	271.518-	271.881,60-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschüsse an: Schlossfestspiele Zwingenberg Blasmusikverband und Sängerkreise Förderung von Jugendmusikschulen	55.000 € 13.000 € 40.000 €
18	44290060	Mitgliedsbeitrag Badische Landesbühne	

THH4

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

26

Theater, Konzerte, Musikschulen

260000

Theater, Konzerte, 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.638-	0	251.882-	242.444,69-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	253.638-	0	251.882-	242.444,69-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	253.638-	0	251.882-	242.444,69-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, Kultur
270000	Volkshochschulen; Bildungswerke

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 27.00**27.00.00 Volkshochschulen, Bildungswerke**

- Förderung der Volkshochschulen sowie anderer Vereine und Verbände der Erwachsenenbildung durch Geld- und Sachleistungen (u.a. kostenlose Überlassung von Schulräumen)

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
 27 **Volkshochschulen, Bibliotheken, Kultur**
 270000 **Volkshochschulen; Bildungswerke**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	181.000-	181.000-	173.751,16-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	181.000-	181.000-	173.751,16-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	181.000-	181.000-	173.751,16-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	181.000-	181.000-	173.751,16-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	7.500-	7.500-	6.967,02-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.500-	7.500-	6.967,02-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	188.500-	188.500-	180.718,18-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschüsse an:	
		Volkshochschule Buchen	80.000 €
		Volkshochschule Mosbach	80.000 €
		Sachleistungen an Vereine und Verbände	17.000 €
		Konfessionelle Bildungswerke, Bauernschule Nordbaden (Erwachsenenbildung)	4.000 €

THH4

Wirtschaft, Tourismus und Kultur

27

Volkshochschulen, Bibliotheken, Kultur

270000

Volkshochschulen; Bildungswerke

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.000-	0	181.000-	173.751,16-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	181.000-	0	181.000-	173.751,16-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	181.000-	0	181.000-	173.751,16-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
28	Sonstige Kulturpflege
280000	Sonstige Kulturpflege

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 28.00**28.00.00 Sonstige Kulturpflege**

- Kulturförderung (ohne Musikförderung)
- Veranstaltung eigener Kulturtage („Neckar-Odenwald-Tage“)
- Kulturelle Projekte, Kooperationen, Kulturpreise
- Kulturinformation

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
28 **Sonstige Kulturpflege**
280000 **Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	72.628-	103.980-	98.564,57-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000-	8.000-	2.112,75-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	8.000-	8.000-	2.112,75-
17	-	Transferaufwendungen	108.500-	108.500-	77.025,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	108.500-	108.500-	77.025,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.551-	1.551-	524,54-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	51-	51-	51,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	100-	100-	0,00
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	311,85-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	100-	100-	38,78-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	500-	500-	122,91-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	190.679-	222.031-	178.226,86-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	190.679-	222.031-	178.226,86-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.923-	27.652-	29.443,74-
25	-	kalkulatorische Kosten	405-	405-	305,06-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.329-	28.057-	29.748,80-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	215.008-	250.088-	207.975,66-

Erläuterung:

17	43180000	Freilandmuseum Gottersdorf	100.000 €
		Allgemeine Kulturpflege	5.000 €
		Sonstige Zuschüsse Vereine	2.000 €
		Zuschuss Kunstverein Neckar-Odenwald	1.500 €

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
28 **Sonstige Kulturpflege**
280000 **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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.679-	0	222.031-	178.594,06-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	190.679-	0	222.031-	178.594,06-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	190.679-	0	222.031-	178.594,06-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
57	Wirtschaft und Tourismus
571000	Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 57.10

Ziel des Landkreises ist es, diesen v.a. hinsichtlich künftiger Herausforderungen als zukunftsfähigen und attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum zu stärken. Dabei sind tragfähige Strukturen im Landkreis zu schaffen und zu fördern.

57.10.00 WirtschaftsförderungMaßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren/Standortanalyse

- Standortinformation
- Wirtschaftsstrukturelle Analyse
- Verbesserung der Standortfaktoren

Firmenbetreuung / Existenzgründungsförderung

- Betriebsindividuelle Beratung für bestehende Unternehmen, Unternehmen in Gründung
- Beratung über Förderprogramme
- Hilfe / Unterstützung in Verwaltungsverfahren
- Innovationsförderung / Technologietransfer
- Kooperationsvermittlung
- Existenzgründungsförderung
- Durchführung von Veranstaltungen / Seminaren

Marketing und Akquisition

- Öffentlichkeitsarbeit und Standortwerbung (Broschüren, Prospekte, Video, Internetauftritt, Mailing, Teilnahme an Messen und Ausstellungen)
- Regionale und überregionale Zusammenarbeit
- Standortberatung / Akquisitionsgespräche

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
571000 **Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	698.546	710.977	710.977,42
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	698.546	710.977	710.977,42
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.643,05
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	1.643,05
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	698.546	710.977	712.620,47
12	-	Personalaufwendungen	230.870-	217.013-	93.882,84-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.675-	6.000-	2.294,71-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	875-	200-	119,00-
		42320000 Leasing	200-	200-	5,16-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	3.000-	3.000-	2.163,49-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	2.000-	2.000-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	100-	100-	7,06-
15	-	Abschreibungen	957.543-	968.230-	977.035,28-
17	-	Transferaufwendungen	82.650-	116.350-	80.197,50-
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	30.000-	69.700-	69.700,00-
		43180000 Zuschüsse an übrigen Bereich	52.650-	46.650-	10.497,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.565-	6.068-	4.138,01-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	60,40-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	2.000-	2.000-	271,80-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	200-	200-	192,22-
		44310200 Aufwand f. Porto	500-	500-	380,18-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	47,29-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	2.000-	2.500-	1.044,05-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	2.142,07-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.283.303-	1.313.662-	1.157.548,34-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	584.757-	602.684-	444.927,87-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	107.285-	87.059-	56.604,72-
25	-	kalkulatorische Kosten	4.571-	9.351-	10.682,76-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	111.856-	96.411-	67.287,48-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	696.613-	699.095-	512.215,35-

Erläuterung:

17	43150000	Energieagentur	30.000 €
	43180000	Landärzte-Stipendien und Fahrtkostenzuschüsse für Medizinstudenten	

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
571000 **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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	1.643,05
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.760-	0	345.432-	196.798,66-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	325.760-	0	345.432-	195.155,61-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	325.760-	0	345.432-	195.155,61-

THH4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur
57	Wirtschaft und Tourismus
575000	Tourismus

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 57.50**57.50.00 Tourismus**

- Tourismusförderung des Kreises in enger Zusammenarbeit mit der Touristikgemeinschaft Odenwald e.V. (TGO) als Zusammenschluss des Kreises, aller kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie angrenzender Städte und Gemeinden zur gemeinsamen Vermarktung der Ferienregion
- Ideelle, materielle und finanzielle Unterstützung der Touristikgemeinschaft Odenwald e.V. bei ihren Aktivitäten
- Mitgliedschaft im Naturpark Neckartal-Odenwald sowie im Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V.

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
575000 **Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	96.369-	124.279-	127.008,05-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.550-	7.400-	5.473,86-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.250-	100-	224,90-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	300-	300-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	6.000-	6.000-	5.248,96-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.000-	1.000-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	183.600-	183.600-	183.600,00-
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	183.600-	183.600-	183.600,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.036-	110.037-	103.955,06-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	111-	112-	119,95-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	110.225-	108.225-	103.005,54-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	200-	200-	165,46-
		44310200 Aufwand f. Porto	700-	700-	481,07-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	60,13-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	500-	500-	122,91-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	400.555-	425.316-	420.036,97-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	400.555-	425.316-	420.036,97-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	48.919-	58.240-	54.285,82-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.919-	58.240-	54.285,82-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	449.474-	483.557-	474.322,79-

Erläuterung:

17	43150000	Touristikgemeinschaft Odenwald	183.600 €
18	44290060	Mitgliedsbeiträge:	
		Geopark	80.000 €
		Naturpark	16.000 €
		Touristikgemeinschaft Odenwald	10.225 €
		LK Bergstraße	4.000 €

THH4 **Wirtschaft, Tourismus und Kultur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
575000 **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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.555-	0	425.316-	420.036,69-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	400.555-	0	425.316-	420.036,69-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	400.555-	0	425.316-	420.036,69-

Teilhaushalt 5

Soziales und Jugend

Hierzu gehören folgende Produkte bzw. Produktgruppen:

- 311001 Hilfe zur Pflege
- 311002 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (bis 2019)
- 311003 Hilfen zur Gesundheit
- 311004 Hilfen für blinde Menschen
- 311005 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 311006 Sonstige soziale Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage
- 311007 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- 311008 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- 3120 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
- 313000 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
- 314000 Soziale Einrichtungen
- 315000 Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz
- 316000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 317000 Betreuungsleistungen
- 318000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 3190 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG
- 3210 Leistungen nach Teil 2 SGB IX – Eingliederungshilferecht (BTHG)
- 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
- 3630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
- 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / Tagespflege
- 368001 Kooperation und Vernetzung
- 369000 Unterhaltsvorschussleistungen
- 371000 Schwerbehindertenrecht
- 372000 Soziales Entschädigungsrecht

THH5

Soziales und Jugend

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.016.000	1.080.000	1.293.359,76
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.434.184	26.993.552	29.496.663,51
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.126	3.126	3.126,37
4	+	Sonstige Transfererträge	5.246.700	4.961.700	4.572.655,06
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	709.000	659.000	632.085,84
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.140	47.160	70.531,73
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.134.091	24.809.074	21.163.669,74
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	202,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	174	174	43.217,61
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	54.586.415	58.553.787	57.275.512,12
12	-	Personalaufwendungen	20.595.843-	20.063.826-	18.965.704,03-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.030.008-	10.401.522-	9.075.733,78-
15	-	Abschreibungen	707.003-	838.686-	999.728,57-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	12,00-
17	-	Transferaufwendungen	96.984.445-	93.537.998-	90.300.073,18-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.571.327-	18.472.563-	18.715.255,43-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	142.888.625-	143.314.595-	138.056.506,99-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	88.302.210-	84.760.808-	80.780.994,87-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	909.437	803.355	844.467,11
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.384.679-	6.920.548-	6.862.746,61-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	2.000-	2.000-	5.829,40-
25	-	kalkulatorische Kosten	59.310-	63.201-	51.918,58-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.536.552-	6.182.393-	6.076.027,48-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	94.838.762-	90.943.201-	86.857.022,35-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.301	3.301	40.839,45
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	707.003-	838.686-	1.206.674,91-

THH5

Soziales und Jugend

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	54.583.114	0	58.550.486	57.867.228,25
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.181.622-	0	142.475.909-	136.582.492,71-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	87.598.508-	0	83.925.423-	78.715.264,46-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.245.884,21-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	108.841,22-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000-	0	0	7.330,84-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	20.216,72-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	1.382.272,99-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	1.382.272,99-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	87.600.508-	0	83.925.423-	80.097.537,45-

THH5

Soziales und Jugend

31

Soziale Hilfen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.016.000	1.080.000	1.293.359,76
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.799.011	25.440.587	27.830.647,87
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.126	3.126	3.126,37
4	+	Sonstige Transfererträge	1.445.700	1.413.700	1.589.767,56
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.000	19.000	46.675,55
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.732	46.760	69.605,38
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.005.079	15.856.964	14.330.801,88
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	202,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	174	174	40.022,40
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.330.823	43.860.312	45.204.209,27
12	-	Personalaufwendungen	9.270.640-	9.330.945-	8.711.384,13-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.458.683-	8.550.797-	7.450.316,38-
15	-	Abschreibungen	326.824-	313.102-	644.147,07-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	12,00-
17	-	Transferaufwendungen	29.711.835-	30.710.578-	29.419.840,87-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.846.870-	16.021.791-	15.225.029,77-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.614.852-	64.927.213-	61.450.730,22-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.284.029-	21.066.900-	16.246.520,95-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	344.826	320.356	326.063,00
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.348.833-	3.309.887-	3.247.749,08-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	2.000-	2.000-	5.829,40-
25	-	kalkulatorische Kosten	58.888-	62.437-	50.812,65-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.064.895-	3.053.969-	2.978.328,13-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	25.348.924-	24.120.869-	19.224.849,08-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.301	3.301	37.644,24
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	326.824-	313.102-	734.226,19-

THH5

Soziales und Jugend

31

Soziale Hilfen

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	37.327.522	0	43.857.011	46.048.203,91
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.288.028-	0	64.614.111-	61.072.357,37-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	21.960.506-	0	20.757.100-	15.024.153,46-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.245.884,21-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	108.841,22-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.017,26-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.356.742,69-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.356.742,69-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	21.960.506-	0	20.757.100-	16.380.896,15-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.211.500	12.785.000	12.958.170,37
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	60.000	40.000	63.404,52
		31410700 Ausgleichsl.des Bundes n. §46a SGBXII f.	13.151.500	12.745.000	12.894.765,85
4	+	Sonstige Transfererträge	1.292.000	1.146.500	1.452.870,24
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	8.000	8.000	8.653,97
		32120000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	21.500	10.000	21.337,47
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	153.000	150.000	161.942,31
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	370.500	315.000	471.027,89
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	32.000	27.000	31.146,77
		32220000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	10.000	10.000	11.607,23
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	292.000	267.000	243.493,47
		32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	1.000	1.000	0,00
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	397.500	352.500	493.688,47
		32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	500	0	8.478,71
		32910000 Andere sonstige Transfererträge	6.000	6.000	1.493,95
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	11.049,01
		34810000 Erstattungen vom Land	2.500	2.500	7.289,65
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	3.759,36
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	400,00
		35610100 Zwangsgelder	0	0	400,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.506.000	13.934.000	14.422.489,62
12	-	Personalaufwendungen	2.222.534-	2.020.622-	1.753.708,85-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.540-	74.020-	61.476,91-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.970-	5.570-	6.291,48-
		42320000 Leasing	3.850-	3.850-	4.047,91-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	9.700-	9.700-	10.093,37-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.500-	2.500-	847,75-
		42710400 Aufwendungen für EDV	48.520-	52.400-	40.196,40-
15	-	Abschreibungen	322-	0	301.648,21-
17	-	Transferaufwendungen	25.632.800-	24.348.000-	24.044.892,82-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	5.000-	5.000-	0,00
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	14.929.800-	14.419.500-	14.024.752,56-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	8.738.000-	8.123.500-	8.213.224,87-
		43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	1.960.000-	1.800.000-	1.806.915,39-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.253-	53.788-	65.532,05-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.653-	1.738-	1.575,25-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	6.000-	5.000-	8.096,43-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	640-	630-	625,62-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	5.090-	4.790-	6.144,07-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310200 Aufwand f. Porto	7.020-	7.270-	6.243,48-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.010-	1.010-	771,15-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	550-	510-	385,56-
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	3.140-	3.190-	2.246,07-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	5.000-	15.688,04-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.150-	1.650-	1.412,32-
	44410030 Steuern, Versicherungen	35.000-	23.000-	22.344,06-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.993.448-	26.496.431-	26.227.258,84-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.487.448-	12.562.431-	11.804.769,22-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	347.625	319.957	329.396,65
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	696.677-	619.582-	565.831,95-
25	- kalkulatorische Kosten	11-	0	11,01-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	349.063-	299.626-	236.446,31-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.836.511-	12.862.056-	12.041.215,53-

THH5

Soziales und Jugend

31

Soziale Hilfen

3110

Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	14.506.000	0	13.934.000	13.854.351,13
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.993.127-	0	26.496.431-	25.967.679,69-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	13.487.127-	0	12.562.431-	12.113.328,56-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	13.487.127-	0	12.562.431-	12.113.328,56-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311001	Hilfe zur Pflege

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.01**31.10.01 Hilfe zur Pflege**

- Sämtliche individuelle Leistungen nach dem SGB XII, welche den notwendigen pflegerischen Bedarf des Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden mildern, sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Ermöglichung eines selbstständigen und selbstbestimmten Lebens
- Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Pflegeleistungen

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311001 **Hilfe zur Pflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.000	0	25.000,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	20.000	0	25.000,00
4	+	Sonstige Transfererträge	761.000	641.000	737.128,28
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	30.000	30.000	29.554,00
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	85.000	40.000	85.975,15
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	25.000	20.000	26.155,92
		32220000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	10.000	10.000	10.828,19
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	260.000	240.000	212.933,37
		32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	1.000	1.000	0,00
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	350.000	300.000	371.681,65
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	400,00
		35610100 Zwangsgelder	0	0	400,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	781.000	641.000	762.528,28
12	-	Personalaufwendungen	557.481-	501.571-	418.865,69-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.400-	19.500-	18.041,30-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000-	1.000-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.400-	2.400-	2.228,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	847,75-
		42710400 Aufwendungen für EDV	15.000-	14.100-	14.965,55-
15	-	Abschreibungen	0	0	199.555,04-
17	-	Transferaufwendungen	8.511.000-	7.661.000-	7.701.928,03-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	5.000-	5.000-	0,00
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	1.506.000-	1.343.000-	1.342.183,75-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	7.000.000-	6.313.000-	6.359.744,28-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.676-	7.473-	7.356,84-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	386-	393-	363,85-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	2.500-	2.000-	2.104,58-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	640-	630-	625,62-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.000-	1.800-	2.033,90-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.800-	1.800-	1.536,15-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	250-	250-	189,91-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	100-	100-	1,80-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.000-	500-	501,03-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.097.557-	8.189.543-	8.345.746,90-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.316.557-	7.548.543-	7.583.218,62-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	184.431-	151.263-	146.247,78-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	184.431-	151.263-	146.247,78-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.500.987-	7.699.807-	7.729.466,40-

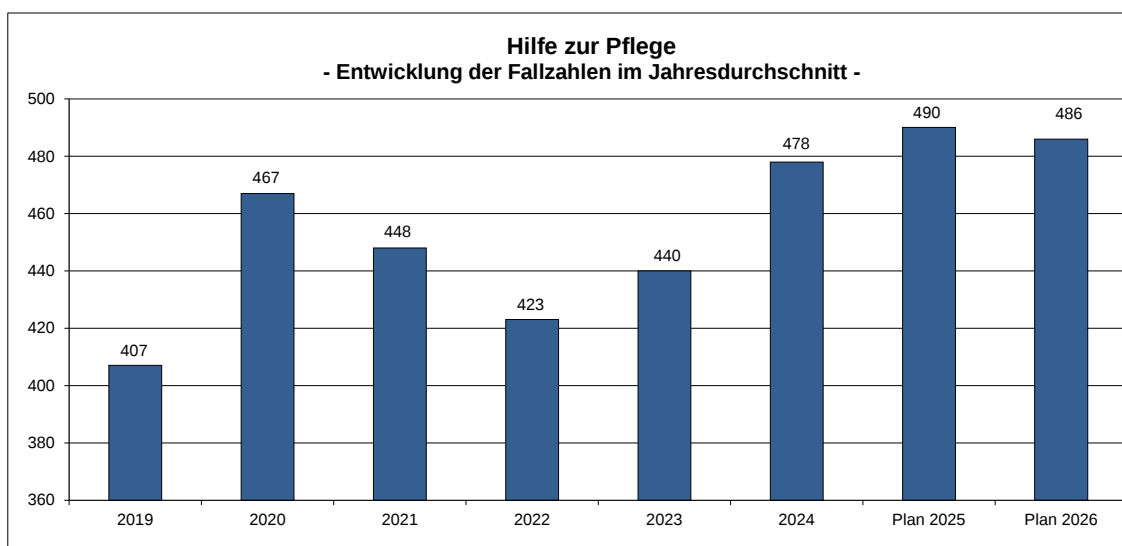
THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311001 **Hilfe zur Pflege**

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 Vermögensveräußerungen)	781.000	0	641.000	591.367,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.097.557-	0	8.189.543-	8.204.455,70-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	8.316.557-	0	7.548.543-	7.613.088,70-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.316.557-	0	7.548.543-	7.613.088,70-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311001 **Hilfe zur Pflege**
31100100 **Hilfe zur Pflege**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 31.10.01

Grundzahlen		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Anzahl der Fälle im Leistungsbezug (Jahresdurchschnitt)	486	490	478	440
G02	- davon Fälle innerhalb von Einrichtungen	415	420	409	366
G03	- davon Fälle außerhalb von Einrichtungen	71	70	69	74
G04	Ordentl. Erträge Produkt 31.10.01	781.000 €	641.000 €	762.528 €	709.683 €
G05	Ordentl. Aufwendungen Produkt 31.10.01	-9.097.557 €	-8.189.543 €	-8.345.747 €	-6.811.081 €
G06	Ordentl. Ergebnis Produkt 31.10.01	-8.316.557 €	-7.548.543 €	-7.583.219 €	-6.101.399 €
G07	Transferaufwendungen innerhalb von Einrichtungen Produkt 31.10.01	-7.000.000 €	-6.313.000 €	-6.359.744 €	-5.272.262 €
G08	Transferaufwendungen außerhalb von Einrichtungen Produkt 31.10.01	-1.506.000 €	-1.343.000 €	-1.342.184 €	-1.094.736 €
Kennzahlen		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Ordentl. Nettoaufwand je Fall Produkt 31.10.01	-17.112 €	-15.405 €	-15.864 €	-13.867 €
K02	Ordentl. Aufwand je Fall Produkt 31.10.01	-18.719 €	-16.713 €	-17.460 €	-15.480 €
K03	Transferaufwand je Fall innerhalb von Einrichtungen Produkt 31.10.01	-16.867 €	-15.031 €	-15.549 €	-14.405 €
K04	Transferaufwand je Fall außerhalb von Einrichtungen Produkt 31.10.01	-21.211 €	-19.186 €	-19.452 €	-14.794 €



THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311003	Hilfen zur Gesundheit

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.03**31.10.03 Hilfen zur Gesundheit**

- Gewährung von Leistungen nach SGB XII, die den Eintritt einer Erkrankung oder eines sonstigen Gesundheitsschadens abwenden
- Gewährung von Leistungen zur eigenverantwortlichen Familienplanung
- Leistungen im Zusammenhang mit Schwangerschaft oder Entbindung
- Leistungen zur Erkennung, Heilung, Besserung oder Linderung einer Krankheit
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311003 **Hilfen zur Gesundheit**

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	18.518-	16.659-	13.964,61-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400-	400-	431,42-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	20-	20-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	80-	80-	71,10-
		42710400 Aufwendungen für EDV	300-	300-	360,32-
17	-	Transferaufwendungen	701.000-	731.000-	951.005,27-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	701.000-	731.000-	950.917,21-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	0	0	88,06-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130-	130-	410,84-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0,05-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	20-	20-	17,13-
		44310200 Aufwand f. Porto	70-	70-	50,82-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	20-	20-	6,29-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	20-	20-	0,06-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	336,49-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	720.048-	748.189-	965.812,14-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	720.048-	748.189-	965.812,14-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.082-	5.013-	4.737,02-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.082-	5.013-	4.737,02-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	726.130-	753.202-	970.549,16-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311003 **Hilfen zur 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.048-	0	748.189-	915.908,02-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	720.048-	0	748.189-	915.908,02-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	720.048-	0	748.189-	915.908,02-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311004	Hilfen für blinde Menschen

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.04**31.10.04 Hilfen für blinde Menschen**

- Gewährung von Blindenhilfe nach SGB XII
- Landesblindenhilfe
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311004 **Hilfen für blinde Menschen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	6.000	6.000	1.493,95
		32910000 Andere sonstige Transfererträge	6.000	6.000	1.493,95
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.000	6.000	1.493,95
12	-	Personalaufwendungen	9.042-	8.066-	8.183,59-
17	-	Transferaufwendungen	437.000-	461.000-	438.427,92-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	420.000-	445.500-	422.488,41-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	17.000-	15.500-	15.939,51-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90-	90-	45,67-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	20-	20-	2,05-
		44310200 Aufwand f. Porto	50-	50-	38,82-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	20-	20-	4,80-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	446.132-	469.156-	446.657,18-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	440.132-	463.156-	445.163,23-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.867-	3.567-	3.737,33-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.867-	3.567-	3.737,33-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	443.999-	466.723-	448.900,56-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311004 **Hilfen für blinde 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 Vermögensveräußerungen)	6.000	0	6.000	1.271,34
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.132-	0	469.156-	446.689,11-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	440.132-	0	463.156-	445.417,77-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	440.132-	0	463.156-	445.417,77-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311005	Hilfe zum Lebensunterhalt

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.05**31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt**

- Sämtliche Leistungen nach SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen
- Materielle und persönliche Hilfen nach SGB XII für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht bzw. die ihre Wohnung bereits verloren haben
- Leistungen der psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §§ 34 f. SGB XII, § 42 Nr. 3 SGB XII

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311005 **Hilfe zum Lebensunterhalt**

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	38.404,52
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	40.000	40.000	38.404,52
4	+	Sonstige Transfererträge	108.000	117.000	188.556,17
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	6.000	5.000	8.288,33
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	35.000	45.000	71.875,88
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	7.000	7.000	4.990,85
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	30.000	25.000	30.080,10
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	30.000	35.000	73.321,01
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	7.289,65
		34810000 Erstattungen vom Land	2.500	2.500	7.289,65
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150.500	159.500	234.250,34
12	-	Personalaufwendungen	322.991-	301.644-	297.771,15-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.840-	4.770-	3.392,06-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.400-	1.400-	1.050,82-
		42320000 Leasing	100-	100-	49,26-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.620-	1.620-	1.379,97-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.720-	1.650-	912,01-
15	-	Abschreibungen	0	0	28.847,67-
17	-	Transferaufwendungen	1.977.800-	1.980.000-	1.924.250,38-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	1.317.800-	1.330.000-	1.246.986,71-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	660.000-	650.000-	677.263,67-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.145-	34.323-	42.469,98-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	275-	393-	302,19-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	1.000-	1.000-	416,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	700-	600-	768,44-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.000-	1.100-	923,44-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	170-	170-	114,18-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	400-	410-	385,56-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.550-	1.600-	953,27-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	5.000-	15.351,55-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.050-	1.050-	911,29-
		44410030 Steuern, Versicherungen	35.000-	23.000-	22.344,06-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.351.777-	2.320.737-	2.296.731,24-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.201.277-	2.161.237-	2.062.480,90-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	347.625	319.957	329.396,65
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	87.728-	81.363-	82.680,85-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	259.897	238.593	246.715,80
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.941.380-	1.922.644-	1.815.765,10-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311005 **Hilfe zum Lebensunterhalt**

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 Vermögensveräußerungen)	150.500	0	159.500	208.548,40
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351.777-	0	2.320.737-	2.286.442,81-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.201.277-	0	2.161.237-	2.077.894,41-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.201.277-	0	2.161.237-	2.077.894,41-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311006	Sonst. soziale Leist. z. Sich. Lebensgr.

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.06**31.10.06 Sonstige soziale Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage**

- Hilfen zur Weiterführung des Haushalts (sämtliche Leistungen nach SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann)
- Altenhilfe nach SGB XII
- Hilfen in sonstigen Lebenslagen nach SGB XII
- Bestattungskosten nach SGB XII
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311006 **Sonst. soziale Leist. z. Sich. Lebensgr.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	6.500	6.500	5.171,55
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	1.500	1.500	5.171,55
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	5.000	5.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.500	6.500	5.171,55
12	-	Personalaufwendungen	240.704-	226.624-	205.119,10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.110-	4.460-	2.169,14-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500-	500-	0,00
		42320000 Leasing	150-	150-	115,20-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	960-	960-	497,70-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	500-	500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.000-	2.350-	1.556,24-
17	-	Transferaufwendungen	215.000-	165.000-	204.339,75-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	170.000-	120.000-	157.776,33-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	45.000-	45.000-	46.563,42-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.915-	2.918-	3.997,48-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,54-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	1.375,88-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	300-	300-	340,29-
		44310200 Aufwand f. Porto	800-	850-	723,62-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	100-	100-	88,69-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	150-	100-	0,00
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.300-	1.300-	1.287,46-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	462.729-	399.002-	415.625,47-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	456.229-	392.502-	410.453,92-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	76.061-	64.074-	64.750,90-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	76.061-	64.074-	64.750,90-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	532.290-	456.576-	475.204,82-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311006 **Sonst. soziale Leist. z. Sich. Lebensgr.**

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 Vermögensveräußerungen)	6.500	0	6.500	4.460,85
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.729-	0	399.002-	412.513,70-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	456.229-	0	392.502-	408.052,85-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	456.229-	0	392.502-	408.052,85-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311007	Hilfen zur Überwind. bes. soz. Schw.

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.07**31.10.07 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

- Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach SGB XII (z.B. Nichtsesshafte)
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311007 **Hilfen zur Überwind. bes. soz. Schw.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	0,00
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	500	500	0,00
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	500	500	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	3.759,36
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	3.759,36
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	3.759,36
12	-	Personalaufwendungen	92.571-	83.283-	69.813,64-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950-	1.950-	1.310,94-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	50-	50-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	400-	400-	355,50-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.500-	1.500-	955,44-
17	-	Transferaufwendungen	230.000-	230.000-	252.509,61-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	80.000-	110.000-	100.034,11-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	150.000-	120.000-	152.475,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	530-	476-	435,42-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	110-	56-	60,65-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	50-	50-	85,66-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	257,01-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	50-	31,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	20-	20-	0,30-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	325.052-	315.709-	324.069,61-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	324.052-	314.709-	320.310,25-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.502-	24.073-	22.997,98-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.502-	24.073-	22.997,98-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	353.553-	338.783-	343.308,23-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311007 **Hilfen zur Überwind. bes. soz. Schw.**

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 Vermögensveräußerungen)	1.000	0	1.000	3.759,36
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.052-	0	315.709-	314.656,92-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	324.052-	0	314.709-	310.897,56-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	324.052-	0	314.709-	310.897,56-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
311008	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm

Kurzbeschreibung / Ziele zum Produkt 31.10.08**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
- Materielle und persönliche Hilfen nach SGB XII für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht bzw. die ihre Wohnung bereits verloren haben
- Leistungen der psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §§ 34 f. SGB XII, § 42 Nr. 3 SGB XII

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311008 **Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.151.500	12.745.000	12.894.765,85
		31410700 Ausgleichsl.des Bundes n. §46a SGBXII f.	13.151.500	12.745.000	12.894.765,85
4	+	Sonstige Transfererträge	409.500	375.000	520.520,29
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	8.000	8.000	8.653,97
		32120000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	21.500	10.000	21.337,47
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	117.000	115.000	124.099,98
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	248.500	228.000	308.005,31
		32220000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	0	0	779,04
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	2.000	2.000	480,00
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	12.000	12.000	48.685,81
		32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	500	0	8.478,71
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.561.000	13.120.000	13.415.286,14
12	-	Personalaufwendungen	981.227-	882.774-	739.991,07-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.840-	42.940-	36.132,05-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.000-	2.600-	5.240,66-
		42320000 Leasing	3.600-	3.600-	3.883,45-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.240-	4.240-	5.561,10-
		42710400 Aufwendungen für EDV	28.000-	32.500-	21.446,84-
15	-	Abschreibungen	322-	0	73.245,50-
17	-	Transferaufwendungen	13.561.000-	13.120.000-	12.572.431,86-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	10.735.000-	10.340.000-	9.804.366,04-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	866.000-	980.000-	961.150,43-
		43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	1.960.000-	1.800.000-	1.806.915,39-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.766-	8.379-	10.815,82-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	716-	729-	666,97-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	2.500-	2.000-	4.199,97-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	2.000-	2.000-	2.896,60-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.000-	3.100-	2.713,62-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	400-	400-	335,48-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	150-	150-	3,18-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.590.155-	14.054.093-	13.432.616,30-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.029.155-	934.093-	17.330,16-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	309.006-	290.228-	240.680,09-
25	-	kalkulatorische Kosten	11-	0	11,01-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	309.017-	290.228-	240.691,10-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.338.171-	1.224.322-	258.021,26-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3110 **Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**
311008 **Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsm**

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 Vermögensveräußerungen)	13.561.000	0	13.120.000	13.042.790,60
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.589.833-	0	14.054.093-	13.387.013,43-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.028.833-	0	934.093-	344.222,83-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.028.833-	0	934.093-	344.222,83-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3120	Grundsich. f. Arbeitsuch. n. SGB II
312000	Grundsich. für Arbeitsuchende n. SGB II

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.20

31.20.00 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

- Grundsicherungsleistungen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach SGB II
- Unterstützung erwerbsfähiger, hilfebedürftiger Menschen bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit
- Sicherung des Lebensunterhalts (inkl. Wohnraum und Unterkunft) der erwerbsfähigen Hilfebedürftigen und ihrer Familien
- Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt in der Form einer gemeinsamen Einrichtung (Jobcenter) zusammen mit der Bundesagentur für Arbeit.
- Die Kosten für die Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende nach SGB II werden hierbei zwischen den Trägern des Jobcenters aufgeteilt. Der Kreis ist Kostenträger für Leistungen für Unterkunft und Heizung und einmalige Leistungen. Die Agentur für Arbeit trägt die Kosten für die Regelleistungen, Mehrbedarfe sowie etwaige Zuschläge.

31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung

- Erhalt und Beschaffung einer angemessenen Wohnung für erwerbsfähige Personen und deren Angehörige
- Leistungen für eine angemessene Unterkunft und der damit verbundenen Heizungskosten
- Erforderliche Wohnbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten
- Materielle und persönliche Hilfe an Personen und Familien, denen der Verlust der Wohnung droht

31.20.02 Eingliederungsleistungen

- Förderung von Aktivitäten, die die Eingliederung unterstützen, damit die Hilfebedürftigkeit beendet wird, bzw. erst gar nicht auftritt (§ 16 SGB II).

31.20.03 Einmalige Leistungen

- Sicherung des in den Regelleistungen nicht enthaltenen Lebensunterhalts auch für Berechtigte, die keine laufenden Leistungen nach SGB II erhalten
- Erstausrüstung für die Wohnung einschl. Haushaltsgeräte
- Erstausrüstung für Bekleidung einschl. bei Schwangerschaft und Geburt
- Mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen schulrechtlicher Bestimmungen

31.20.06 Leistungen für Bildung und Teilhabe

- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 28 Abs.2 bis 7 SGB II für Schulausflüge, mehrtägige Klassenfahrten, Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung, Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3120 **Grundsich. f. Arbeitsuch. n. SGB II**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.016.000	1.080.000	1.293.359,76
		30521000 Leist.Land Ums.4.G. mod. Dienstl. (Wohnung)	1.016.000	1.080.000	1.293.359,76
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.787.500	9.877.700	9.284.916,35
		31910000 Leist.-beteilig Grundsich. f. Arbeitsuch	9.787.500	9.877.700	9.284.916,35
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.664.000	2.616.000	2.594.846,94
		34810000 Erstattungen vom Land	7.000	6.000	5.680,33
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	57.000	70.000	55.128,56
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	2.600.000	2.540.000	2.534.038,05
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.467.500	13.573.700	13.173.123,05
12	-	Personalaufwendungen	2.821.675-	2.731.757-	2.656.716,39-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.200-	3.900-	3.037,22-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	800-	800-	116,87-
		42320000 Leasing	100-	100-	153,93-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	800-	800-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.500-	2.200-	2.766,42-
17	-	Transferaufwendungen	5.000-	5.000-	5.000,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	5.000-	5.000-	5.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.631.134-	15.788.671-	14.977.917,61-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.094-	2.131-	2.304,86-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	200-	200-	128,64-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	240-	240-	224,27-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	3.000-	2.500-	2.619,12-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	3.500-	3.259,44-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	0,00
		44500000 Erstattungen an den Bund	1.100.000-	1.100.000-	1.060.652,04-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	133.000-	100.000-	111.845,26-
		44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitsuch.	14.390.000-	14.580.000-	13.796.883,98-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.462.009-	18.529.328-	17.642.671,22-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.994.509-	4.955.628-	4.469.548,17-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	910.568-	808.968-	910.552,48-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	910.568-	808.968-	910.552,48-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.905.076-	5.764.595-	5.380.100,65-

Erläuterung:

17 43180000 Zuschuss Diakonie für das Arbeitslosenberatungszentrum

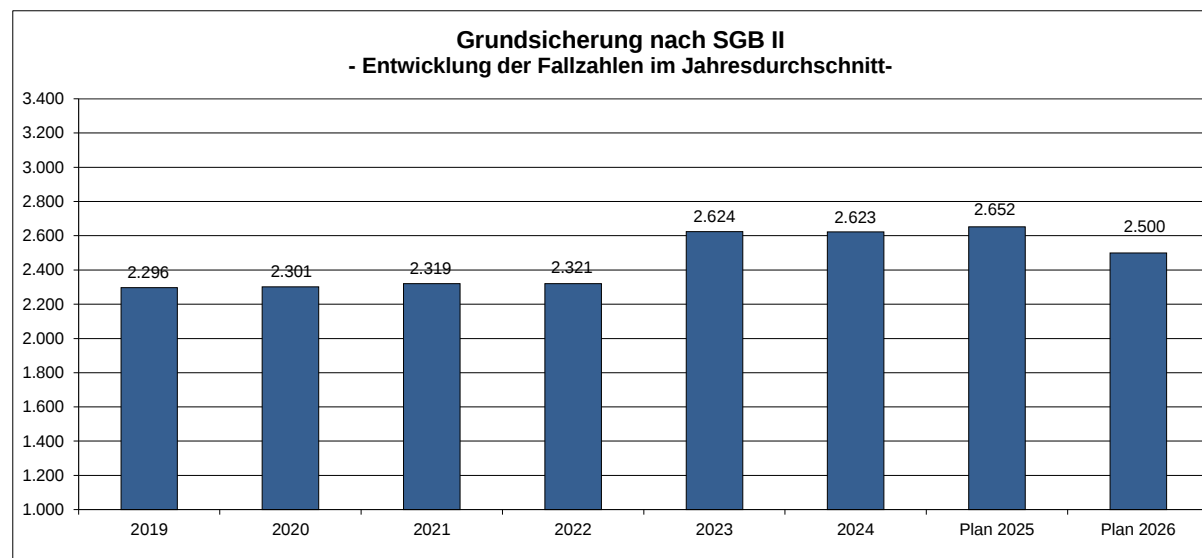
THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3120 **Grundsich. f. Arbeitsuch. n. SGB II**

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 Vermögensveräußerungen)	13.467.500	0	13.573.700	13.215.240,40
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.462.009-	0	18.529.328-	17.636.263,01-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.994.509-	0	4.955.628-	4.421.022,61-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.994.509-	0	4.955.628-	4.421.022,61-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3120 **Grundsich. f. Arbeitsuch. n. SGB II**
312000 **Grundsich. für Arbeitsuchende n. SGB II**
31200100 **Grundsich. für Arbeitsuchende n. SGB II**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 31.20.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (Jahresdurchschnitt)	2.500	2.652	2.623	2.624
G02	Ordentl. Erträge Produktgruppe 31.20	13.467.500 €	13.573.700 €	13.173.123 €	12.306.134 €
G03	Ordentl. Aufwendungen Produktgruppe 31.20	-18.462.009 €	-18.529.328 €	-17.642.671 €	-17.134.777 €
G04	Ordentl. Ergebnis Produktgruppe 31.20	-4.994.509 €	-4.955.628 €	-4.469.548 €	-4.828.642 €
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Ordentl. Nettoaufwand je Bedarfsgemeinschaft Produktgruppe 31.20	-1.998 €	-1.869 €	-1.704 €	-1.840 €
K02	Ordentl. Aufwand je Bedarfsgemeinschaft Produktgruppe 31.20 (brutto)	-7.385 €	-6.987 €	-6.726 €	-6.530 €
K03	Aufwand je Bedarfsgemeinschaft für Unterkunft und Heizung (brutto)	-5.517 €	-5.201 €	-4.818 €	-3.640 €



THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3130	Hilfen für Flüchtlinge u. Aussiedler
313000	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.30**31.30.00 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler**Hilfen für Flüchtlinge

- Versorgung und Betreuung von Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und Flüchtlingen mit Leistungsanspruch nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Flüchtlingsaufnahmegesetz
- Rückkehrberatung

Hilfen für Aussiedler

- Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz (BVFG)

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3130 **Hilfen für Flüchtlinge u. Aussiedler**
313000 **Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.405.000	953.000	4.457.254,80
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	1.405.000	953.000	4.457.254,80
4	+	Sonstige Transfererträge	153.000	265.500	136.602,64
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	50.000	150.000	44.622,52
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	0	5.500	0,00
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	3.000	7.500	2.844,31
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	100.000	100.000	89.135,81
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	0	2.500	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.516.779	5.456.345	4.845.443,28
		34810000 Erstattungen vom Land	2.516.779	5.456.345	4.816.298,53
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	29.144,75
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.074.779	6.674.845	9.439.300,72
12	-	Personalaufwendungen	1.216.400-	1.399.694-	1.374.533,12-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.600-	86.500-	57.172,57-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.000-	7.500-	5.529,41-
		42320000 Leasing	6.000-	5.000-	5.163,97-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.600-	4.500-	1.558,80-
		42710400 Aufwendungen für EDV	20.000-	39.500-	18.254,64-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	30.000-	30.000-	26.665,75-
15	-	Abschreibungen	476-	1.083-	11.584,86-
17	-	Transferaufwendungen	3.478.400-	5.817.150-	4.837.438,55-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	2.024.400-	2.221.200-	1.793.668,29-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	1.454.000-	3.595.950-	3.043.770,26-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.157-	82.602-	81.776,12-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.157-	1.290-	1.394,00-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	1.500-	1.500-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	5.000-	5.000-	4.380,26-
		44310200 Aufwand f. Porto	6.500-	6.500-	6.163,31-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	800-	700-	735,22-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	0	34,27-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.000-	1.000-	570,51-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.500-	2.500-	1.148,67-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	777,00-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	53.100-	63.612-	66.572,88-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.830.033-	7.387.029-	6.362.505,22-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	755.254-	712.184-	3.076.795,50
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	484.624-	471.980-	492.005,65-
25	-	kalkulatorische Kosten	17-	29-	38,40-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	484.641-	472.009-	492.044,05-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.239.895-	1.184.193-	2.584.751,45

Deckungsvermerk für die Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge), 31.40 (Soziale Einrichtungen) und 31.80 (Sonstige soziale Hilfen und Leistungen)

Abweichend von den Budgetierungsregeln (Verwaltungsbudget/Transferbudget) sind alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt in den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 2 GemHVO). Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/Produkten (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Mehrerträge bei den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie bei den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen in diesen Produktgruppen/Produkten (§ 19 Abs. 2 GemHVO). Gleiches gilt in diesen Produktgruppen/Produkten im Finanzhaushalt. Mehreinzahlungen berechtigen hier für entsprechende Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/Produkte (§ 19 Abs. 2 u. 4 GemHVO).

Außerdem werden alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen bei den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie bei den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/Produkten für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 4 i.V.m. § 19 Abs. 2 u. 4. GemHVO).

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3130 **Hilfen für Flüchtlinge u. Aussiedler**
313000 **Hilfen für Flüchtlinge und 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 Vermögensveräußerungen)	4.074.779	0	6.674.845	13.003.885,45
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.829.557-	0	7.385.945-	6.347.553,73-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	754.778-	0	711.101-	6.656.331,72
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.504,16-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.504,16-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.504,16-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	754.778-	0	711.101-	6.654.827,56

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3140	Soziale Einrichtungen
314000	Soziale Einrichtungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.40**31.40.00 Soziale Einrichtungen**Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

- Bereitstellung und Betrieb von Gemeinschaftsunterkünften für Flüchtlinge und Aussiedler

Frauen- u. Kinderschutzhaus

- Schutz und vorläufige Unterbringung hilfebedürftiger Frauen und ihrer Kinder
- Beratung und Unterstützung hinsichtlich rechtlicher und finanzieller Fragen und bei der weiteren Lebensplanung
- Vermittlung weitergehender Hilfen anderer sozialer Einrichtung

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	603.000	1.137.000	1.130.306,35
		31311000 Gebühren UVB	562.000	1.100.000	1.085.811,35
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	16.000	12.000	19.495,00
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke v. übr. Bereich	25.000	25.000	25.000,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.126	3.126	3.126,37
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	3.126	3.126	3.126,37
4	+	Sonstige Transfererträge	0	1.000	0,00
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	0	1.000	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.000	15.000	43.795,55
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	15.000	15.000	43.795,55
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.732	46.760	68.632,00
		34110000 Mieten u. Pachten	31.632	35.760	16.720,50
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	5.000	5.160,15
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	10.100	6.000	10.196,14
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	36.555,21
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.921.700	6.371.049	5.418.068,82
		34810000 Erstattungen vom Land	2.821.700	6.266.049	5.301.096,12
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	100.000	105.000	114.775,67
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	2.197,03
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	202,50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	174	174	39.622,40
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	5.307,03
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	174	174	329,86
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	33.985,51
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.584.733	7.574.110	6.703.753,99
12	-	Personalaufwendungen	854.487-	1.098.041-	975.944,58-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.272.432-	6.929.140-	6.150.986,60-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	293.000-	775.000-	1.130.874,45-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	151.500-	302.000-	211.384,38-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	840.042-	2.877.200-	1.872.808,32-
		42320000 Leasing	1.200-	2.000-	1.608,56-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	81.200-	101.000-	87.034,10-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	80.280-	160.880-	113.330,42-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	62.300-	91.000-	84.342,76-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	30.400-	31.000-	33.191,23-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	68.550-	50.500-	73.613,65-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	2.500-	6.000-	4.873,02-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	42.600-	61.000-	90.596,17-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	225.650-	482.000-	420.227,89-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	123.000-	254.000-	160.728,22-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	12.000-	15.000-	12.467,84-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	2.000-	2.400-	2.826,26-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.000-	8.000-	2.010,40-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	50-	50-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	0	403,65-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.160-	10.110-	9.369,57-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	1.250.000-	1.700.000-	1.839.295,71-
15	-	Abschreibungen	326.026-	312.018-	330.914,00-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	12,00-
17	-	Transferaufwendungen	0	0	1.814,00-
		43110000 Zuweisungen an das Land	0	0	1.814,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.929-	45.660-	43.082,02-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.047-	1.178-	1.147,44-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	1.200-	1.200-	1.003,90-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	1.000-	0,00
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	182-	182-	181,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.300-	1.300-	6.087,89-
		44310200 Aufwand f. Porto	500-	3.100-	2.420,65-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	7.650-	11.650-	10.619,87-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	2.650-	4.150-	3.668,36-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	8.000-	14.200-	9.669,62-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	5.500-	4.064,21-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.700-	2.000-	3.881,33-
		44410030 Steuern, Versicherungen	200-	200-	192,25-
		44410040 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	145,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.481.874-	8.384.859-	7.502.753,20-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	897.141-	810.749-	798.999,21-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.799-	399	3.333,65-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	544.819-	737.116-	639.114,10-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	0	0	202,50-
25	-	kalkulatorische Kosten	58.860-	62.408-	50.763,24-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	606.479-	799.125-	693.413,49-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.503.619-	1.609.875-	1.492.412,70-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **Soziale Einrichtungen**
31400600 **Asylbewerberunterkünfte**

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	562.000	1.100.000	1.085.811,35
		31311000 Gebühren UVB	562.000	1.100.000	1.085.811,35
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.126	3.126	3.126,37
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	3.126	3.126	3.126,37
4	+	Sonstige Transfererträge	0	1.000	0,00
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	0	1.000	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.132	44.760	62.856,74
		34110000 Mieten u. Pachten	31.632	35.760	16.720,50
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	5.000	5.160,15
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	4.000	4.420,88
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	36.555,21
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.821.700	6.266.049	5.327.388,72
		34810000 Erstattungen vom Land	2.821.700	6.266.049	5.301.096,12
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	24.095,57
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	2.197,03
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	5.462,52
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	5.307,03
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	155,49
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.420.958	7.414.935	6.484.645,70
12	-	Personalaufwendungen	723.532-	975.707-	856.145,75-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.223.942-	6.881.100-	6.105.719,83-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	290.000-	770.000-	1.127.842,03-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	150.000-	300.000-	210.023,67-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	812.842-	2.850.000-	1.845.667,08-
		42320000 Leasing	1.200-	2.000-	1.608,56-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	80.200-	100.000-	86.074,10-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	79.400-	160.000-	112.452,50-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	61.300-	90.000-	83.382,76-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	29.400-	30.000-	33.191,23-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	68.000-	50.000-	73.101,19-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	2.200-	5.700-	4.573,02-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	41.800-	60.000-	89.843,61-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	220.600-	480.000-	418.325,33-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	119.000-	250.000-	156.888,22-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	12.000-	15.000-	12.467,84-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	2.000-	2.400-	2.826,26-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.000-	6.000-	850,00-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.000-	10.000-	9.019,79-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	1.250.000-	1.700.000-	1.837.582,64-
15	-	Abschreibungen	322.406-	308.398-	327.661,53-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	12,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.582-	38.009-	34.310,11-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	882-	1.009-	966,25-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	0	0	43,90-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	1.000-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.000-	1.000-	5.590,20-
		44310200 Aufwand f. Porto	0	2.500-	1.945,43-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	7.000-	11.000-	9.882,56-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	2.500-	4.000-	3.536,77-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	6.000-	12.000-	7.988,91-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.000-	5.000-	4.064,21-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	200-	500-	146,88-
		44410040 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	145,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.291.462-	8.203.214-	7.323.849,22-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	870.504-	788.279-	839.203,52-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	504.809-	700.820-	602.773,58-
25	-	kalkulatorische Kosten	58.514-	61.998-	50.435,60-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	563.323-	762.818-	653.209,18-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.433.827-	1.551.097-	1.492.412,70-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **Soziale Einrichtungen**
31400900 **Frauen- u. Kinderschutzhaus**

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	41.000	37.000	44.495,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	16.000	12.000	19.495,00
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke v. übr. Bereich	25.000	25.000	25.000,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.000	15.000	43.795,55
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	15.000	15.000	43.795,55
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	105.000	90.680,10
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	100.000	105.000	90.680,10
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	174	174	34.159,88
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	174	174	174,37
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	33.985,51
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	156.174	157.174	213.130,53
12	-	Personalaufwendungen	130.954-	122.335-	119.798,83-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.340-	48.040-	44.811,90-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	3.000-	5.000-	3.032,42-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.500-	2.000-	1.360,71-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	27.200-	27.200-	27.141,24-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	1.000-	1.000-	960,00-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	880-	880-	877,92-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.000-	1.000-	960,00-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	1.000-	1.000-	0,00
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	500-	500-	480,00-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	300-	300-	300,00-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	800-	1.000-	752,56-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	3.000-	2.000-	1.518,13-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	4.000-	4.000-	3.840,00-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	2.000-	1.160,40-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	50-	50-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	0	403,65-
		42710400 Aufwendungen für EDV	110-	110-	311,80-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	1.713,07-
15	-	Abschreibungen	1.416-	1.416-	1.416,03-
17	-	Transferaufwendungen	0	0	1.814,00-
		43110000 Zuweisungen an das Land	0	0	1.814,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.347-	7.650-	8.771,91-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	168-	181,19-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	1.200-	1.200-	960,00-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	182-	182-	181,50-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR
			1	2	3
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.		300-	300-	497,69-
	44310200 Aufwand f. Porto		500-	600-	475,22-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz		650-	650-	737,31-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk		150-	150-	131,59-
	44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten		2.000-	2.200-	1.680,71-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen		500-	500-	0,00
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand		1.500-	1.500-	3.734,45-
	44410030 Steuern, Versicherungen		200-	200-	192,25-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		186.058-	179.441-	176.612,67-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		29.883-	22.267-	36.517,86
23	- Aufwendungen für interne Leistungen		39.699-	36.278-	36.325,20-
25	- kalkulatorische Kosten		210-	233-	192,66-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		39.909-	36.511-	36.517,86-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		69.792-	58.777-	0,00

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **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 Vermögensveräußerungen)	3.581.432	0	7.570.809	4.212.461,88
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.155.847-	0	8.072.841-	7.328.340,58-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	574.415-	0	502.032-	3.115.878,70-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.245.884,21-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	108.841,22-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	513,10-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.355.238,53-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.355.238,53-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	574.415-	0	502.032-	4.471.117,23-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **Soziale Einrichtungen**
26P3140001 **Asylbewerberunterkünfte**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.353.131,68-	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	513,10-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.353.644,78-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.353.644,78-	0	0	0
15	+	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	202,50-	0	0	0

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3150	Leist. nach Bundesversorgungsgesetz
315000	Leist. nach Bundesversorgungsgesetz

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.50**31.50.00 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz**

- Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und den entsprechenden Nebengesetzen zum BVG (z.B. Opferentschädigungsgesetz, Häftlingshilfegesetz, Infektionsschutzgesetz u.a.)
- Sicherung des Lebensunterhalts nach BVG

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3150 **Leist. nach Bundesversorgungsgesetz**
315000 **Leist. nach Bundesversorgungsgesetz**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	6.496,95
		34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	2.888,45
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	3.608,50
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	6.496,95
12	-	Personalaufwendungen	0	0	1.838,32-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	1.621,70-
		42710400 Aufwendungen für EDV	0	0	1.621,70-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	9,97-
		44310200 Aufwand f. Porto	0	0	8,89-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	0	0	1,08-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	3.469,99-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	3.026,96
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	1.161-	676,06-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	1.161-	676,06-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	1.161-	2.350,90

Erläuterung:

Die Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz werden zukünftig per öffentlich-rechtlichem Vertrag an den Rhein-Neckar-Kreis übertragen. In 2024 findet hier lediglich noch eine Restabwicklung für das Jahr 2023 statt.

Die Erstattung an den Rhein-Neckar-Kreis ist beim Produkt 372000 (Soziales Entschädigungsrecht) mit veranschlagt.

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3150 **Leist. nach Bundesversorgungsgesetz**
315000 **Leist. nach Bundesversorgungsgesetz**

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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	17.063,22
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	4.472,74-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	0	0	0	12.590,48
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	0	0	12.590,48

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3170	Betreuungsleistungen
317000	Betreuungsleistungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.70**31.70.00 Betreuungsleistungen/Betreuungsrecht**

- Gewinnung, Beratung, Unterstützung und Fortbildung von Betreuern
- Beratung und Unterstützung von Bevollmächtigten
- Unterstützung der Betreuungsgerichte in Betreuungsverfahren
- Mitwirkung bei und Durchführung von angeordneten Unterbringungen durch das Betreuungsgericht
- Vermittlung anderer Hilfen
- Beratung und Information über betreuungsrechtliche Fragen, Vorsorgevollmacht und über andere Hilfen
- Unterschriftsbeglaubigung auf Vorsorgevollmachten oder Betreuungsverfügungen
- Planungsaufgaben
- Unterstützung des Betreuungsgerichts durch Aufklärung und Sachverhaltsdarstellung in gerichtlichen Betreuungsverfahren
- Beratungs- und Unterstützungsfunktion

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3170 **Betreuungsleistungen**
317000 **Betreuungsleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.000	4.000	2.880,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	4.000	4.000	2.880,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0	945,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.000	0	945,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	0	195.066,17
		34810000 Erstattungen vom Land	50.000	0	195.066,17
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	55.000	4.000	198.891,17
12	-	Personalaufwendungen	545.212-	513.514-	532.330,22-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.800-	20.150-	16.819,52-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.500-	5.000-	1.939,79-
		42320000 Leasing	300-	260-	310,94-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.500-	2.500-	2.470,60-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	6.000-	0	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	390-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	12.500-	12.000-	12.098,19-
17	-	Transferaufwendungen	100.000-	100.000-	89.096,50-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	100.000-	100.000-	89.096,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.546-	7.211-	6.942,56-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	496-	561-	543,53-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	1.000-	1.000-	799,23-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	600-	800-	595,61-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.815,36-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	250-	250-	223,16-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	100-	204,20-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.800-	1.500-	2.125,38-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	600-	500-	636,09-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	682.558-	640.875-	645.188,80-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	627.558-	636.875-	446.297,63-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	169.783-	168.666-	158.902,53-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	2.000-	2.000-	5.626,90-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	171.783-	170.666-	164.529,43-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	799.341-	807.540-	610.827,06-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschuss an Betreuungsverein NOK	
		- Geldleistung	88.680 €
		- Sachleistung	11.320 €

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3170 **Betreuungsleistungen**
317000 **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 Vermögensveräußerungen)	55.000	0	4.000	198.846,17
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.558-	0	640.875-	649.925,38-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	627.558-	0	636.875-	451.079,21-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	627.558-	0	636.875-	451.079,21-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3180	Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen
318000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.80**31.80.00 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**Gewährung von Wohngeld

- Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss

Leistungen nach BaföG und AFBG

- Beratung und Antragsentscheidung über BaföG-Leistungen und Leistungen nach dem Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG) – „Meister-BaföG“
- Bearbeitung von Aktualisierungsanträgen, Stundungsanträgen, Vorausleistungsanträgen und Anträgen auf Vorabentscheidungen

Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI

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

Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der Vorläufigen Unterbringung

- Flüchtlingssozialarbeit nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz im Rahmen der vorläufigen Unterbringung; verpflichtende Sprachangebote nach FlüAG

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
- Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen
- Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	792.011	687.887	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	792.011	687.887	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	28,38
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	28,38
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850.100	1.411.071	1.259.830,71
		34810000 Erstattungen vom Land	625.100	1.023.071	1.048.105,12
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	180.000	0,00
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	225.000	208.000	206.983,62
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	4.741,97
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.642.111	2.098.958	1.259.859,09
12	-	Personalaufwendungen	1.540.718-	1.504.128-	1.355.935,79-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.010.311-	1.427.487-	1.154.232,43-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.500-	1.500-	392,26-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.200-	9.200-	7.769,71-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	12.000-	12.000-	12.011,00-
		42320000 Leasing	3.000-	3.200-	4.555,66-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	66,12-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	0	0	203,99-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	48,17-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	4.000-	4.000-	4.581,77-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	100-	100-	167,86-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	0	0	62,26-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	100-	100-	48,11-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	6.000-	7.000-	5.719,71-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	0	1.800-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000-	4.800-	1.785,06-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	2.200,40-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	3.800-	3.800-	412,97-
		42710400 Aufwendungen für EDV	30.600-	50.100-	27.915,14-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	937.011-	1.327.887-	1.086.292,24-
17	-	Transferaufwendungen	152.135-	171.428-	137.026,50-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	152.135-	171.428-	137.026,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.232-	43.240-	49.277,09-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.322-	1.290-	1.328,63-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	500-	500-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	5.000-	5.000-	3.871,10-
		44310200 Aufwand f. Porto	5.750-	6.100-	5.375,08-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.060-	2.050-	1.907,74-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	0,00
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	4.200-	4.400-	3.353,49-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	3.000-	4.500-	1.130,10-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	18.300-	19.300-	32.310,95-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.743.397-	3.146.282-	2.696.471,81-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.101.286-	1.047.325-	1.436.612,72-
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	513.262-	476.402-	455.404,66-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	513.262-	476.402-	455.404,66-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.614.548-	1.523.727-	1.892.017,38-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
31800700 **Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.000	208.000	207.429,87
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	446,25
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	225.000	208.000	206.983,62
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	225.000	208.000	207.429,87
12	-	Personalaufwendungen	288.886-	254.408-	256.495,84-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.200-	47.400-	32.707,53-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.500-	1.500-	392,26-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.000-	6.000-	493,40-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	12.000-	12.000-	12.011,00-
		42320000 Leasing	1.000-	1.200-	975,82-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	66,12-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	0	0	203,99-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	48,17-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	4.000-	4.000-	4.581,77-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	100-	100-	167,86-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	0	0	62,26-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	100-	100-	48,11-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	6.000-	7.000-	5.719,71-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	0	1.800-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.000-	1.000-	810,06-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	2.000-	2.000-	2.200,40-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	500-	500-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	5.000-	10.200-	4.926,60-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.676-	6.824-	4.940,05-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	276-	224-	241,56-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	500-	500-	175,81-
		44310200 Aufwand f. Porto	1.100-	1.100-	891,04-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.400-	1.400-	1.352,47-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	0,00
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	2.500-	2.700-	2.215,91-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	300-	300-	63,26-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	330.761-	308.632-	294.143,42-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	105.761-	100.632-	86.713,55-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	78.088-	61.908-	63.461,59-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	78.088-	61.908-	63.461,59-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	183.849-	162.540-	150.175,14-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
31800900 **Flüchtlingssozialarb., Sprachang. vorl.U.**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491.100	889.071	779.683,97
		34810000 Erstattungen vom Land	491.100	889.071	779.683,97
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	491.100	889.071	779.683,97
12	-	Personalaufwendungen	375.952-	433.385-	353.453,04-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.000-	503.600-	642.506,01-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000-	1.000-	937,01-
		42320000 Leasing	200-	200-	148,14-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	1.800-	0,00
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	300-	300-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	0	300-	798,78-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	185.000-	500.000-	640.622,08-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.476-	22.736-	4.021,30-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	276-	336-	301,97-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	200-	200-	0,00
		44310200 Aufwand f. Porto	1.300-	1.500-	1.268,25-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	157,74-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.000-	1.000-	998,65-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	1.500-	2.500-	1.130,10-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	16.000-	17.000-	164,59-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	583.427-	959.721-	999.980,35-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	92.327-	70.651-	220.296,38-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	104.048-	119.009-	101.485,31-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	104.048-	119.009-	101.485,31-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	196.375-	189.659-	321.781,69-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
31801000 **Betreuung u. Förderung Flüchtlinge**

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	792.011	687.887	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	792.011	687.887	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	180.000	4.741,97
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	180.000	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	4.741,97
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	792.011	867.887	4.741,97
12	-	Personalaufwendungen	20.116-	22.818-	21.755,83-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757.111-	832.487-	447.210,50-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	600-	100-	152,37-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.000-	1.000-	975,00-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	3.000-	3.000-	412,97-
		42710400 Aufwendungen für EDV	500-	500-	0,00
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	752.011-	827.887-	445.670,16-
17	-	Transferaufwendungen	5.025-	27.638-	0,00
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	5.025-	27.638-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.100-	4.600-	32.222,83-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.000-	1.000-	0,00
		44310200 Aufwand f. Porto	100-	100-	74,24-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	0	0	9,24-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	500-	500-	56,25-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	1.000-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	32.083,10-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	786.352-	887.543-	501.189,16-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.659	19.656-	496.447,19-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	26.600-	25.784-	18.037,94-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	26.600-	25.784-	18.037,94-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.941-	45.440-	514.485,13-

Erläuterung:

17 43180000 Zuschuss Projekt Rückkehrberatung Caritas Netzwerk Rhein-Neckar Plus

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
31800 **Wohngeld,Schuldenr.,Unterhaltss.,BAföG**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	28,38
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	28,38
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.000	134.000	267.974,90
		34810000 Erstattungen vom Land	134.000	134.000	267.974,90
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	134.000	134.000	268.003,28
12	-	Personalaufwendungen	855.765-	793.517-	724.231,08-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000-	44.000-	31.808,39-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.600-	2.100-	6.186,93-
		42320000 Leasing	1.800-	1.800-	3.431,70-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.500-	1.000-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	25.100-	39.100-	22.189,76-
17	-	Transferaufwendungen	147.110-	143.790-	137.026,50-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	147.110-	143.790-	137.026,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.981-	9.079-	8.092,91-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	771-	729-	785,10-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	500-	500-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.300-	3.300-	3.695,29-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.250-	3.400-	3.141,55-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	460-	450-	388,29-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	200-	200-	82,68-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.042.856-	990.386-	901.158,88-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	908.856-	856.386-	633.155,60-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	304.526-	269.700-	272.419,82-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	304.526-	269.700-	272.419,82-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.213.382-	1.126.087-	905.575,42-

Erläuterung:

17 43180000 Zuschuss Schuldnerberatung DIGENO

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen**
318000 **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 Vermögensveräußerungen)	1.642.111	0	2.098.958	1.546.083,98
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.743.397-	0	3.146.282-	2.765.893,74-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.101.286-	0	1.047.325-	1.219.809,76-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.101.286-	0	1.047.325-	1.219.809,76-

THH5	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3190	Leist.f.Bild.u.Teilh.n.§ 6b BKGG

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 31.90**31.90.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Kinderzuschlagsempfänger**

- Gewährung von Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket an Kinderzuschlagsempfänger
- Verbesserung der Teilhabemöglichkeit von Kindern und Jugendlichen u.a. mit folgenden Leistungen:
 - o mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen der schulrechtlichen Bestimmungen
 - o Schul- und Kindertagesausflüge
 - o Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf
 - o Schülerbeförderung
 - o angemessene Lernförderung
 - o Zuschuss zur gemeinschaftliche Mittagsverpflegung in der Schule und Kita
 - o Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

31.90.02 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Wohngeldempfänger

- Gewährung von Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket an Wohngeldempfänger
- Verbesserung der Teilhabemöglichkeit von Kindern und Jugendlichen u.a. mit folgenden Leistungen:
 - o mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen der schulrechtlichen Bestimmungen
 - o Schul- und Kindertagesausflüge
 - o Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf
 - o Schülerbeförderung
 - o angemessene Lernförderung
 - o Zuschuss zur gemeinschaftliche Mittagsverpflegung in der Schule und Kita
 - o Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3190 **Leist.f.Bild.u.Teilh.n.§ 6b BKGG**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	700	700	294,68
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	700	700	294,68
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	700	700	294,68
12	-	Personalaufwendungen	69.614-	63.189-	60.376,86-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.800-	9.600-	4.969,43-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100-	100-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	200-	200-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	7.500-	9.300-	4.969,43-
17	-	Transferaufwendungen	343.500-	269.000-	304.572,50-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	343.500-	269.000-	304.572,50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	620-	620-	492,35-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	200-	200-	218,60-
		44310200 Aufwand f. Porto	300-	300-	236,36-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	50-	50-	29,21-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	20-	20-	8,18-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	50-	50-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	421.534-	342.409-	370.411,14-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	420.834-	341.709-	370.116,46-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.100-	26.013-	25.261,65-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.100-	26.013-	25.261,65-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	449.934-	367.723-	395.378,11-

THH5 **Soziales und Jugend**
31 **Soziale Hilfen**
3190 **Leist.f.Bild.u.Teilh.n.§ 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 Vermögensveräußerungen)	700	0	700	271,68
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.534-	0	342.409-	372.228,50-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	420.834-	0	341.709-	371.956,82-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	420.834-	0	341.709-	371.956,82-

THH5	Soziales und Jugend
32	Rehab. u. Teilh. v. Menschen n.d. SGB IX
3210	BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX - EGH
321000	BTHG - Leistungen n. Teil 2 SGB IX - EGH

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 32.10**32.10.00 Eingliederungshilferecht
(seit 2020, davor beim Produkt 31.10.02)**

- Besondere Leistungen zur selbstbestimmten Lebensführung für Menschen mit Behinderungen im Rahmen des SGB IX (Eingliederungshilferecht)
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Individuelle Teilhabe am Leben in der Gesellschaft
- Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Teilhabeleistungen
- Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote

THH5

Soziales und Jugend

32

Rehab. u. Teilh. v. Menschen n.d. SGB IX

3210

BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX - EGH

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	737.300	114.500	95.872,01
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	737.300	114.500	95.872,01
4	+	Sonstige Transfererträge	1.220.000	1.150.000	1.164.879,56
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	150.000	150.000	175.635,78
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	870.000	800.000	873.402,60
		32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	120.000	120.000	33.501,21
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	80.000	80.000	82.339,97
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	601,36
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	100	100	118,36
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	483,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475.500	1.225.500	1.226.411,85
		34810000 Erstattungen vom Land	2.470.000	1.220.000	1.220.571,00
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	5.000	5.000	5.840,85
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	500	500	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.432.900	2.490.100	2.487.764,78
12	-	Personalaufwendungen	1.643.308-	1.634.934-	1.475.093,09-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.800-	37.300-	24.561,44-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.000-	6.000-	4.790,70-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	1.800-	1.200-	1.350,00-
		42320000 Leasing	3.500-	2.200-	2.708,74-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000-	4.000-	2.811,00-
		42610030 Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte	0	0	181,99-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	500-	1.000-	178,50-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	0	0	335,58-
		42710400 Aufwendungen für EDV	18.000-	22.900-	11.740,83-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	464,10-
15	-	Abschreibungen	746-	0	6.107,86-
17	-	Transferaufwendungen	42.291.500-	40.469.620-	38.478.103,25-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	124.500-	101.000-	107.146,96-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	422.000-	398.620-	399.770,00-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	41.745.000-	39.970.000-	37.971.186,29-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.567-	38.490-	204.507,02-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.267-	1.290-	1.268,22-
		44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	4.700-	4.700-	5.475,96-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	10.000-	10.000-	72.358,58-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	4.500-	2.777,19-
		44310200 Aufwand f. Porto	6.000-	6.000-	5.584,05-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	600-	1.000-	1.040,69-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.000-	900-	985,86-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	5.000-	6.000-	3.630,26-
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.500-	3.600-	981,59-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	41,62-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	110.363,00-
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.006.921-	42.180.344-	40.188.372,66-
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.574.021-	39.690.244-	37.700.607,88-
23 -	Aufwendungen für interne Leistungen	569.857-	502.635-	492.456,17-
25 -	kalkulatorische Kosten	32-	0	6,81-
26 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	569.890-	502.635-	492.462,98-
27 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	40.143.911-	40.192.879-	38.193.070,86-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschüsse an: Frühförderzentrum Familienentlastende Dienste Sonstige Verbände	85.000 € 36.000 € 3.500 €
	43181000	davon Zuschüsse an: Suchtkrankenhilfe der Evangelischen Stadtmission Heidelberg gGmbH Tagesstätte für psychisch Kranke	294.120 € 127.470 €

THH5

Soziales und Jugend

32

Rehab. u. Teilh. v. Menschen n.d. SGBIX

3210

BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX - EGH

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 Vermögensveräußerungen)	4.432.900	0	2.490.100	2.656.313,90
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.006.176-	0	42.180.344-	40.419.239,62-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	39.573.276-	0	39.690.244-	37.762.925,72-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.982,58-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.982,58-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.982,58-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	39.573.276-	0	39.690.244-	37.765.908,30-

THH5 **Soziales und Jugend**
32 **Rehab. u. Teilh. v. Menschen n.d. SGB IX**
3210 **BTHG - Leist. n. Teil 2 SGB IX - EGH**
321000 **BTHG - Leistungen n. Teil 2 SGB IX - EGH**
26P3210001 **BTHG Eingliederungsh. bewegl. Anlageverm**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.982,58-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.982,58-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	2.982,58-	0	0	0

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.897.873	1.438.465	1.570.143,63
4	+	Sonstige Transfererträge	2.581.000	2.398.000	1.818.007,94
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	690.000	640.000	585.410,29
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	252,99
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.653.512	7.726.610	5.598.691,44
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.195,21
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.822.585	12.203.275	9.575.701,50
12	-	Personalaufwendungen	8.978.851-	8.422.147-	8.115.591,38-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.521.600-	1.803.650-	1.568.645,77-
15	-	Abschreibungen	377.654-	523.947-	347.909,83-
17	-	Transferaufwendungen	24.981.110-	22.357.800-	22.402.129,06-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.409.518-	2.096.889-	2.989.066,53-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.268.733-	35.204.433-	35.423.342,57-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.446.149-	23.001.158-	25.847.641,07-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	532.873	453.608	488.397,10
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.214.832-	2.881.714-	2.883.782,14-
25	-	kalkulatorische Kosten	327-	710-	1.039,50-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.682.286-	2.428.816-	2.396.424,54-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.128.435-	25.429.974-	28.244.065,61-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0	0	3.195,21
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	377.654-	523.947-	441.393,96-

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	12.822.585	0	12.203.275	9.154.873,87
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.891.079-	0	34.680.486-	34.098.063,50-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	25.068.495-	0	22.477.211-	24.943.189,63-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	18.802,00-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.802,00-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.802,00-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	25.068.495-	0	22.477.211-	24.961.991,63-

THH5	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 36.20**36.20.00 Allgemeine Förderung junger Menschen**

- Kreisjugendreferat
- Förderung, Betreuung und Begleitung von Jugendtreffs und Jugendhäusern
- Kooperation mit Vereinen und Verbänden bei Veranstaltungen und Jugendbegegnungen
- Eigene Angebote des Kreisjugendreferats: Aktionen zum Jugendschutz, Fortbildungen für Ehrenamtliche, Kinder- und Jugentage, Kinderferienprogramm etc.

36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit

- Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger nach SGB VIII
- Inhalte sind u.a.
 - o Jugendbildung
 - o Jugendberatung
 - o Ferienmaßnahmen
 - o Medienarbeit
 - o erlebnisorientierte Projekte
 - o Sport, Kinder- und Jugendkultur
- Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutz

36.20.02 Jugendsozialarbeit

- Förderung von jungen Menschen nach SGB VIII, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind
- Förderung insbesondere im Rahmen der Jugendberufshilfe, mobile Jugendarbeit, Schulsozialarbeit

THH5

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	20.000	25.000	16.054,07
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	20.000	25.000	16.054,07
4	+	Sonstige Transfererträge	3.000	0	782,32
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	3.000	0	782,32
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	108,99
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	108,99
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.340.600	1.502.600	61.602,75
		34810000 Erstattungen vom Land	1.340.600	1.502.600	60.955,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	647,75
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.363.600	1.527.600	78.548,13
12	-	Personalaufwendungen	602.962-	585.766-	534.444,92-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700-	4.600-	5.726,99-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.900-	800-	1.561,36-
		42320000 Leasing	50-	50-	21,61-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	250-	250-	225,99-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.500-	3.500-	2.478,60-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	0	0	60,90-
		42710400 Aufwendungen für EDV	0	0	1.378,53-
15	-	Abschreibungen	835-	835-	834,90-
17	-	Transferaufwendungen	1.838.600-	2.002.700-	1.261.994,69-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	546.000-	546.000-	525.335,49-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	13.000-	15.100-	54.274,29-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	1.279.600-	1.441.600-	682.384,91-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.341-	13.049-	21.634,31-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	441-	449-	483,14-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	50-	100-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	600-	600-	566,36-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.150-	2.250-	1.888,58-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	300-	300-	233,85-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	50-	135,24-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	2.200-	2.300-	1.914,27-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	6.500-	7.000-	16.412,87-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.462.438-	2.606.950-	1.824.635,81-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.098.838-	1.079.350-	1.746.087,68-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	195.746-	170.934-	169.124,01-
25	-	kalkulatorische Kosten	51-	67-	61,89-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	195.797-	171.001-	169.185,90-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.294.635-	1.250.351-	1.915.273,58-

Erläuterung:

17	43180000	davon:	
		Förderung Schulsozialarbeit	450.000 €
		Zuschüsse Jugendhausleiter	51.000 €
		Kreisjugendring	15.400 €
		Förderung Jugendsport (Sportkreise)	11.000 €
		Zuschüsse Jugendfreizeit	10.000 €
		Offene Jugendarbeit	5.000 €
		Sonstige Förderung	2.320 €
		Förderung sonst. Vereine	1.280 €

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	1.363.600	0	1.527.600	76.411,17
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.461.603-	0	2.606.115-	1.727.368,10-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.098.003-	0	1.078.515-	1.650.956,93-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.098.003-	0	1.078.515-	1.650.956,93-

THH5	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3630	Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 36.30**36.30.00 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung

- Information, Vermittlung / Überweisung an andere Stellen, Vermittlung und Koordination verschiedener Hilfen außerhalb der Hilfen zur Erziehung
- Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfen zur Erziehung für Kinder / Jugendliche

Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

- Mitwirkung nach Jugendgerichtsgesetz (JGG)
- Adoptionsvermittlung und Mitwirkung beim Familiengericht

Beistandschaft/Amtsvormundschaft

- Beistandschaft
 - o Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung neben dem alleinsorgeberechtigten Elternteil bei der Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen
- Amtsvormundschaft / Pflegschaft
 - o Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaften durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge
 - o Führung von angeordneten Pflegschaften durch Ausübung der Personen- und Vermögenssorge in dem vom Gericht festgelegten Umfang

Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Zuschüsse an freie und sonstige Träger von Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie

- Familienbildung, Stärkung der Erziehungskompetenz der Mütter, Väter und anderen Erziehungsberechtigten
- Schaffung gemeinsamer Wohnformen für Mütter / Väter, die alleine für ein Kind zu sorgen haben und aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung dieser Hilfe bedürfen
- Gewährleistung der Betreuung und Versorgung von Kindern im elterlichen Haushalt in Notsituationen der Familie

36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Hilfen zur Erziehung mit folgenden Hilfeformen
 - o Erziehungsberatung
 - o Soziale Gruppenarbeit
 - o Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer
 - o Sozialpädagogische Familienhilfe
 - o Erziehung in einer Tagesgruppe
 - o Vollzeitpflege
 - o Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen
 - o Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung

- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
 - o Hilfen für Kinder und Jugendliche, die durch Psychosen, Neurosen, Sucht oder seelische Störung nicht ihrem Alter entsprechend am gesellschaftlichen Leben teilhaben können
- Hilfen für junge Volljährige
 - o Hilfeangebote für junge Menschen, die die Volljährigkeit erreicht haben (vorwiegend Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche)
- Inobhutnahme
 - o Vorläufige Aufnahme und Unterbringung eines Kindes oder Jugendlichen in Notsituationen

36.30.06 Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

- Bereitstellung einer Einrichtung für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA)
- Die Transferleistungen werden bei den jeweils zutreffenden Produkten abgebildet

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3630

Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	639.100	192.000	195.353,66
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	496.100	45.000	51.611,00
		31410800 Zuweis. § 29d FAG - Integrationsausgleich	143.000	143.000	141.680,00
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	0	4.000	2.062,66
4	+	Sonstige Transfererträge	835.000	660.000	552.424,71
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	25.000	10.000	14.727,53
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	810.000	650.000	537.697,18
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	144,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	200	200	144,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.329.700	3.243.600	2.836.899,58
		34810000 Erstattungen vom Land	2.279.600	2.443.500	655.001,47
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	1.050.100	800.100	2.149.878,44
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	32.019,67
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.804.000	4.095.800	3.584.821,95
12	-	Personalaufwendungen	6.543.757-	6.141.927-	5.854.433,85-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.482.250-	1.766.500-	1.536.730,52-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	23.200-	32.800-	32.799,70-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	78.000-	60.000-	61.486,98-
		42320000 Leasing	3.700-	4.600-	4.086,44-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	100-	100-	80,28-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.000-	2.000-	2.394,84-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	64.100-	54.000-	65.539,82-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	1.000-	1.000-	201,11-
		42710400 Aufwendungen für EDV	110.150-	232.000-	109.118,20-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	1.200.000-	1.380.000-	1.261.023,15-
15	-	Abschreibungen	26.753-	23.046-	102.333,07-
17	-	Transferaufwendungen	16.358.010-	13.954.100-	15.227.387,02-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	725.410-	613.000-	608.590,00-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	2.599.600-	1.918.100-	2.097.172,45-
		43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	13.033.000-	11.423.000-	12.521.624,57-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	916.024-	692.290-	1.732.657,01-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	5.950-	5.495-	5.945,37-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	28.500-	40.000-	920.045,59-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	3.224-	3.145-	3.053,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	10.550-	13.000-	8.494,01-
		44310200 Aufwand f. Porto	23.000-	24.100-	21.368,79-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.850-	3.100-	2.646,50-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	12.000-	6.000-	12.378,01-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	53.300-	55.250-	53.873,87-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	27.000-	22.000-	26.153,53-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	6.850-	9.100-	13.523,22-
	44410030 Steuern, Versicherungen	41.800-	29.100-	28.593,71-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	700.000-	480.000-	635.411,41-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.000-	2.000-	1.170,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.326.794-	22.577.863-	24.453.541,47-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.522.794-	18.482.063-	20.868.719,52-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	532.873	453.608	488.397,10
23	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.392.464-	2.084.560-	2.131.059,85-
25	- kalkulatorische Kosten	267-	633-	968,58-
26	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.859.857-	1.631.584-	1.643.631,33-
27	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.382.651-	20.113.647-	22.512.350,85-

Erläuterung:

17 43180000 Zuschüsse an:

Caritasverband u. Diakonisches Werk für Erziehungsberatung	516.830 €
Caritasverband für Anlaufstelle sexuelle Gewalt	113.030 €
Diakonisches Werk für präventive Fachberatung KiTa	95.550 €

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3630

Hilf.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 Vermögensveräußerungen)	4.804.000	0	4.095.800	3.498.538,82
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.300.041-	0	22.554.817-	23.517.006,19-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	20.496.041-	0	18.459.017-	20.018.467,37-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	18.802,00-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.802,00-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.802,00-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	20.496.041-	0	18.459.017-	20.037.269,37-

THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3630 **Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.**
363000 **Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.**
26P3630001 **Hilfen f.j.Menschen u.i. Fam.-bewegl. AV**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	18.802,00-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	18.802,00-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	18.802,00-	0	0	0

THH5	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650	Tageseinr. für Kinder u. Kindertagespfl.

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 36.50**36.50.02 Kindertagespflege nach § 23 SGB VIII**

- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes
- Vermittlung von Kindern in Tagespflegeplätze

36.50.03 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege – Übernahme v. Teilnahmeberechtigungen

- Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern
- Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit
- Verwaltungsleistungen wie Planung und Koordinierung des Bedarfs an Plätzen, Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten, Allgemein Beratung und Unterstützung von Eltern
- Übernahme von Teilnahmebeiträgen
 - o Prüfung der Voraussetzungen
 - o Berechnung der zustehenden Leistung
 - o Festsetzung des Eigenanteils der Eltern/des Elternteils
- Unterstützung selbstorganisierter Förderung

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Tageseinr. für Kinder u. Kindertagespfl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.238.773	1.221.465	1.358.735,90
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	0	235.451,90
		31410600 Zuweis. § 29c FAG - Kleinkindbetreuung	1.238.773	1.221.465	1.123.284,00
4	+	Sonstige Transfererträge	25.000	20.000	12.229,56
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	25.000	20.000	12.229,56
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	690.000	640.000	585.410,29
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	90.000	90.000	52.207,12
		33220000 Elternbeitr. Betreu. Kind0-3J i. Kitastä. u.	600.000	550.000	533.203,17
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.212	63.410	152.373,18
		34810000 Erstattungen vom Land	64.512	62.410	139.283,11
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	1.700	1.000	2.342,25
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	10.747,82
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.195,21
		35831010 Auflösung von Wb. auf pauschalwertb. Ford	0	0	3.195,21
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.019.985	1.944.875	2.111.944,14
12	-	Personalaufwendungen	965.684-	907.887-	955.666,75-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.650-	15.700-	15.757,79-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.700-	4.200-	6.248,61-
		42320000 Leasing	1.700-	1.750-	1.634,16-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	9.500-	7.000-	5.291,50-
		42710400 Aufwendungen für EDV	2.750-	2.750-	2.583,52-
17	-	Transferaufwendungen	2.811.500-	2.428.000-	2.248.931,49-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	1.660.000-	1.475.000-	1.387.512,90-
		43310000 Soz. Leist. a. nat. Pers. außerh. Einricht.	1.151.500-	953.000-	861.418,59-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	765.132-	660.459-	637.974,27-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	882-	1.009-	1.092,05-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	500-	500-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	3.100-	2.100-	3.677,18-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.400-	3.500-	3.655,82-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	450-	450-	452,60-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.600-	2.700-	381,07-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	4.500-	4.500-	5.881,91-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	200-	200-	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	500-	500-	0,00
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	750.000-	645.000-	622.833,64-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.559.965-	4.012.046-	3.858.330,30-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.539.981-	2.067.171-	1.746.386,16-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	310.052-	327.536-	317.427,26-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	310.052-	327.536-	317.427,26-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.850.033-	2.394.707-	2.063.813,42-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschuss an Mehrgenerationenhaus Mosbach e. V.	115.000 €
18	44580000	Erstattungen für Sachaufwendungen und Versicherungsbeträge an Tagespflegepersonen	

THH5

Soziales und Jugend

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förd.v.Kind.i.Tag.einricht.u.Tagespfl.

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 Vermögensveräußerungen)	2.019.985	0	1.944.875	2.093.529,92
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.559.965-	0	4.012.046-	3.872.749,62-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.539.981-	0	2.067.171-	1.779.219,70-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.539.981-	0	2.067.171-	1.779.219,70-

THH5	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3680	Kooperation und Vernetzung
368001	Kooperation und Vernetzung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 36.80**36.80.01 Kooperation und Vernetzung**

- Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen

THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
368001 **Kooperation und Vernetzung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000	60.000	60.659,39
		34810000 Erstattungen vom Land	60.000	60.000	60.659,39
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	60.000	60.000	60.659,39
12	-	Personalaufwendungen	257.700-	249.279-	210.493,17-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.400-	10.250-	3.156,94-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	750-	500-	93,39-
		42320000 Leasing	250-	250-	123,99-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.000-	4.000-	2.574,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	1.000-	5.000-	0,00
		42710400 Aufwendungen für EDV	400-	500-	365,56-
17	-	Transferaufwendungen	73.000-	73.000-	51.150,91-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.000-	3.000-	6.000,00-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	70.000-	70.000-	45.150,91-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.520-	32.480-	20.403,07-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	220-	280-	241,56-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	500-	500-	68,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	50-	50-	16,83-
		44310200 Aufwand f. Porto	750-	800-	687,15-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	100-	100-	85,00-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	250-	288,08-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	2.100-	3.000-	2.050,65-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	0,00
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	15.000-	27.000-	16.965,30-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	356.621-	365.009-	285.204,09-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	296.621-	305.009-	224.544,70-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	90.916-	103.401-	58.680,10-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	90.916-	103.401-	58.680,10-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	387.537-	408.411-	283.224,80-

THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
368001 **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 Vermögensveräußerungen)	60.000	0	60.000	60.659,39
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.621-	0	365.009-	279.667,10-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	296.621-	0	305.009-	219.007,71-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	296.621-	0	305.009-	219.007,71-

THH5	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3690	Unterhaltsvorschussleistungen
369000	Unterhaltsvorschussleistungen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 36.90**36.90.00 Unterhaltsvorschussleistungen**

- Bearbeitung von Anträgen gemäß Unterhaltsvorschussgesetz sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen
- Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
- Prüfung der Voraussetzungen und Bescheiderteilung, Abwicklung der Auszahlung und Einnahmeüberwachung
- Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung
- Sicherstellung der Unterhaltsleistung und Realisierung möglicher Unterhalts- und Ersatzansprüche

THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**
369000 **Unterhaltsvorschussleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	1.718.000	1.718.000	1.252.571,35
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	80.000	80.000	102.961,97
		32120000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	1.638.000	1.638.000	1.149.609,38
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.857.000	2.857.000	2.487.156,54
		34810000 Erstattungen vom Land	2.847.000	2.847.000	2.466.435,91
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	10.000	10.000	12.463,00
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	8.257,63
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.575.000	4.575.000	3.739.727,89
12	-	Personalaufwendungen	608.749-	537.288-	560.552,69-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.600-	6.600-	7.273,53-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.500-	1.500-	3.397,78-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	993,59-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.000-	4.000-	2.813,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	100-	100-	69,16-
15	-	Abschreibungen	350.066-	500.066-	244.741,86-
17	-	Transferaufwendungen	3.900.000-	3.900.000-	3.612.664,95-
		43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	3.900.000-	3.900.000-	3.612.664,95-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	696.501-	698.611-	576.397,87-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	551-	561-	603,91-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	1.000-	1.000-	69,20-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	400-	500-	286,17-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.200-	2.200-	2.247,35-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	300-	300-	278,58-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	50-	50-	6,06-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	2.000-	4.000-	0,00
		44510000 Erstattungen Land	690.000-	690.000-	572.906,60-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.562.916-	5.642.565-	5.001.630,90-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	987.916-	1.067.565-	1.261.903,01-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	225.654-	195.283-	207.490,92-
25	-	kalkulatorische Kosten	10-	11-	9,03-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	225.664-	195.294-	207.499,95-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.213.579-	1.262.859-	1.469.402,96-

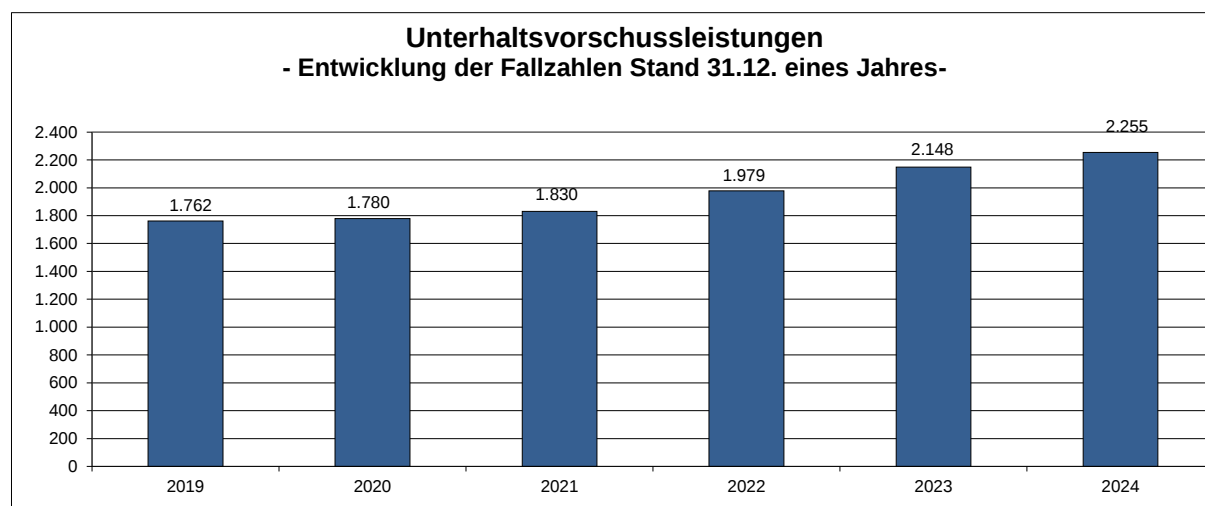
THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**
369000 **Unterhaltsvorschussleistungen**

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 Vermögensveräußerungen)	4.575.000	0	4.575.000	3.425.734,57
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.212.850-	0	5.142.499-	4.701.272,49-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	637.850-	0	567.499-	1.275.537,92-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	637.850-	0	567.499-	1.275.537,92-

THH5 **Soziales und Jugend**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**
369000 **Unterhaltsvorschussleistungen**
36900100 **Leist. nach Unterhaltsvorschussgesetz**

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 36.90.00

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Fallzahlen gesamt zum 31.12.JJJJ	nicht beplant	nicht beplant	2.255	2.148
G02	- davon laufene Zahlfälle	nicht beplant	nicht beplant	927	908
G03	- davon reine Rückgriffsfälle	nicht beplant	nicht beplant	1.328	1.240
G04	Neuanträge bewilligt	nicht beplant	nicht beplant	300	244
G05	Ordentl. Erträge Produktgruppe 36.90.00	4.575.000 €	4.575.000 €	3.739.728 €	3.404.167 €
G06	Ordentl. Aufwendungen Produktgruppe 36.90.00	-5.562.916 €	-5.642.565 €	-5.001.631 €	-4.350.974 €
G07	Ordentl. Ergebnis Produktgruppe 36.90.00	-987.916 €	-1.067.565 €	-1.261.903 €	-946.807 €
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Ordentl. Nettoaufwand je Fall Produkt 36.90.00	-	-	-560 €	-441 €
K02	Ordentl. Aufwand je Fall Produkt 36.90.00 (brutto)	-	-	-2.218 €	-2.026 €
K03	Rückgriffsquote Neckar-Odenwald-Kreis*	nicht beplant	nicht beplant	24,61%	29,82%



* zum Vergleich:

2024 Rückgriffsquote Baden-Württemberg	19,89%
2023 Rückgriffsquote Baden-Württemberg	23,28%
2024 Rückgriffsquote Regierungsbezirk Karlsruhe	19,30%

THH5

Soziales und Jugend

37

Schwerbeh., Entschäd.recht

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108	100	72,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	108	100	72,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	7.764,57
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	7.764,57
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	108	100	7.836,57
12	-	Personalaufwendungen	703.044-	675.800-	663.635,43-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.925-	9.775-	32.210,19-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500-	2.250-	12.568,24-
		42320000 Leasing	1.025-	1.025-	880,16-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	1.700-	1.693,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	8.400-	4.800-	17.068,79-
15	-	Abschreibungen	1.779-	1.637-	1.563,81-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.371-	315.393-	296.652,11-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	661-	673-	729,72-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	125.000-	125.000-	108.825,83-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	9.000-	9.500-	7.689,42-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.050-	3.300-	2.824,24-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	360-	520-	343,57-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	150-	200-	142,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	600-	650-	352,02-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	1.360,97-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	50-	50-	121,30-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	140.000-	175.000-	174.262,24-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	998.119-	1.002.606-	994.061,54-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	998.011-	1.002.506-	986.224,97-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	31.738	29.391	30.007,01
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	251.156-	226.311-	238.759,22-
25	-	kalkulatorische Kosten	63-	54-	59,62-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	219.481-	196.974-	208.811,83-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.217.492-	1.199.480-	1.195.036,80-

THH5

Soziales und Jugend

37

Schwerbeh., Entschäd.recht

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	108	0	100	7.836,57
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	996.340-	0	1.000.968-	992.832,22-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	996.232-	0	1.000.868-	984.995,65-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000-	0	0	2.331,00-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	1.414,72-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	3.745,72-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	3.745,72-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	998.232-	0	1.000.868-	988.741,37-

THH5	Soziales und Jugend
37	Schwerbeh.-, Entschäd.recht
371000	Schwerbehindertenrecht

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 37.10**37.10.00 Schwerbehindertenrecht**

- Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht
- Ausstellen von Ausweisen, Beiblättern und Streckenverzeichnissen
- Nachprüfung der Verhältnisse
- Abhilfeverfahren

THH5 **Soziales und Jugend**
37 **Schwerbeh.-, Entschäd.recht**
371000 **Schwerbehindertenrecht**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108	100	72,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	108	100	72,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	7.764,57
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	7.764,57
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	108	100	7.836,57
12	-	Personalaufwendungen	703.044-	675.800-	663.635,43-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.925-	9.775-	32.210,19-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500-	2.250-	12.568,24-
		42320000 Leasing	1.025-	1.025-	880,16-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	1.700-	1.693,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	8.400-	4.800-	17.068,79-
15	-	Abschreibungen	1.779-	1.637-	1.563,81-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.371-	135.393-	117.114,44-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	661-	673-	729,72-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	120.000-	120.000-	103.550,40-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	9.000-	9.500-	7.689,42-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.050-	3.300-	2.824,24-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	360-	520-	343,57-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	150-	200-	142,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	600-	650-	352,02-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	500-	500-	1.360,97-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	50-	50-	121,30-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	853.119-	822.606-	814.523,87-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	853.011-	822.506-	806.687,30-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	31.738	29.391	30.007,01
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	251.135-	226.300-	238.737,90-
25	-	kalkulatorische Kosten	63-	54-	59,62-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	219.460-	196.963-	208.790,51-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.072.471-	1.019.469-	1.015.477,81-

THH5 **Soziales und Jugend**
37 **Schwerbeh.-, Entschäd.recht**
371000 **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 Vermögensveräußerungen)	108	0	100	7.836,57
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	851.340-	0	820.968-	813.294,55-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	851.232-	0	820.868-	805.457,98-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000-	0	0	2.331,00-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	1.414,72-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	3.745,72-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	0	3.745,72-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	853.232-	0	820.868-	809.203,70-

THH5 **Soziales und Jugend**
37 **Schwerbeh., Entschäd.recht**
371000 **Schwerbehindertenrecht**
26P3710001 **Schwerbehindertenrecht**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000-	0	2.331,00-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	1.414,72-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	3.745,72-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000-	0	3.745,72-	0	0	0

Erläuterung:

9 Austausch defekter Kartendrucker

THH5	Soziales und Jugend
37	Schwerbeh., Entschäd.recht
372000	Soziales Entschädigungsrecht

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 37.20**37.20.00 Soziales Entschädigungsrecht**

- Feststellung des Grund- und Leistungsanspruchs nach der Kriegsopferfürsorge (BVG) und nach sonstigem sozialem Entschädigungsrecht
- Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren lfd. Anpassung
- Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie der orthopädischen Versorgung

THH5 **Soziales und Jugend**
37 **Schwerbeh., Entschäd.recht**
372000 **Soziales Entschädigungsrecht**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.000-	180.000-	179.537,67-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	5.000-	5.000-	5.275,43-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	140.000-	175.000-	174.262,24-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	145.000-	180.000-	179.537,67-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	145.000-	180.000-	179.537,67-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21-	11-	21,32-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	21-	11-	21,32-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	145.021-	180.011-	179.558,99-

Erläuterung:

Der Neckar-Odenwald-Kreis hat im Jahr 2021 mit dem Rhein-Neckar-Kreis eine gemeinsame Dienststelle „Versorgungsamt“ beim Landratsamt in Heidelberg eingerichtet. Die Aufgaben nach dem Sozialen Entschädigungsrecht wurden dieser Dienststelle übertragen. Künftig übernimmt der Rhein-Neckar-Kreis per öffentlich-rechtlichem Vertrag auch die Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (vgl. Produkt 315000). Die Erstattungen an den Rhein-Neckar-Kreis werden hier mit veranschlagt.

18 44290040 Kosten für externe Gutachten werden weiterhin direkt durch den NOK gezahlt
 44520000 Kostenerstattung an den Rhein-Neckar-Kreis

THH5 **Soziales und Jugend**
37 **Schwerbeh., Entschäd.recht**
372000 **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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.000-	0	180.000-	179.537,67-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	145.000-	0	180.000-	179.537,67-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	145.000-	0	180.000-	179.537,67-

Teilhaushalt 6

Gesundheit und Sport

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 411000 Krankenhäuser
- 414000 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 421000 Sportförderung

THH6

Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	249.712	179.900	187.233,56
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.300	5.300	5.299,56
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	221,99
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.076	104.834	103.564,54
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	347.387	290.334	296.319,65
12	-	Personalaufwendungen	1.722.449-	1.666.190-	1.492.417,05-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.000-	123.500-	78.847,20-
15	-	Abschreibungen	14.372-	16.233-	17.157,48-
17	-	Transferaufwendungen	10.890.136-	12.382.776-	9.062.185,12-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.319-	50.423-	47.399,97-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.838.275-	14.239.123-	10.698.006,82-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.490.888-	13.948.789-	10.401.687,17-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	686.419-	647.574-	627.250,55-
25	-	kalkulatorische Kosten	688-	875-	820,15-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	687.107-	648.449-	628.070,70-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.177.995-	14.597.238-	11.029.757,87-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.300	5.300	5.299,56
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	14.372-	16.233-	17.402,20-

THH6 **Gesundheit und Sport**

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	342.088	0	285.034	417.638,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.823.904-	0	14.222.890-	6.682.764,14-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	12.481.816-	0	13.937.855-	6.265.126,14-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	12.481.816-	0	13.937.855-	6.265.126,14-

THH6	Gesundheit und Sport
41	Gesundheitsdienste
411000	Krankenhäuser

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 41.10**41.10.00 Krankenhäuser**

- Abwicklung sämtlicher Finanzbeziehungen mit der kommunalen Eigengesellschaft Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH, auf die sämtliche Aufgaben des Kreises als Krankenhausträger übertragen sind

THH6 **Gesundheit und Sport**
 41 **Gesundheitsdienste**
 411000 **Krankenhäuser**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.076	71.947	69.637,04
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	89.076	71.947	69.637,04
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	89.076	71.947	69.637,04
12	-	Personalaufwendungen	89.076-	71.947-	69.382,01-
17	-	Transferaufwendungen	10.500.000-	12.000.000-	8.719.317,90-
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	10.500.000-	12.000.000-	8.719.317,90-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.589.076-	12.071.947-	8.788.699,91-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.500.000-	12.000.000-	8.719.062,87-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0,00
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.500.000-	12.000.000-	8.719.062,87-

Erläuterung:

17 43150000 Zuweisungen für den Verlustausgleich an die Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH
 entsprechend dem Betrauungsakt

THH6 **Gesundheit und Sport**
41 **Gesundheitsdienste**
411000 **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 Vermögensveräußerungen)	89.076	0	71.947	71.443,94
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.589.076-	0	12.071.947-	4.787.272,01-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	10.500.000-	0	12.000.000-	4.715.828,07-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.500.000-	0	12.000.000-	4.715.828,07-

THH6	Gesundheit und Sport
41	Gesundheitsdienste
414000	Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 41.40**41.40.00 Maßnahmen der Gesundheitspflege**Gesundheitsförderung und –prävention / Gesundheitsberichterstattung / Epidemiologie

- Information und Öffentlichkeitsarbeit
- Erhebung, Auswertung und Beschreibung der gesundheitlichen Situation der Bevölkerung im Kreis (Gesundheitsberichte)
- Untersuchung von Krankheitshäufungen
- Beratung von Gremien und Organisationen

Untersuchung/ Beratung im Vorschulalter (Frühförderung)

- Beratung und Untersuchung
- Mitwirkung bei der Hilfeplanerstellung / Koordination von Maßnahmen

Gesundheitsmonitoring, Beratung von und in Einrichtungen

- Einschulungsuntersuchungen
- Impfberatung und Impfprogramme

Zahngesundheitsförderung

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

Amtsärztliche Untersuchungen / Gutachten

- Untersuchung von Beamten und Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst
- Eignungsuntersuchungen bestimmter Personengruppen
- Untersuchungen nach dem Ausländerrecht
- Gutachten nach Sozial- und Jugendhilferecht sowie nach Betreuungs- und Unterbringungsgesetz
- Sonstige amtsärztliche Untersuchungen und Gutachten

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

- Sozialmedizinische Beratung zur AIDS-Prävention
- Sozialmedizinische Beratung zur Prävention gegen sexuell übertragbare Krankheiten (STD)
- Schwangerenberatung und -konfliktberatung
- Beratung von Menschen mit Behinderung

Allgemeiner Gesundheitsschutz

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

Personenbezogener Gesundheitsschutz

- Monitoring übertragbarer Krankheiten
- Beratung / Untersuchung besonderer Personengruppen
- Impfberatung / Impfungen

Hygiene-Monitoring von Trinkwasser / Badewasser und Entsorgungseinrichtungen

- Hygienische Beratung / Überwachung von
 - o Trinkwasseranlagen
 - o Frei-, Hallenbädern, Badegewässern
 - o Einrichtungen zur Abfall- und Abwasserentsorgung / Recycling

Umweltbezogene Kommunalhygiene

- Fachliche Stellungnahmen (z.B. zu Planungsvorhaben, Sanierungsmaßnahmen, Gesundheitsverträglichkeitsprüfung im Rahmen der Umweltverträglichkeitsprüfung)

Umweltbezogene Gesundheitsberatung / Begutachtung

- Beratung und fachliche Begutachtung bei umweltbezogenen Krankheiten

Suchtkoordination

- Sammeln und zur Verfügung stellen von Informationen im Bereich der Suchthilfe und Suchtprävention
- Koordination von Angeboten zur Suchtprävention

THH6

Gesundheit und Sport

41

Gesundheitsdienste

414000

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	249.712	179.900	187.233,56
		31311000 Gebühren UVB	75.000	60.000	79.985,20
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Bund	53.121	0	17.199,36
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	121.592	119.900	90.049,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.300	5.300	5.299,56
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	5.300	5.300	5.299,56
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	221,99
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	300	300	221,99
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	32.887	33.927,50
		34810000 Erstattungen vom Land	0	29.887	29.887,50
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	3.000	3.000	3.820,00
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	220,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	258.312	218.387	226.682,61
12	-	Personalaufwendungen	1.633.373-	1.594.243-	1.423.035,04-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.000-	123.500-	78.847,20-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	20.000-	10.000-	13.193,74-
		42320000 Leasing	7.000-	7.500-	3.787,20-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.500-	1.500-	1.405,57-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	500-	500-	739,35-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	18.000-	14.000-	8.913,20-
		42710400 Aufwendungen für EDV	70.000-	38.000-	12.253,24-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	15.000-	12.000-	14.951,56-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	30.000-	40.000-	23.603,34-
15	-	Abschreibungen	10.053-	11.915-	12.838,73-
17	-	Transferaufwendungen	281.136-	273.776-	239.556,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	281.136-	273.776-	239.556,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.319-	50.423-	47.399,97-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.369-	2.523-	2.541,42-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	13.000-	12.500-	13.822,51-
		44310200 Aufwand f. Porto	9.000-	10.000-	8.417,13-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	850-	1.100-	769,22-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	2.400-	2.500-	2.217,71-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	14.000-	16.000-	12.201,85-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.300-	5.300-	6.056,08-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	1.209,69-
		44410030 Steuern, Versicherungen	1.900-	0	164,36-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.135.881-	2.053.857-	1.801.676,94-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.877.569-	1.835.470-	1.574.994,33-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	686.419-	647.574-	627.250,55-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
25	-	kalkulatorische Kosten	227-	334-	352,49-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	686.647-	647.908-	627.603,04-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.564.216-	2.483.378-	2.202.597,37-

Erläuterung:

17	43180000	Diakonisches Werk für Sozialpsychiatrischer Dienst	194.000 €
		Weiterleitung Landeszuschuss Sozialpsychiatrischer Dienst	81.000 €
		DRK Buchen e.V.	3.068 €
		DRK Mosbach e.V.	3.068 €

THH6

Gesundheit und Sport

41

Gesundheitsdienste

414000

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 Vermögensveräußerungen)	253.012	0	213.087	346.194,06
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.125.828-	0	2.041.942-	1.793.782,13-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.872.816-	0	1.828.855-	1.447.588,07-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.872.816-	0	1.828.855-	1.447.588,07-

THH6	Gesundheit und Sport
42	Sportförderung
421000	Sportförderung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 42.10**42.10.00 Sportförderung**

- Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports

THH6 **Gesundheit und Sport**
 42 **Sportförderung**
 421000 **Sportförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
15	-	Abschreibungen	4.319-	4.319-	4.318,75-
17	-	Transferaufwendungen	109.000-	109.000-	103.311,22-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	109.000-	109.000-	103.311,22-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	113.319-	113.319-	107.629,97-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	113.319-	113.319-	107.629,97-
25	-	kalkulatorische Kosten	461-	541-	467,66-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	461-	541-	467,66-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	113.779-	113.860-	108.097,63-

Erläuterung:

17	43180000	Zuschüsse Sportförderung:	
		Zuschuss Übungsleiter	50.000 €
		Geschäftsstellen Sportkreise Mosbach und Buchen	30.000 €
		Sachleistungen an Vereine (kostenlose Sporthallennutzungen)	23.000 €
		Sportkreise für Partnerschaften	4.000 €
		Sonstige Zuschüsse Vereine	2.000 €

THH6 **Gesundheit und Sport**
42 **Sportförderung**
421000 **Sportförderung**

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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.000-	0	109.000-	101.710,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	109.000-	0	109.000-	101.710,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	109.000-	0	109.000-	101.710,00-

Teilhaushalt 7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 511000 Kreisentwicklung
- 511100 Vermessung
- 511200 Flurneuordnung
- 521000 Bauordnung
- 522000 Wohnungsbauförderung
- 523000 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 552000 Gewässerschutz
- 554000 Naturschutz und Landschaftspflege
- 555000 Forstwirtschaft
- 555100 Landwirtschaft
- 561000 Umweltschutzmaßnahmen
- 562000 Arbeitsschutz

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.028.500	2.208.000	2.138.360,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.392	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	400.100	155.100	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	115.000	112.000	125.505,13
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.043.200	1.687.620	1.776.709,40
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.000	11.000	43.629,15
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.609.192	4.173.720	4.084.203,68
12	-	Personalaufwendungen	12.068.116-	11.559.475-	10.529.607,15-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	849.123-	554.100-	409.961,03-
15	-	Abschreibungen	93.347-	100.536-	109.706,41-
17	-	Transferaufwendungen	494.597-	467.214-	434.155,75-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	509.894-	388.127-	377.496,44-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.015.077-	13.069.451-	11.860.926,78-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.405.886-	8.895.731-	7.776.723,10-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	22.993	17.201	34.809,92
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	40.663,50
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.453.756-	3.834.004-	3.679.468,92-
25	-	kalkulatorische Kosten	5.524-	7.290-	5.795,56-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.431.287-	3.819.094-	3.609.791,06-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.837.173-	12.714.825-	11.386.514,16-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.392	0	0,00
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	107.603-	100.536-	164.806,03-

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	4.607.800	0	4.173.720	4.065.695,38
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.907.475-	0	12.968.916-	11.889.911,70-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	9.299.675-	0	8.795.196-	7.824.216,32-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	10.288,71-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	47.052,97-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	57.341,68-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	57.341,68-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.319.675-	0	8.795.196-	7.881.558,00-

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511000 Kreisentwicklung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 51.10**51.10.00 Kreisentwicklung**

- Zentrale Koordination: Strategien, Konzepte, Stellungnahmen und prozessorientierte Steuerung in allen Feldern der Kreisentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur/Gemeinbedarf)
- Kreisentwicklungspläne und –programme: umfassende Planungen auf Gesamtkreis- und auf Teilraumebene
- Fachentwicklungspläne: Planungen für einzelne Sektoren/Bereiche (Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur/Gemeinbedarf)
- Sammlung und Aufbereitung von Statistikdaten für den Landkreis
- Betreuung von Förder- und Entwicklungsprogrammen der EU, des Bundes und Landes (u.a. Entwicklungsprogramm Ländlicher Raum; LEADER)
- Koordination der Radverkehrsnetze: Planung, Abstimmung und Umsetzung von Maßnahmen zum Ausbau und zur Erhaltung des Radverkehrsnetzes in kommunaler Straßenbaulast

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
511000 **Kreisentwicklung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	72,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	72,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.200	4.550	67.515,11
		34810000 Erstattungen vom Land	81.200	0	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	0	0	616,96
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	25.000	4.550	44.286,24
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	22.611,91
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.200	4.550	67.587,11
12	-	Personalaufwendungen	450.676-	313.963-	292.061,81-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.800-	19.700-	7.453,90-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500-	1.500-	489,27-
		42320000 Leasing	400-	400-	270,43-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	100-	1.000-	48,35-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	500-	500-	50,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	18.000-	15.000-	6.228,79-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	1.000-	1.000-	293,30-
		42710400 Aufwendungen für EDV	300-	300-	73,76-
15	-	Abschreibungen	474-	0	39,48-
17	-	Transferaufwendungen	420.597-	401.214-	360.155,75-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	272.000-	268.000-	236.271,75-
		43180000 Zuschüsse an übrigen Bereich	148.597-	133.214-	123.884,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.051-	5.945-	26.421,73-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	386-	280-	301,97-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	365-	365-	365,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	500-	500-	401,01-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.054,39-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	200-	200-	131,16-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	259,64-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	1.500-	1.500-	926,48-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.000-	1.000-	800,00-
		44510000 Erstattungen Land	0	0	22.182,08-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	900.598-	740.823-	686.132,67-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	794.398-	736.273-	618.545,56-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	161.692-	103.711-	113.687,72-
25	-	kalkulatorische Kosten	57-	0	4,40-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	161.749-	103.711-	113.692,12-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	956.147-	839.983-	732.237,68-

Erläuterung:

7	34810000	Erstattung des Landes für die Radverkehrskoordination nach § 5 LMG	
17	43130000	Umlage Verband Region Rhein-Neckar	
	43180000	Zuschuss LEADER-Kulissen Badisch-Franken und Neckartal-Odenwald aktiv	125.551 €
		Kofinanzierung zum Regionalbudget der LEADER-Aktionsgruppen	23.046 €

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

51

Räumliche Planung und Entwicklung

511000

Kreientwicklung

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 Vermögensveräußerungen)	106.200	0	4.550	69.913,48
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.124-	0	740.823-	639.823,82-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	793.924-	0	736.273-	569.910,34-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.790,48-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.790,48-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.790,48-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	793.924-	0	736.273-	573.700,82-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
511000 **Kreisentwicklung**
26P5110001 **Kreisentwicklung bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	3.790,48-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.790,48-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	3.790,48-	0	0	0

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
511100	Vermessung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 51.11**51.11.00 Vermessung**Führung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters

- Führung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters nach § 4 Vermessungsgesetz in analoger bzw. digitaler Form
- Qualitätssicherung und Übernahme der Fortführungsunterlagen
- Erteilung von Auskünften / Auszügen / Bescheinigungen / Auswertungen
- Sicherung der Eigentumsverhältnisse an Grund und Boden
- Bereitstellung aktueller und bedarfsgerechter Geobasisinformationen für Raumordnung, Umwelt, Grundstücksverkehr und Wirtschaftsförderung

Weitere grundstücksbezogene Basisinformationen

- Feststellung und Bereitstellung weiterer fachbezogener Basisinformationen zu Flurstück und Gebäude (Sonderkataster)
- Bereitstellung weiterer wichtiger fachbezogener Informationen zu Flurstücken und Gebäuden in automatisierter Form für Aufgaben der Fachämter und für Auswertungen

Vermessungstechnische Ingenieurleistungen

- Planungsbegleitende Vermessung, Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach der HOAI, insbesondere topographische Aufnahmen (Bestandsaufnahmen) zur Planung und Dokumentation von Vorhaben.

Liegenschaftsvermessung

- Durchführung von Katastervermessungen und Grenzfeststellungen einschließlich Aufnahme von Gebäuden, Einmessungen von sonstigen topographischen Gegenständen, Leitungen, Nutzungsarten für das Liegenschaftskataster
- Sicherung der Eigentumsverhältnisse an Grund und Boden
- Beschaffung von Geobasisinformationen für Raumordnung, Umwelt, Grundstücksverkehr, Wirtschaftsförderung und Geoinformationssysteme

Grundlagen raumbezogener Informationssysteme / Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten

- Aufbereitung und Bereitstellung von Geodaten
- Führung und Bereitstellung von Grundlagenkarten und -daten
- Aufbau, Bereitstellung und Betrieb eines Geoinformationssystems (GIS)
- Sicherstellung des einheitlichen Raumbezuges bei der Führung raumbezogener Daten aller Fachbereiche

Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen

- Neuordnung bebauter und unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung;
- Umlegung und vereinfachte Umlegung nach BauGB

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511100 Vermessung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500.000	600.000	613.646,15
		31311000 Gebühren UVB	500.000	600.000	613.646,15
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	3.565,50
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	5.000	5.000	3.565,50
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.600	93.870	64.124,58
		34810000 Erstattungen vom Land	59.600	93.870	64.124,58
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13.024,15
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	13.024,15
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	564.600	698.870	694.360,38
12	-	Personalaufwendungen	2.023.281-	2.000.897-	1.768.506,97-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.600-	95.600-	26.503,11-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.000-	5.000-	5.960,95-
		42320000 Leasing	3.000-	3.000-	2.426,99-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	6.000-	6.000-	5.252,65-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	4.000-	4.000-	4.933,08-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.000-	19.000-	667,20-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	300-	300-	103,20-
		42710400 Aufwendungen für EDV	12.000-	58.000-	7.159,04-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	300-	300-	0,00
15	-	Abschreibungen	18.149-	20.409-	22.576,72-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.723-	34.819-	38.253,13-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.873-	2.019-	1.932,51-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	4.000-	3.772,27-
		44310200 Aufwand f. Porto	8.000-	8.000-	6.376,18-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.000-	2.000-	1.381,41-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	13.000-	13.000-	15.988,58-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	9.000-	5.000-	8.416,05-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	107,99-
		44410030 Steuern, Versicherungen	350-	300-	278,14-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.117.753-	2.151.725-	1.855.839,93-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.553.153-	1.452.855-	1.161.479,55-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	40.663,50
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	585.594-	541.455-	506.814,30-
25	-	kalkulatorische Kosten	2.044-	1.920-	1.741,92-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	582.639-	538.376-	467.892,72-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.135.791-	1.991.230-	1.629.372,27-

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

51

Räumliche Planung und Entwicklung

511100

Vermessung

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 Vermögensveräußerungen)	564.600	0	698.870	665.312,61
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.099.604-	0	2.131.316-	1.862.636,93-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.535.004-	0	1.432.446-	1.197.324,32-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.555.004-	0	1.432.446-	1.197.324,32-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
511100 **Vermessung**
26P5111001 **Vermessungswesen bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0,00	0	0	0

Erläuterung:

9 Ersatzbeschaffung Tachymeter und SAPOS-Ausrüstung

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511200 Flurneuordnung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 51.12

51.12.00 Flurneuordnung

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

Flurneuordnung zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen

- Behördlich geleitete Verfahren zur schnellen Bereitstellung von Flächen für den Bau von Infrastruktureinrichtungen unter Vermeidung der Enteignung der Grundstückseigentümer

Projektbezogene Entwicklungsplanung: Beratung und Moderation im ländlichen Raum

- Bildung von Grundlagen für konkrete Maßnahmen zur Verbesserung der Agrar-, Gewerbe- und Infrastruktur von Gemeinden und des Kreises

Freiwilliger Nutzungsaustausch

- Freiwilliger Tausch von Pachtflächen und selbstbewirtschafteten Eigentumsflächen unter den Landwirten

Sicherstellung der Belange der Landentwicklung

- Beteiligung als Träger öffentlicher Belange an Planungen im ländlichen Raum
- Vertretung der Belange der Landentwicklung gegenüber anderen Trägern öffentlicher Belange

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511200 Flurneuordnung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.392	0	0,00
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	1.392	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.000	63.000	62.656,23
		34810000 Erstattungen vom Land	63.000	63.000	62.656,23
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	64.392	63.000	62.656,23
12	-	Personalaufwendungen	673.227-	690.312-	528.163,62-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000-	20.000-	34.835,41-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.000-	4.000-	12.304,75-
		42320000 Leasing	4.000-	3.000-	3.252,89-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	7.000-	7.000-	7.826,85-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	4.000-	1.000-	7.256,70-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	2.000-	287,70-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.000-	3.000-	3.906,52-
15	-	Abschreibungen	20.566-	22.049-	16.603,21-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.730-	17.516-	20.829,35-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	3.030-	2.916-	3.019,55-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	5.000-	5.000-	4.648,42-
		44310200 Aufwand f. Porto	4.000-	3.000-	3.863,52-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	500-	500-	474,75-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	200-	100-	125,75-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.000-	1.000-	1.831,63-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	3.000-	5.347,42-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.000-	2.000-	1.518,31-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	738.524-	749.877-	600.431,59-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	674.132-	686.877-	537.775,36-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	648.401-	440.063-	295.066,97-
25	-	kalkulatorische Kosten	1.081-	2.058-	991,96-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	649.482-	442.120-	296.058,93-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.323.614-	1.128.997-	833.834,29-

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

51

Räumliche Planung und Entwicklung

511200

Flurneuordnung

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 Vermögensveräußerungen)	63.000	0	63.000	78.633,61
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	717.958-	0	727.827-	585.630,73-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	654.958-	0	664.827-	506.997,12-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.705,26-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.705,26-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.705,26-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	654.958-	0	664.827-	508.702,38-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
511200 **Flurneuordnung**
26P5112001 **Flurneuordnung bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.705,26-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.705,26-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.705,26-	0	0	0

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
52	Bauen und Wohnen
521000	Bauordnung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 52.10**52.10.00 Bauordnung**Bauvoranfragen, Baugenehmigungs-, Kennntnisgabeverfahren

- Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur bauplanungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit im Vorfeld des Bauantrags (Bauvorbescheid)
- Bauplanungs- und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen als untere Baurechtsbehörde
- Im Kennntnisgabeverfahren Überprüfung der Nachbarbedenken, Untersagung des Baubeginns; Annahme der bautechnischen Prüfbestätigungen
- Erteilung selbständiger Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen auf Anträge des Bauherrn
- Erstellung von Baufreigabebescheiden
- Erlaubnisverfahren nach der Betriebssicherheitsverordnung

Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme

- Kontrolle des Baugeschehens in Bezug auf Vorhandensein einer Genehmigung, Übereinstimmung mit der Baugenehmigung, korrekte Anwendung der bautechnischen Vorschriften und Erlasse, Mängelerledigung
- Gebrauchsabnahme fliegender Bauten

Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten

- In bestimmten Zeitabständen stattfindende Sicherheitskontrollen von baulichen Anlagen gemäß Sonderbauverordnungen und Verwaltungsvorschriften, z.B. VwV Brandverhütung
- Mängelmitteilung, Nachschau
- Entgegennahme und Prüfung von Sachverständigenberichten

Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG

- Prüfung der Abgeschlossenheit
- Ausstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG

Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

- Erlass von förmlichen Entscheidungen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände, z.B.:
 - o Baueinstellungen
 - o Nutzungsuntersagungen
 - o Abbruchverfügungen
 - o Duldungsverfügungen
 - o Nachträgliche Anordnungen

Schornsteinfegerwesen

- Aufsicht über die Bezirksschornsteinfegermeister (Vergaben von Bezirken, Bestellung von Bezirksschornsteinfegermeistern, Geltendmachung von Schornsteinfegergebühren)
- Verfolgung der vom Bezirksschornsteinfegermeister festgestellten Beanstandungen einschließlich OWI-Verfahren (Aufgaben als untere Baurechtsbehörde)

Wärmegeetze

- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem EEWärmeG und dem EWärmeG

Allgemeine Bauberatung

- Beantwortung von Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Fragen außerhalb von Verfahren

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
52 **Bauen und Wohnen**
521000 **Bauordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	916.500	1.016.500	896.372,07
		31311000 Gebühren UVB	900.000	1.000.000	879.673,21
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	16.500	16.500	16.698,86
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	10.000,00
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	10.000,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	916.500	1.016.500	906.372,07
12	-	Personalaufwendungen	1.431.103-	1.401.579-	1.276.696,01-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.143-	83.150-	106.240,55-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	15.000-	7.000-	5.065,99-
		42320000 Leasing	2.000-	3.000-	1.234,68-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	400-	1.000-	1.807,22-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	10.000-	4.000-	6.645,00-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	200-	150-	89,51-
		42710400 Aufwendungen für EDV	110.543-	33.000-	45.629,89-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	35.000-	35.000-	45.768,26-
15	-	Abschreibungen	47.470-	49.528-	56.743,58-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.827-	19.902-	15.902,14-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.377-	1.402-	1.527,78-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	1.500-	1.500-	1.108,53-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.500-	5.000-	3.301,90-
		44310200 Aufwand f. Porto	5.000-	4.000-	4.713,47-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	600-	700-	571,20-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	350-	300-	342,72-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	2.500-	2.000-	1.777,64-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	5.000-	2.558,90-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.671.544-	1.554.159-	1.455.582,28-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	755.044-	537.659-	549.210,21-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	498.659-	428.046-	455.267,32-
25	-	kalkulatorische Kosten	2.021-	2.909-	2.595,67-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	500.680-	430.955-	457.862,99-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.255.724-	968.614-	1.007.073,20-

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 52 Bauen und Wohnen
 521000 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 Vermögensveräußerungen)	916.500	0	1.016.500	893.063,83
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.624.073-	0	1.504.631-	1.432.845,98-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	707.573-	0	488.131-	539.782,15-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	47.052,97-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	47.052,97-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	47.052,97-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	707.573-	0	488.131-	586.835,12-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
52 **Bauen und Wohnen**
521000 **Bauordnung**
26P5210001 **Bauordnung bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	47.552,96-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	47.552,96-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	47.552,96-	0	0	0

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
52	Bauen und Wohnen
522000	Wohnungsbauförderung

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 52.20**52.20.00 Wohnungsbauförderung**

- Beratung in allen Fragen der Förderung von Wohneigentum mit staatlichen Fördermitteln (zinsverbilligte Darlehen, Zuschüsse, Bürgschaften)
- Entgegennahme der Anträge und Weiterleitung an die L-Bank

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 52 Bauen und Wohnen
 522000 Wohnungsbauförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0,00
12	-	Personalaufwendungen	12.586-	12.508-	12.409,77-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350-	350-	150,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	350-	350-	150,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100-	110-	65,90-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	10-	20-	4,12-
		44310200 Aufwand f. Porto	80-	80-	55,12-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	10-	10-	6,66-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.036-	12.968-	12.625,67-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.036-	12.968-	12.625,67-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.131-	4.307-	4.648,60-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.131-	4.307-	4.648,60-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.167-	17.275-	17.274,27-

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 52 Bauen und Wohnen
 522000 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 Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.036-	0	12.968-	12.822,12-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	13.036-	0	12.968-	12.822,12-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	13.036-	0	12.968-	12.822,12-

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
52	Bauen und Wohnen
523000	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 52.30**52.30.00 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

- Entscheidung über denkmalschutzrechtliche Genehmigungen
- Auskünfte und Beratung, z.B. über Art und Umfang der Denkmaleigenschaft
- Prüfung der denkmalschutzrechtlichen Zulässigkeit des Vorhabens und Entscheidung
- Untersagungsverfahren, Baueinstellung
- Überprüfung auf Einhaltung bzw. Vorliegen einer Genehmigung
- Erteilung von Bescheinigungen nach Einkommensteuerrecht zur Inanspruchnahme von Steuervergünstigungen nach EStG

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 52 Bauen und Wohnen
 523000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500	1.000	2.045,00
		31311000 Gebühren UVB	1.500	1.000	2.045,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.500	1.000	2.045,00
12	-	Personalaufwendungen	63.264-	66.254-	59.787,45-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300-	300-	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300-	300-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	395-	270-	323,59-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	1,00-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	15-	20-	10,30-
		44310200 Aufwand f. Porto	250-	200-	226,93-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	30-	30-	27,69-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	100-	20-	57,67-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.959-	66.824-	60.111,04-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	62.459-	65.824-	58.066,04-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.207-	18.260-	19.461,25-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.207-	18.260-	19.461,25-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.666-	84.085-	77.527,29-

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

52

Bauen und Wohnen

523000

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 Vermögensveräußerungen)	1.500	0	1.000	1.830,20
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.959-	0	66.824-	61.269,65-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	62.459-	0	65.824-	59.439,45-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	62.459-	0	65.824-	59.439,45-

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
552000	Gewässerschutz

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 55.20**55.20.00 Gewässerschutz**

- Vollzug des Wasserhaushaltsgesetzes und des Wassergesetzes Baden-Württemberg mit zugehörigen Verordnungen und Verwaltungsvorschriften
- Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge (z.B. Genehmigung, Bewilligung, Erlaubnis, Eignungsfeststellung, Befreiung, Anzeigeverfahren, Benehmens- und Einvernehmensprüfung) einschl. Überwachung, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Gewässer- und Anlagenüberwachung
- Stellungnahmen zu Zulassungsverfahren verschiedener Rechtsgebiete
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen
- Beratung, Bearbeitung von Beschwerden

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege
552000 Gewässerschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	80.000	80.000	81.300,52
		31311000 Gebühren UVB	80.000	80.000	81.300,52
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.751,82
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	1.751,82
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	900,00
		35610100 Zwangsgelder	1.000	1.000	900,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	81.000	81.000	83.952,34
12	-	Personalaufwendungen	996.511-	999.255-	879.834,32-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.840-	34.200-	30.056,69-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.640-	5.000-	2.105,54-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	444,89-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	700-	700-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.500-	2.500-	2.090,00-
		42710400 Aufwendungen für EDV	25.000-	25.000-	25.416,26-
15	-	Abschreibungen	237-	237-	356,81-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.047-	18.953-	16.975,54-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.047-	953-	905,86-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	1.500-	2.500-	814,19-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.500-	4.000-	3.366,68-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	500-	500-	413,07-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	500-	500-	0,00
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	5.000-	5.000-	7.376,71-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	4.500-	5.000-	4.099,03-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	500-	500-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.048.635-	1.052.645-	927.223,36-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	967.635-	971.645-	843.271,02-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	336.536-	317.222-	298.298,52-
25	-	kalkulatorische Kosten	28-	33-	27,90-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	336.564-	317.255-	298.326,42-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.304.199-	1.288.900-	1.141.597,44-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
552000 **Gewässerschutz**

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 Vermögensveräußerungen)	81.000	0	81.000	91.962,88
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.048.398-	0	1.052.408-	918.700,10-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	967.398-	0	971.408-	826.737,22-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	967.398-	0	971.408-	826.737,22-

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
554000	Naturschutz und Landschaftspflege

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 55.40**55.40.00 Naturschutz und Landschaftspflege**Naturschutzrechtliche Maßnahmen

- Gebiets-, Biotop- und Objektschutz: Ausweisung von Schutzgebieten, Biotopen und Naturdenkmälern
- Kontrollaufgaben in Schutzgebieten, bei Ausgleichsmaßnahmen, Eingriffen und Fördermaßnahmen sowie Überprüfung und Nachverfolgung von Umweltmeldungen
- Vollzug des Natur- und Artenschutzes
- Natur- und artenschutzrechtliche Entscheidungen (förmliche Anordnungen, Veranlassung zu freiwilligem Handeln und Genehmigung Ökokonto)

Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

- Maßnahmen zur Erhaltung, Entwicklung und Sanierung der für Boden, Flora und Fauna wichtigen Flächen durch Schaffung von zusammenhängenden Freiraumsystemen
- Betreuung und Unterstützung der Naturschutzbeauftragten, Biberberater und sonstigen Ehrenamtlichen im Naturschutz
- Beratung von Naturschutzverbänden und Gemeinden
- Beratung und Unterstützung bei Konzepten zum Schutz von besonders gefährdeten Gebieten und Arten, z. B. Amphibienschutzprogramm, Streuobstbestände
- Biotoperfassung und -verbundplanung

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege
554000 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	4.000	4.000	5.971,91
		31311000 Gebühren UVB	4.000	4.000	5.971,91
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000	60.000	95.299,83
		34810000 Erstattungen vom Land	80.000	60.000	79.911,34
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	15.388,49
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	84.000	64.000	101.271,74
12	-	Personalaufwendungen	552.447-	547.694-	513.907,87-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100-	8.100-	4.968,30-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.000-	3.000-	1.987,02-
		42320000 Leasing	1.000-	1.000-	485,84-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	600-	600-	0,00
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.000-	3.000-	2.495,44-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	500-	500-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	74.000-	66.000-	74.000,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	74.000-	66.000-	74.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.596-	14.449-	15.406,87-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	496-	449-	484,12-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	0	0	540,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	2.000-	2.000-	1.569,98-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.914,95-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.000-	1.000-	504,98-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	200-	326,85-
		44310400 Aufwand f. Dienstreisen, Reisekosten	4.500-	4.500-	5.310,76-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	4.000-	4.000-	4.482,32-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	100-	100-	94,65-
		44410030 Steuern, Versicherungen	200-	200-	177,76-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	649.143-	636.242-	608.283,04-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	565.143-	572.242-	507.011,30-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	191.851-	167.445-	175.932,83-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	191.851-	167.445-	175.932,83-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	756.994-	739.687-	682.944,13-

Erläuterung:

7 34810000 Erstattungen für das Programm Natura 2000

17 43180000 Zuschuss an Landschaftserhaltungsverband
für Projektmittel
für Personalkosten (0,5 Stelle)

20.000 €
54.000 €

THH7

Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt

55

Natur- und Landschaftspflege

554000

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 Vermögensveräußerungen)	84.000	0	64.000	94.570,88
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	649.143-	0	636.242-	616.868,81-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	565.143-	0	572.242-	522.297,93-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	565.143-	0	572.242-	522.297,93-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
555000 **Forstwirtschaft**

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 55.50

55.50.1 Forstwirtschaft

Wirtschaftsführung

- Forsttechnische Betriebsleitung der ständig betreuten Waldbesitzer
- Forstlicher Revierdienst im Kommunal- und Privatwald
- Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und Ziele des Waldeigentümers
- Forstlicher Grundstücksverkehr

Leistungsverwaltung

- Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktionen des Waldes
- Erhaltung und Förderung der sozialen Funktionen des Waldes
- Betreuung der Privatwaldbesitzer
- Sachverständigentätigkeit in forstlichen Angelegenheiten

Untere Forstbehörde Hoheitsverwaltung

- Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als Träger öffentlicher Belange
- Durchführung der Forstaufsicht und des Forstschutzes
- Fachaufsicht im Kommunal- und Privatwald
- Forstliche Rahmenplanung
- Sonstige hoheitliche Tätigkeiten (z.B. forstliche Genehmigungen und Stellungnahmen)
- Durchführung forstlicher Fördermaßnahmen im Körperschafts- und Privatwald
- Waldpädagogische Angebote (z.B. für Schulen)
- Öffentlichkeitsarbeit
- Aus- und Fortbildung der Waldbesitzer und des eigenen Personals
- Amtshilfe bei Naturschutz und Landschaftspflege
- Beratung der Privatwaldbesitzer

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege
555000 Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500	1.500	28.233,54
		31311000 Gebühren UVB	1.500	1.500	1.053,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	0	27.180,54
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	109.000	106.000	103.683,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	109.000	106.000	103.584,00
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	99,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.614.000	1.466.000	1.456.407,03
		34810000 Erstattungen vom Land	414.000	310.000	298.653,58
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	1.200.000	1.156.000	1.157.113,45
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	640,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.724.500	1.573.500	1.588.323,57
12	-	Personalaufwendungen	2.182.495-	2.013.290-	1.914.241,07-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.440-	80.900-	76.470,19-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	20.000-	20.000-	20.402,67-
		42320000 Leasing	2.200-	2.200-	1.577,77-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	200-	200-	0,00
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	100-	200-	43,43-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	100-	100-	0,00
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.000-	2.000-	1.240,72-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	22.000-	21.000-	19.145,86-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.000-	3.000-	597,30-
		42610030 Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte	200-	200-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	500-	500-	9,55-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	500-	500-	264,95-
		42710400 Aufwendungen für EDV	32.140-	30.500-	32.550,64-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	500-	500-	637,30-
15	-	Abschreibungen	1.536-	2.235-	2.532,40-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.068-	200.488-	182.006,80-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.818-	1.738-	1.872,13-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.500-	3.500-	4.470,86-
		44310200 Aufwand f. Porto	9.500-	12.000-	9.276,57-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	6.500-	6.500-	5.032,30-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	3.050-	3.550-	2.770,14-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	24.000-	24.000-	24.442,99-
		44310450 Aufwand f. Entsch.Privat-PKW	123.000-	115.000-	105.899,26-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	3.000-	3.000-	1.031,09-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	1.700-	1.700-	1.472,69-
		44410030 Steuern, Versicherungen	0	0	5.450,61-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	26.000-	29.500-	20.288,16-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.469.539-	2.296.913-	2.175.250,46-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	745.039-	723.413-	586.926,89-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	711.692-	618.711-	644.109,86-
25	-	kalkulatorische Kosten	97-	70-	95,59-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	711.789-	618.781-	644.205,45-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.456.828-	1.342.194-	1.231.132,34-

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege
555000 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 Vermögensveräußerungen)	1.724.500	0	1.573.500	1.600.817,66
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.468.003-	0	2.294.678-	2.236.734,67-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	743.503-	0	721.178-	635.917,01-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.792,97-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.792,97-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.792,97-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	743.503-	0	721.178-	640.709,98-

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
555000 **Forstwirtschaft**
26P5550001 **Forstwirtschaft bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	4.792,97-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.792,97-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.792,97-	0	0	0

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
555100	Landwirtschaft

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 55.51

55.51.00 Landwirtschaft

Verwaltungsverfahren zu Förder- und Ausgleichsleistungen

- Förder- und Ausgleichsleistungen aus Programmen des Landes, des Bundes und der EU zur Sicherung der heimischen Produktion und Erhalt der Kulturlandschaft
- Wettbewerbsfähigkeit der landwirtschaftlichen Betriebe erhalten
- Ausgleich für extensive Bewirtschaftung und Umweltstandards

Kontrollen der Förder- und Ausgleichsleistungen einschl. Cross Compliance (CC)

- Vor-Ort-Kontrollen bei EU-Flächenprämien (InVeKoS)
- Kontrolle der Einhaltung von Bestimmungen zu CC und Fachrechtskontrollen
- Koordination der Kontrollaufgaben verschiedener Kontrollbehörden
- Korrekte Umsetzung der EU-Vorgaben, der Bundes- und Landesgesetze und Verordnungen

Koordination von Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung

- Koordination, Planung und Evaluierung von Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung
- Zusammenarbeit mit anderen Bildungsträgern
- Geschäftsführung Verein landwirtschaftlicher Fachschulabsolventen
- Effizienter und effektiver Einsatz der Kapazitäten in Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung

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

Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung

- Stellungnahmen zu raumbedeutsamen Planungen als Träger öffentlicher Belange
- Stellungnahmen als untere Fachbehörde bei Bauvorhaben im Außenbereich
- Genehmigungsverfahren nach Grundstücksverkehrsgesetz (GrdStVG) und Landwirtschafts- und Landeskulturgesetz (LLG) (Aufforstungs, Grünlandumwandlung u.a.)
- Umsetzung der Landschaftspflege-RL
- Verbesserung der Produktionsbedingungen
- Erhalt der für die Landwirtschaft gut geeigneten Böden
- Erhaltung und Entwicklung von Lebensräumen für eine artenreiche heimische Tier- und Pflanzenwelt

Landwirtschaftliche Betriebsentwicklung

- Einzelbetriebliche Investitionsförderung
- Umstellungsberatung bei schwierigen unternehmerischen Entscheidungen
- Beratung zu Einkommensalternativen
- Innovative Maßnahmen für Frauen im ländlichen Raum (IMF)

Maßnahmen zu umweltgerechter Erzeugung pflanzlicher Produkte

- Beratung, Aufklärung und Schulung in Produktion und Marktorientierung einschl. Cross Compliance
- Wasserschutzgebietsberatung und Verwaltungsverfahren zu Schutz- und Ausgleichsverordnung SchALVO
- Pflanzenschutz, Pflanzenschutzdienst
- Beratung und Vollzug produktionsbezogener Bodenschutz einschl. DüngeVO, KlärschlammVO, BioabfallVO
- Beratung und Abwicklung von Extensivierungsmaßnahmen
- Beratung des Ökologischen Landbaus und Mitwirkung bei Etablierung Bio-Musterregion Neckar-Odenwald BMR
- Versuchswesen einschl. Pilotprojekte

Maßnahmen zu art- und umweltgerechter Erzeugung tierischer Produkte

- Beratung, Aufklärung und Schulung in Produktion und Haltungssystemen
- Mitwirkung Emissions- und Stallklimadienst (ESKD)
- Beratung zu tier- und produktionsbezogener Hygienemaßnahmen

Maßnahmen der Vermarktung

- Beratung und Förderung der Direktvermarktung
- Beratung Regionalvermarktung und Bauernmarkt
- Organisation und Durchführung Gläserne Produktion
- Beratung, Organisation und Durchführung von Vermarktungsinitiativen

Maßnahmen im Bereich Ernährung

- Verbraucheraufklärung
- Multiplikatorenschulung
- Fortbildung von Erzieherinnen und Erziehern, Lehrerinnen und Lehrern u. a.
- Koordination der Landesinitiative "BEKI"
- Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege
555100 Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	110.000	95.000	111.178,98
		31311000 Gebühren UVB	5.000	5.000	5.402,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	105.000	90.000	105.776,98
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100	100	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	100	100	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	4.075,93
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.000	1.000	825,00
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	0	0	3.250,93
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	200	3.146,89
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	2.686,89
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	400	200	460,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	111.500	96.300	118.401,80
12	-	Personalaufwendungen	2.113.105-	2.110.436-	1.982.496,98-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.750-	33.500-	49.659,88-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.000-	5.000-	4.421,66-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	0	0	1.343,12-
		42320000 Leasing	4.500-	5.500-	3.667,17-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.000-	8.000-	9.535,74-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	4.000-	4.000-	396,03-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	250-	250-	255,00-
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	10.000-	5.000-	15.177,67-
		42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	3.000-	3.000-	211,25-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.000-	500-	89,30-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	1.000-	750-	11.832,58-
		42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	500-	500-	395,26-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	1.500-	1.000-	2.335,10-
15	-	Abschreibungen	3.587-	4.749-	8.272,72-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.714-	38.267-	21.295,41-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.314-	2.467-	2.596,83-
		44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	100-	100-	0,00
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	5.500-	1.880,96-
		44310200 Aufwand f. Porto	10.000-	11.500-	8.996,10-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.000-	2.000-	1.491,72-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	300-	200-	286,00-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	5.500-	5.500-	3.049,78-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	5.000-	6.000-	2.807,85-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	2.500-	5.000-	186,17-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.188.156-	2.186.953-	2.061.724,99-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.076.656-	2.090.653-	1.943.323,19-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	530,50
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	778.023-	746.661-	717.987,59-
25	-	kalkulatorische Kosten	72-	152-	207,96-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	778.096-	746.814-	717.665,05-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.854.752-	2.837.467-	2.660.988,24-

Erläuterung:

2 31410000 Zuschuss des Landes für die Biomusterregion

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
555100 **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 Vermögensveräußerungen)	111.500	0	96.300	118.507,80
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.184.569-	0	2.182.204-	2.083.637,13-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.073.069-	0	2.085.904-	1.965.129,33-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.073.069-	0	2.085.904-	1.965.129,33-

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
56	Umweltschutz
561000	Umweltschutzmaßnahmen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 56.10

56.10.00 Umweltschutzmaßnahmen

Altlasten

- Vollzug des Landes-Bodenschutz- und Altlastengesetzes mit zugehörigen Verordnungen und Verwaltungsvorschriften
- Erfassung altlastenverdächtiger Flächen (Altlastenkataster)
- Gefahrenerforschung an altlastverdächtigen Flächen
- Anordnungen zur Erkundung, Sanierung und Überwachung von Altlasten
- Durchführung der Erkundung, Sanierung und Überwachung bei kommunalen Verdachtsflächen und Altlasten
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange

Sonstige bodenschutzrechtliche Maßnahmen

- Vollzug des Bundes-Bodenschutzgesetzes, Landes-Bodenschutz- und Altlastengesetzes mit zugehörigen Verordnungen und Verwaltungsvorschriften (ohne Altlasten)
- Schutzmaßnahmen (Erarbeitung von Konzeptionen und Strategien zur Gefahrenabwehr)
- Anordnungen zu Sanierungsmaßnahmen (Bearbeitung von schädlichen Bodenveränderungen, Überwachung von Erkundungs- und Sanierungsmaßnahmen, Durchführung eigener Untersuchungen im Rahmen der Gefahrverdachtsforschung / Ersatzvornahme)
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden

Abfallrechtliche Maßnahmen

- Vollzug des Kreislaufwirtschaftsgesetzes mit zugehörigen Verordnungen, wie z.B. Altautoverordnung, Verpackungsverordnung, Bioabfallverordnung, und Verwaltungsvorschriften:
- Bearbeitung unzulässiger Abfallablagerungen (Anordnungen Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen)
- Überwachung der Abfallentsorgung
- Beförderung von Abfällen

Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

- Vollzug des Bundes-Immissionsschutzgesetzes mit zugehörigen Verordnungen und Verwaltungsvorschriften
- Bearbeitung von Zulassungsverfahren (z.B. Genehmigung, Anzeige), einschl. Überwachung, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen
- nachträgliche Anordnungen zur Vorsorge vor bzw. Schutz gegen schädliche Umwelteinwirkungen
- Stellungnahmen in Zulassungsverfahren verschiedener Rechtsgebiete und zu Bauleitplanungen
- Beurteilung von Emissionen und Immissionen (z.B. Luftschadstoffe, Schall, Erschütterungen, elektromagnetische Felder oder ähnliche Umwelteinwirkungen)
- Bearbeitung von Beschwerden wegen schädlicher Umwelteinwirkungen einschl. Durchführung von Lärmmessungen

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
56 **Umweltschutz**
561000 **Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	400.000	400.000	384.336,43
		31311000 Gebühren UVB	400.000	400.000	384.336,43
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	400.000	155.000	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	400.000	155.000	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.000	0	15.807,91
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	120.000	0	15.807,91
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	10.000	29.705,00
		35610100 Zwangsgelder	20.000	10.000	29.705,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	940.000	565.000	429.849,34
12	-	Personalaufwendungen	1.089.307-	969.734-	879.313,65-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.700-	169.700-	63.507,46-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.250-	4.250-	9.040,01-
		42320000 Leasing	1.200-	1.200-	1.098,28-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	1.000-	1.000-	928,41-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.750-	4.750-	2.231,15-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.500-	3.500-	6.439,17-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	400.000-	155.000-	43.770,44-
15	-	Abschreibungen	0	0	1.253,37-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.992-	29.297-	31.602,24-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	992-	897-	845,48-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	10.000-	10.000-	810,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.000-	4.000-	4.448,94-
		44310200 Aufwand f. Porto	3.500-	3.050-	3.610,88-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	600-	550-	499,20-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	800-	800-	703,52-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	3.500-	3.400-	1.238,11-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	4.000-	4.000-	3.573,68-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	122.600-	2.600-	15.871,93-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.654.998-	1.168.732-	975.676,72-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	714.998-	603.732-	545.827,38-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	22.993	17.201	34.279,42
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	340.656-	290.844-	283.341,55-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	317.663-	273.643-	249.062,13-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.032.662-	877.375-	794.889,51-

Deckungsvermerk:

Mehrbeträge bei 31410000 „Zuweisungen Land“ berechtigen zu Mehraufwendungen bei 44310900 „Sonstiger Geschäftsaufwand“

Erläuterung:

5	33110000	Verwaltungsgebühren für eine größere Ersatzvornahme
14	42910000	Kosten für eine größere Ersatzvornahme
18	44310900	Kosten Umweltschutzmaßnahmen (Untersuchungskosten, Sanierungsaufwendungen)

THH7 **Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt**
56 **Umweltschutz**
561000 **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 Vermögensveräußerungen)	940.000	0	565.000	435.866,73
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.654.998-	0	1.168.732-	994.864,36-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	714.998-	0	603.732-	558.997,63-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	714.998-	0	603.732-	558.997,63-

THH7	Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
56	Umweltschutz
562000	Arbeitsschutz

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 56.20**56.20.00 Arbeitsschutz**Technischer Arbeitsschutz

- Vollzug, Überwachung und Durchsetzung der Arbeitsschutzvorschriften in Betrieben und auf Baustellen
- Stellungnahmen zu Zulassungsverfahren verschiedener Rechtsgebiete, wie z.B. immissionsschutzrechtliche, baurechtliche, wasserrechtliche Zulassungsverfahren
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen
- Anordnungen zum Arbeitsschutz, einschl. Überwachung, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen
- Beratung von Firmen in Arbeitsschutzfragen
- Schutz der Beschäftigten vor Unfällen und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren durch Gefahrstoffe, explosionsgefährliche und biologische Stoffe
- Überwachung von Baustellen (Anordnungen, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen)

Sozialer und organisatorischer Arbeitsschutz

- Beratung und Überprüfung von Betrieben hinsichtlich Arbeitszeitschriften einschl. Bewilligung von Ausnahmen, Anordnungen, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen)
- Überwachung des Jugendarbeitsschutzes im Betrieb bzw. am Arbeitsplatz (Bewilligung von Ausnahmen, Anordnungen, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen)
- Überwachung der organisatorischen Pflichten der Arbeitgeber, z.B. nach Arbeitsschutzrecht, Arbeitssicherheitsgesetz, Baustellenverordnung, einschl. Anordnungen, Verfolgung und Ahndung von Zuwiderhandlungen

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 56 Umweltschutz
 562000 Arbeitsschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.000	10.000	15.275,40
		31311000 Gebühren UVB	15.000	10.000	15.275,40
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	14.108,70
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	14.108,70
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.000	10.000	29.384,10
12	-	Personalaufwendungen	480.114-	433.552-	422.187,63-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100-	8.600-	10.115,54-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.700-	3.700-	3.604,45-
		42320000 Leasing	900-	900-	459,42-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	500-	500-	4.445,73-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.800-	2.300-	730,10-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.200-	1.200-	875,84-
15	-	Abschreibungen	1.328-	1.328-	1.328,12-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.651-	8.111-	8.413,74-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	551-	561-	603,91-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher, etc.	1.700-	1.200-	1.822,41-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.962,75-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	250-	250-	239,06-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	100-	100-	142,80-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	4.000-	4.000-	3.642,81-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	50-	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	499.193-	451.591-	442.045,03-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	484.193-	441.591-	412.660,93-
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	176.313-	157.279-	164.852,41-
25	-	kalkulatorische Kosten	124-	148-	130,16-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	176.437-	157.427-	164.982,57-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	660.630-	599.018-	577.643,50-

THH7 Bauen u. Wohnen, Natur u. Umwelt
 56 Umweltschutz
 562000 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 Vermögensveräußerungen)	15.000	0	10.000	15.215,70
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.609-	0	450.263-	444.077,40-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	468.609-	0	440.263-	428.861,70-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	468.609-	0	440.263-	428.861,70-

Teilhaushalt 8

Abfallwirtschaft

Hierzu gehört folgendes Produkt:

- 537000 Abfallwirtschaft

THH8

Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	1.380,24
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.695	272.695	272.695,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	282.695	282.695	274.075,24
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.695-	431.223-	476.757,31-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000-	10.000-	1.380,24-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	282.695-	441.223-	478.137,55-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	158.528-	204.062,31-
25	-	kalkulatorische Kosten	0	158.528	204.062,31
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	158.528	204.062,31
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	10.000	10.000	0,00
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	272.695-	431.223-	476.757,31-

THH8

Abfallwirtschaft

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	272.695	0	272.695	274.075,24
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000-	0	10.000-	89.791,79-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	262.695	0	262.695	184.283,45
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	262.695	0	262.695	184.283,45

THH8 **Abfallwirtschaft**
 53 **Ver- und Entsorgung**
 537000 **Abfallwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	1.380,24
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	0	0	1.380,24
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.695	272.695	272.695,00
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	272.695	272.695	272.695,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	10.000	0,00
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	10.000	10.000	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	282.695	282.695	274.075,24
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.695-	431.223-	476.757,31-
		42499000 Zuführ. z. Rückstell. Deponienachsorge	272.695-	431.223-	476.757,31-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000-	10.000-	1.380,24-
		44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	10.000-	10.000-	1.380,24-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	282.695-	441.223-	478.137,55-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	158.528-	204.062,31-
25	-	kalkulatorische Kosten	0	158.528	204.062,31
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	158.528	204.062,31
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

Deckungsvermerk:

Mehrbeträge bei der Ertragsart „35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen“ berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Aufwandsart „44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen“.

Erläuterung:

Da die Abfallgebühren seit 2018 über die Kommunalanstalt Kreislaufwirtschaft Neckar-Odenwald (KWIN AöR) erhoben werden, wird hier nur noch die Zuführung zur Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung für die Deponie in Sansenhecken verbucht.

THH8 **Abfallwirtschaft**
53 **Ver- und Entsorgung**
537000 **Abfallwirtschaft**

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 Vermögensveräußerungen)	272.695	0	272.695	274.075,24
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000-	0	10.000-	89.791,79-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	262.695	0	262.695	184.283,45
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	262.695	0	262.695	184.283,45

Teilhaushalt 9

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 542000 Kreisstraßen
- 543000 Landesstraßen (Direktaufwand)
- 547000 ÖPNV

THH9

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.836.263	2.827.353	2.843.500,80
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.351.092	1.457.690	1.485.560,95
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.100	6.100	2.438,65
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	127.400	127.900	422.432,03
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.847.000	5.612.100	6.074.310,97
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.164.855	10.031.143	10.828.243,40
12	-	Personalaufwendungen	6.521.334-	6.185.328-	5.650.440,99-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.492.300-	3.620.600-	3.713.172,15-
15	-	Abschreibungen	2.238.077-	2.344.173-	2.446.025,93-
17	-	Transferaufwendungen	3.495.561-	3.297.293-	2.724.896,32-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	497.784-	398.844-	316.638,97-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.245.057-	15.846.237-	14.851.174,36-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.080.203-	5.815.095-	4.022.930,96-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.327.848	2.394.250	1.271.633,16
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.989.028-	2.981.335-	1.876.760,26-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	7.000-	7.000-	3.087,40-
25	-	kalkulatorische Kosten	266.506-	287.165-	207.676,46-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	934.686-	881.250-	815.890,96-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.014.889-	6.696.344-	4.838.821,92-
28		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.351.092	1.457.690	1.485.560,95
29		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	2.238.077-	2.344.173-	2.532.001,17-
30		Nachrichtlich: außerordentliche Erträge	0	0	28.824,68
31		Nachrichtlich: außerordentliche Aufwendungen	0	0	675,26-

THH9

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	8.813.763	0	8.573.453	9.942.028,56
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.006.980-	0	13.502.065-	12.443.569,39-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.193.217-	0	4.928.612-	2.501.540,83-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	135.000	0	840.000	1.468.259,54
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.000	0	20.000	29.751,41
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000	0	860.000	1.498.010,95
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000-	0	5.000-	1.859,02-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	1.250.000-	1.400.000-	535.667,35-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500.000-	0	430.000-	373.882,14-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	349.800-	0	816.000-	212.974,55-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.854.800-	1.250.000-	2.651.000-	1.124.383,06-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.699.800-	1.250.000-	1.791.000-	373.627,89
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.893.017-	1.250.000-	6.719.612-	2.127.912,94-

THH9	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
542000	Kreisstraßen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 54.20**54.20.00 Kreisstraßen**Kreisstraßen

- Planung und Bau der Kreisstraßen einschließlich der zugehörigen Brücken und Stützmauern
- Planung und Durchführung von Erhaltungsmaßnahmen an Kreisstraßen (Fahrbahndeckenerneuerungen, Brückensanierungen, u. ä.)

Gemeinschaftsaufwand für die Straßenunterhaltung

- Der Landkreis ist in die gemeinschaftliche Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen maßgeblich eingebunden. Die Straßenmeistereien des Kreises sind neben der laufenden Unterhaltung der Kreisstraßen auch für den Betrieb und die Unterhaltung der Bundes- und Landesstraßen im Kreis zuständig.
Betreut wird ein Straßennetz von rund 772 Km.
Davon sind
 - o Bundesstraßen 142 km
 - o Landesstraßen 372 km
 - o Kreisstraßen 258 km
- Zu Betrieb und Unterhaltung gehören u. a. kleinere Erhaltungsmaßnahmen, der Winterdienst, die Straßenreinigung, die Beschilderung und Markierung, die Verkehrssicherung und die Grünpflege. Diese Aufwendungen sind nur schwer oder überhaupt nicht direkt den Straßenbaulastträgern zuordenbar. Sie werden zunächst beim Kreis geführt und anschließend nach definierten Schlüsseln auf die drei Baulastträger Bund, Land und Kreis aufgeteilt.

Verzeichnis der Kreisstraßen

(Stand: 01.09.2025)

Gesamtlänge der Kreisstraßen:**257,540 km**

Nr. der Kreisstraße	Bezeichnung der Strecken	Länge in Meter
3900	L 519 – Eberstadt	4.454
3901	L 519 – Schlierstadt – Eberstadt	5.798
3903	Eberstadt – Götzingen	2.799
3904	Götzingen – L 518 bei Altheim	3.860
3905	Bofsheim – Sindolsheim	3.928
3906	L 1095 – Hirschlanden	1.285
3907	Rosenberg – Kreisgrenze gegen Eubigheim	3.999
3908	Kreisgrenze Pülfringen – Kreisgrenze Schweinberg	0.663
3909	Kreisgrenze Schweinberg – Schweinberg B 27	2.693
3910	L 521 Wohlfahrtsmühle – Dornberg – Rütchdorf – Vollmersdorf – Wettersdorf – B 47	13.554
3911	Rütchdorf bis Kreisgrenze gegen Guggenberg	0.731
3912	K 3910 – Glashofen	1.219
3913	B 47 – Gerolzahn – Neusaß – Glashofen – Wettersdorf	6.945
3914	L 518 – Reinhardsachsen – Kaltenbrunn – Landesgrenze	4.585
3915	Buchen – Hettigenbeuern – Landesgrenze	9.983
3916	Mudau – Steinbach – Stürzenhardt – K 3915	8.464
3917	L 523 - Oberneudorf – Hollerbach – Buchen	6.333
3918	Mudau – Donebach – Mörschenhardt – Kreisgrenze gegen Preunschen	5.607
3919	L 2311 – Kreisgrenze gegen Hesselbach	2.281
3920	Einbach – B 27	0.974
3921	Kreisgrenze gegen Gaimühle – Reisenbach – Scheidental	9.561
3922	L 524 – Balsbach	2.372
3923	L 524 – Wagenschwend – Balsbach – Laudenberg	6.246
3924	Trienz – Limbach	3.706
3925	Waldkatzenbach – Kreisgrenze gegen Gaimühle	1.308
3926	Oberdielbach – Waldkatzenbach – Strümpfelbrunn L 524	3.595
3927	K 3926 Strümpfelbrunn – L 524 Strümpfelbrunn	0.919
3928	L 524 Strümpfelbrunn – Mülben – L 524	1.778
3929	Schollbrunn – Weisbach	3.227
3933	L 532 Michelbach – Kreisgrenze gegen Schwanheim	3.851
3934	Kreisgrenze gegen Schwanheim – Neunkirchen	2.006

Nr. der Kreisstraße	Bezeichnung der Strecken	Länge in Meter
3936	B 292 – Breitenbronn – Neunkirchen	4.165
3937	Aglasterhausen – Breitenbronn	2.845
3938	Kreisgrenze gegen Flinsbach – Asbach	1.431
3939	Asbach – B 292	1.736
3940	B 292 – Mörtelstein	1.826
3941	Kreisgrenze gegen Barga – Kälbertshausen – L 590	2.465
3942	L 590 – Obrigheim	5.090
3943	Reichenbuch – L 589 bei Lohrbach	2.514
3944	Lohrbach – Sattelbach	1.718
3946	Neckarzimmern – L 527	5.712
3947	Kreisgrenze gegen Siegelsbach – Neckarmühlbach	1.660
3949	Dallau – Katzentäl – Waldmühlbach	8.806
3951	Unterschefflenz – B 292	2.257
3952	Kreisgrenze gegen Unterkessach – Leibenstadt	2.293
3953	Adelsheim – B 292	5.912
3954	L 519 – Hemsbach	1.461
3955	Kreisgrenze gegen Oberkessach – Merchingen – Hüngheim – L 1095 bei Rosenberg	9.515
3956	Kreisgrenze gegen Aschhausen – Merchingen	2.919
3957	Bronnacker – L 1095 bei Rosenberg	0.965
3958	Hüngheim – Oberwittstadt	3.479
3959	Kreisgrenze gegen Aschhausen – Erlenbach L 515	2.834
3960	Kreisgrenze gegen Marlach – Erlenbach	2.151
3961	Oberwittstadt – Kreisgrenze gegen Schwabhausen	2.881
3962	Hettingen von L 522 – L 518	3.113
3964	Bofsheim – Rinschheim	4.764
3965	Leibenstadt – Sennfeld	4.196
3966	Ballenberg – Oberwittstadt – Kreisgrenze	4.998
3967	Bretzingen – Kreisgrenze Richtung Pülfringen	1.177
3968	Buchen – Hainstadt – Hornbach – Rippberg	13.741
3969	L 524 – Waldauerbach – Schloßau	2.992
3970	L 525 – Trienz – Muckental – Rittersbach – Oberschefflenz	11.908
3971	Mudau – Kreisgrenze Bayern (L 523 alt)	5.292
Gesamtlänge		257.540

THH9 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
542000 Kreisstraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.436.550	2.427.750	2.442.115,80
		31311000 Gebühren UVB	110.000	105.000	119.365,80
		31410300 Zuweis. § 25 FAG - Verkehrslasten	2.326.550	2.322.750	2.322.750,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.276.479	1.382.398	1.383.939,73
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	1.276.479	1.382.398	1.383.939,73
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.100	5.100	1.315,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.000	5.000	1.215,00
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	100	100	100,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.400	80.900	318.030,71
		34110000 Mieten u. Pachten	900	900	1.151,77
		34210000 Erträge aus Verkauf	2.000	1.500	3.759,63
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	76.500	77.500	298.228,21
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	1.000	1.000	14.891,10
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.335.000	4.116.000	4.353.549,13
		34800000 Erstattungen vom Bund	1.500.000	1.436.000	1.570.027,20
		34810000 Erstattungen vom Land	2.800.000	2.640.000	2.775.077,75
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	35.000	40.000	8.317,30
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	126,88
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.130.529	8.012.148	8.498.950,37
12	-	Personalaufwendungen	6.009.727-	5.710.509-	5.225.351,98-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.700-	3.143.000-	2.802.676,98-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	120.000-	240.000-	71.457,27-
		42120000 Unterhaltung der Straßen	900.000-	1.900.000-	1.739.760,66-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	78.000-	86.000-	91.142,95-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	9.600-	9.600-	9.600,00-
		42320000 Leasing	8.200-	8.200-	23.473,37-
		42410010 Aufwand für Wasserversorgung	8.250-	8.250-	6.250,33-
		42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	3.100-	3.100-	1.499,40-
		42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	13.250-	13.250-	13.525,05-
		42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	17.000-	17.000-	15.203,49-
		42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	5.000-	4.900-	4.877,19-
		42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	500-	500-	153,13-
		42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	3.200-	2.700-	1.403,20-
		42410100 Aufwand für Energie - Strom	35.400-	30.400-	34.349,66-
		42410200 Aufwand für Energie - Heizung	36.500-	41.500-	33.541,20-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	715.000-	719.000-	696.185,45-
		42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	42.600-	42.500-	42.396,99-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	13.100-	13.100-	15.580,43-
		42710400 Aufwendungen für EDV	3.000-	3.000-	2.277,21-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
15	-	Abschreibungen	2.081.050-	2.180.365-	2.245.230,10-
17	-	Transferaufwendungen	15.000-	10.000-	19.241,51-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	15.000-	10.000-	19.241,51-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	338.204-	294.757-	248.590,89-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	5.304-	5.507-	6.006,75-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	4.500-	4.500-	4.973,76-
		44310200 Aufwand f. Porto	6.500-	7.000-	5.011,10-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	2.500-	2.500-	1.769,61-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.700-	1.600-	1.385,16-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	32.500-	32.450-	33.684,73-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	4.500-	4.500-	6.955,60-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	4.700-	4.700-	7.874,69-
		44410030 Steuern, Versicherungen	47.000-	46.000-	46.720,00-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	224.000-	181.000-	121.667,61-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	5.000-	5.000-	12.541,88-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.455.681-	11.338.631-	10.541.091,46-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.325.152-	3.326.484-	2.042.141,09-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.189.746	2.258.477	1.144.430,58
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.724.604-	2.742.729-	1.640.593,64-
24	-	Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen	7.000-	7.000-	3.087,40-
25	-	kalkulatorische Kosten	252.787-	270.590-	196.005,43-
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	794.645-	761.843-	695.255,89-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.119.798-	4.088.326-	2.737.396,98-

Erläuterung:

14	42120000	Das jährliche Kreisstraßensanierungsprogramm ist nach Änderung des Bilanzierungsleitfadens ab 2026 im Finanzhaushalt zu veranschlagen.	1.000.000 €

THH9

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

542000

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 Vermögensveräußerungen)	6.854.050	0	6.629.750	7.259.724,96
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.374.631-	0	9.158.266-	8.550.762,98-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.520.581-	0	2.528.516-	1.291.038,02-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	135.000	0	840.000	1.468.259,54
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.000	0	20.000	29.751,41
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000	0	860.000	1.498.010,95
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000-	0	5.000-	1.859,02-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	1.250.000-	1.400.000-	535.667,35-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500.000-	0	430.000-	346.481,12-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	200.000-	0	508.000-	200.844,15-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.705.000-	1.250.000-	2.343.000-	1.084.851,64-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.550.000-	1.250.000-	1.483.000-	413.159,31
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.070.581-	1.250.000-	4.011.516-	877.878,71-

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
542000 **Kreisstraßen**
26P5420001 **Straßenmeistereien bewegl. Anlageverm.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	135.000	115.000	131.578,36	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	3.070,41-	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.000	20.000	29.751,41	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000	135.000	158.259,36	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	11.038,44-	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500.000-	430.000-	346.481,12-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000-	430.000-	357.519,56-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	345.000-	295.000-	199.260,20-	0	0	0

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
542000 **Kreisstraßen**
26P5420002 **Förderung Radwegebau der Kommunen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit-gestelltes Budget	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	200.000-	200.000-	0,00	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000-	200.000-	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	200.000-	0,00	0	0	0

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
542000 **Kreisstraßen**
26P5420003 **Kreisstraßen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	VE 2026 EUR	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	725.000	1.339.751,59	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	725.000	1.339.751,59	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000-	5.000-	531.671,32-	0	1.859-	1.859-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	1.400.000-	5.183,39	0	0	1.150.000-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	308.000-	200.844,15-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.005.000-	1.713.000-	727.332,08-	0	1.859-	1.151.859-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.005.000-	988.000-	612.419,51	0	1.859-	1.151.859-
15	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0,00	0	0	0

Kreisstraßenprogramm 2026-2029

Kreisstraße	Kosten- anschlag	in Vorjahren	2026	GVFG-Förderung		Eigen- mittel	2027	GVFG-Förderung		Eigen- mittel	2028	GVFG-Förderung		Eigen- mittel	2029	GVFG-Förderung		Eigen- mittel
	in EUR	bereit gestellt	in EUR	Quote	Zuschuss	in EUR	in EUR	Quote	Zuschuss	in EUR	in EUR	Quote	Zuschuss	in EUR	in EUR	Quote	Zuschuss	in EUR
K 3900 L510 Seckach - Höhle Eberstadt (2. BA)	3.350.000	2.100.000	0	50,0%	0	0	1250.000	50,0%	625.000	625.000								
K 3951 Unterschelflenz - B 292	3.300.000	150.000					300.000	50,0%	150.000	150.000	2.800.000	50,0%	1400.000	1400.000	50.000	50,0%	25.000	25.000
Kanalzuschuß K3901OD Schlierstadt	308.000	308.000																
K 3968 Hombach, 3-5 Ausweiche	150.000	0					150.000			150.000								
K 3910 Vollmersd.-Rütschdorf, 3-5 Ausweiche	150.000	0									150.000			150.000				
Deckenprogramm Kreisstraßen			1000.000			1000.000	1250.000			1250.000	1500.000			1500.000	1500.000			1500.000
Radwegeförderung			200.000			200.000	200.000			200.000	200.000			200.000	200.000			200.000
Kreisstr. allg.-Grunderwerb			5.000			5.000	5.000			5.000	5.000			5.000	5.000			5.000
			1205.000		0	1205.000	3.155.000		775.000	2.380.000	4.655.000		1400.000	3.255.000	1755.000			1730.000

THH9	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
543000	Landesstraßen (Direktaufwand)

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 54.30**54.30.00 Landesstraßen (Direktaufwand)**

- Es handelt sich hierbei um vom Kreis im Rahmen der Straßenunterhaltung vorab geleistete Aufwendungen, die direkt dem Straßenbaulastträger Land zugeordnet werden können. Dementsprechend erfolgt eine Spitzabrechnung der geleisteten Aufwendungen mit dem Land.

THH9 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 543000 Landesstraßen (Direktaufwand)

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.000	1.000	1.123,65
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	1.000	1.000	1.123,65
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47.000	47.000	104.401,32
		34210000 Erträge aus Verkauf	2.000	2.000	6.053,27
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	45.000	45.000	98.348,05
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380.000	380.000	765.596,25
		34810000 Erstattungen vom Land	380.000	380.000	765.596,25
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	428.000	428.000	871.121,22
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.000-	428.000-	871.121,22-
		42120000 Unterhaltung der Straßen	428.000-	428.000-	871.121,22-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	428.000-	428.000-	871.121,22-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0,00
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0,00
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0,00

THH9 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
543000 Landesstraßen (Direktaufwand)

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	428.000	0	428.000	938.435,05
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.000-	0	428.000-	841.819,20-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	0	0	0	96.615,85
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	0	0	96.615,85

THH9	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
547000	ÖPNV

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 54.70**54.70.00 ÖPNV**

- Aufgabenträger für den straßengebundenen ÖPNV im Landkreis
- Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung der Bevölkerung mit Verkehrsdienstleistungen im öffentlichen Personennahverkehr
- Umsetzung des Nahverkehrsplans des Kreises
- Eigene Aufgabenträgerschaft für den straßengebundenen ÖPNV
- Zusammenarbeit mit dem Land als Träger des schienengebundenen Personennahverkehrs
- Mitgliedschaft im Verkehrsverbund „Rhein-Neckar“
- Eigenverantwortliche Abwicklung der RufTaxi-Verkehre im Rahmen des Personenbeförderungsgesetzes

THH9 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
547000 ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	399.713	399.603	401.385,00
		31311000 Gebühren UVB	20.000	20.000	21.923,00
		31410400 Zuweis. § 28 FAG - ÖPNV	379.713	379.603	379.462,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	74.613	75.292	101.621,22
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	74.613	75.292	101.621,22
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.132.000	1.116.100	955.165,59
		34810000 Erstattungen vom Land	545.000	540.000	433.768,48
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	267.000	256.100	233.389,55
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	0	0	7.924,95
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	320.000	320.000	280.082,61
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.606.326	1.590.995	1.458.171,81
12	-	Personalaufwendungen	511.607-	474.819-	425.089,01-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.600-	49.600-	39.373,95-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.700-	4.700-	3.112,52-
		42320000 Leasing	450-	450-	423,96-
		42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.000-	1.000-	0,00
		42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	25.000-	25.000-	24.249,23-
		42710400 Aufwendungen für EDV	1.200-	1.200-	1.703,20-
		42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	14.000-	12.000-	9.885,04-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	5.250-	5.250-	0,00
15	-	Abschreibungen	157.027-	163.808-	200.795,83-
17	-	Transferaufwendungen	3.480.561-	3.287.293-	2.705.654,81-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	180.561-	180.293-	180.272,00-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.300.000-	3.107.000-	2.525.382,81-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.581-	104.086-	68.048,08-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	331-	336-	362,37-
		44290040 Rechts- und Beratungskosten	150.000-	95.000-	58.607,50-
		44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	3.100-	3.100-	1.132,69-
		44310200 Aufwand f. Porto	2.000-	2.000-	1.716,58-
		44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	1.100-	1.100-	876,44-
		44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	1.000-	1.000-	540,89-
		44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	1.500-	1.000-	260,60-
		44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	0	0	4.418,41-
		44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	550-	550-	132,60-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.361.376-	4.079.606-	3.438.961,68-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.755.050-	2.488.611-	1.980.789,87-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	138.102	135.773	127.202,58
23	-	Aufwendungen für interne Leistungen	264.424-	238.606-	236.166,62-
25	-	kalkulatorische Kosten	13.719-	16.575-	11.671,03-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2026	2025	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	140.041-	119.407-	120.635,07-
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.895.091-	2.608.018-	2.101.424,94-

Erläuterung:

17 43130000 1/4 Umlage Verkehrsverbund (Rest bei 214001 Schülerbeförderung)

THH9 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 547000 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 Vermögensveräußerungen)	1.531.713	0	1.515.703	1.743.868,55
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.204.349-	0	3.915.798-	3.050.987,21-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.672.636-	0	2.400.095-	1.307.118,66-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	27.401,02-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	149.800-	0	308.000-	12.130,40-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.800-	0	308.000-	39.531,42-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	149.800-	0	308.000-	39.531,42-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.822.436-	0	2.708.095-	1.346.650,08-

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
547000 **ÖPNV**
26P5470001 **ÖPNV allgemein**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.231,33-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.231,33-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	2.231,33-	0	0	0

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
547000 **ÖPNV**
26P5470002 **Dynamische Fahrgastinformationsanlagen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00	0	49.653	49.653
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	49.653	49.653
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	25.169,69-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.169,69-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.169,69-	0	49.653	49.653

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
547000 **ÖPNV**
26P5470003 **Zuschuss barrierefr. Ausbau von Haltest.**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	135.000-	270.000-	7.500,00-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000-	270.000-	7.500,00-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	135.000-	270.000-	7.500,00-	0	0	0

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
547000 **ÖPNV**
26P5470004 **Ausb.Knoten Mannheim Friedrichsfeld-Süd**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000-	5.000-	0,00	0	113.572-	118.572-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0,00	0	113.572-	118.572-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	5.000-	0,00	0	113.572-	118.572-

THH9 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
547000 **ÖPNV**
26P5470005 **Planung Ausb. Knoten Mannheim-Heidelberg**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Bisher bereit- gestelltes Budget EUR 5	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR 6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.800-	33.000-	4.630,40-	0	74.187-	83.987-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.800-	33.000-	4.630,40-	0	74.187-	83.987-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.800-	33.000-	4.630,40-	0	74.187-	83.987-

Teilhaushalt 10

Allgemeine Finanzwirtschaft

Hierzu gehören folgende Produkte:

- 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH10

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	153.333.401	142.767.888	132.136.825,25
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	862.500	1.344.500	1.267.774,92
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	154.195.901	144.112.388	133.404.600,17
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	513.500-	380.186-	137.075,60-
17	-	Transferaufwendungen	10.237.191-	9.800.339-	9.467.804,97-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000.000	1.000.000	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.750.691-	9.180.525-	9.604.880,57-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	144.445.210	134.931.863	123.799.719,60
25	-	kalkulatorische Kosten	1.592.453	1.250.803	513.212,73
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.592.453	1.250.803	513.212,73
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	146.037.663	136.182.666	124.312.932,33

THH10 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. 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 Vermögensveräußerungen)	154.195.901	0	144.112.388	130.408.850,99
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.750.691-	0	9.180.525-	9.625.525,30-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	144.445.210	0	134.931.863	120.783.325,69
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	541.520	0	541.520	541.523,82
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	541.520	0	541.520	541.523,82
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	400,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400,00-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	541.520	0	541.520	541.123,82
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	144.986.730	0	135.473.383	121.324.449,51

THH10	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
611000	Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 61.10**61.10.00 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

- Darstellung der Erlöse aus Steuern sowie der Erlöse und Aufwendungen für allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen des Kreises
 - o Erlöse aus der Kreisumlage
 - o Erlöse und Aufwendungen aus dem sonstigen kommunalen Finanzausgleich nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG)
 - o Aufwendungen für die Umlage an den Kommunalverband Jugend und Soziales Baden-Württemberg

THH10 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
611000 Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	153.333.401	142.767.888	132.136.825,25
		31110000 Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG	40.311.195	35.640.204	36.719.698,80
		31310100 Zuweis. § 11 Abs. 1 FAG - Unt. Verwalt.	2.336.404	2.353.224	2.359.545,70
		31310700 Zuweis. § 11 Abs. 4 FAG	14.663.000	14.298.914	13.698.271,00
		31311200 §29f FAG Zuw.Flucht u.Migration	560.362	0	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	0	1.800.000	4.024.632,91
		31510000 Grunderwerbsteuer (§ 11 Abs. 2 FAG)	6.500.000	6.000.000	5.734.262,16
		31820000 Kreisumlage	86.088.003	79.890.539	66.412.167,68
		31829000 Zuweis. § 22 FAG - Status-Quo-Ausgl.	2.874.437	2.785.007	3.188.247,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	153.333.401	142.767.888	132.136.825,25
17	-	Transferaufwendungen	10.237.191-	9.800.339-	9.467.804,97-
		43710100 FAG-Umlage	9.520.374-	9.078.144-	8.752.789,00-
		43720100 Umlage Kommunalverb. Jug. u. Soz. B.-W.	716.817-	722.195-	715.015,97-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.237.191-	9.800.339-	9.467.804,97-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	143.096.210	132.967.549	122.669.020,28
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0,00
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	143.096.210	132.967.549	122.669.020,28

THH10

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

611000

Steuern, allg. Zuweis., 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 Vermögensveräußerungen)	153.333.401	0	142.767.888	129.191.291,70
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.237.191-	0	9.800.339-	9.467.804,97-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	143.096.210	0	132.967.549	119.723.486,73
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	143.096.210	0	132.967.549	119.723.486,73

Finanzausgleich 2026**1. Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG)**

Teilhaushalt: 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: 610000 - Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Aufwandsart: 31110000 - Schlüsselzuweisungen

Berechnung:

Steuerkraftmesszahl

Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden	253.200.010 €

gewogener Landesdurchschnitt Kreisumlagehebesatz	33,13%

ergibt Teilbetrag der Steuerkraftsumme (Steuerkraftsumme x Hebesatz)	83.885.163 €

zzgl. Grunderwerbsteuer Vorvorjahr (2024)	5.734.262 €

Steuerkraftmesszahl (§ 9 FAG)	89.619.425 €

Bedarfsmesszahl

Einwohnerzahl des Landkreises	144.840

* Kopfbetrag	1.008 €

Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG)	145.998.720 €

Schlüsselzahl (Bedarfsmesszahl ./ Steuerkraftmesszahl)	56.379.295 €

Ausschüttungsquote	71,50%

Schlüsselzuweisung (Schlüsselzahl * Ausschüttungsquote)	40.311.195 €

2. FAG-Umlage (§ 1a FAG)

Teilhaushalt: 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: 610000 - Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Aufwandsart: 43710100 - Finanzausgleichsumlage

Berechnung:

Bemessungsgrundlage	37.344.354 €

Schlüsselzuweisungen des Vorvorjahres (2024)	5.734.262 €

Grunderwerbsteuer des Vorvorjahres (2024)	43.078.616 €

* v.H.-Satz nach § 1a FAG	22,10%

FAG-Umlage	9.520.374 €

3. Sonstige Zuweisungen n. § 11 FAG**3.1 Zuweisungen für untere Verwaltungsbehörde (§ 11 Abs. 1 FAG)**

Teilhaushalt: 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: 610000 - Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Ertragsart: 31310100 - Zuweis. § 11 I FAG-Untere Verwalt.-beh.

Berechnung:

Zuweisung Große Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften

(Erstattungsbetrag je Einwohner 11,04 €)

504.870 €

Zuweisung sonstige Gemeinden

(Erstattungsbetrag je Einwohner 18,48 €)

1.831.534 €

Zuweisungen für untere Verwaltungsbehörde

2.336.404 €

3.2 Zuweisungen für Eingliederung untere Sonderbehörden (SoBEG), Verwaltungsstruktur-Reformgesetz (VRG), Aufgaben nach dem Ausführungsgesetz zum Prostituiertenschutzgesetz, dem Jagd- und Wildtiermanagementgesetz (JWMG) und dem Gesetz über die Anstalt des öffentlichen Rechts Forst Baden-Württemberg (ForstBWG)

Teilhaushalt: 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: 610000 - Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Ertragsart: 31310700 - Zuweis. § 11 IV neu ab 2018

Berechnung:

Pauschale Zuweisungen

620.000.000 €

* Kreisanteil

2,365%

Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG

14.663.000 €

4. Schullastenausgleich**4.1 Sachkostenbeiträge (§ 17 FAG)**

Teilhaushalt: 3 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 215000 - Sonst. schulische Aufgaben

Ertragsart: 31410100 - Zuweis. § 17 FAG-Sachkostenbeiträge

Berechnung:

<u>Schularten nach SchullastenVO</u>	<u>Schülerzahl</u>	<u>Kopfbetrag</u>	
Gymnasien (§ 2 Nr. 3a)	435	1.361 €	592.035 €
Berufsschulen in Teilzeit (§ 2 Nr. 5)	1.859	812 €	1.509.508 €
Berufsfachschulen in Vollzeit (§ 2 Nr. 6)	1.794	2.035 €	3.650.790 €
Schulen u. Kindergärten für Geistigbehinderte (§ 9 Nr. 9b)	84	7.514 €	631.176 €
Schulen u. Kindergärten für Sprachbehinderte (§ 9 Nr. 9e)	100	3.236 €	323.600 €
Schulen u. Kindergärten für Körperbehinderte (§ 9 Nr. 9f)	5	7.968 €	39.840 €

Zuweisungen Sachkostenbeiträge

6.746.949 €

4.2 Schülerbeförderungskosten

Teilhaushalt: 3 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 214001 - Schülerbeförderung

Ertragsart: 31410200 - Zuweis. § 18 FAG-Schülerbeförderung

Berechnung:

Pauschale Zuweisungen 193.800.000 €

* Kreisanteil 2,110%

Zuweisungen Sachkostenbeiträge 4.089.180 €**5. Verkehrslastenausgleich****5.1 Zuweisungen für die Unterhaltung und den Neu-, Um- und Ausbau von Straßen (§ 25 FAG)**

Teilhaushalt: 9 - Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: 542000 - Kreisstraßen

Ertragsart: 31410300 - Zuweis. § 25 FAG-Verkehrslasten

Berechnung:

<u>Straße</u>	<u>Länge in km</u>	<u>Betrag je km</u>	
Ortsdurchfahrten	40,8	9.500 €	387.600 €
Erster Kilometer	143,0	7.600 €	1.086.800 €
Zweiter Kilometer	29,9	9.500 €	284.050 €
Abgestufte Landesstraßen	43,7	13.000 €	568.100 €

Zuweisungen Unterhaltung und Bau von Kreisstraßen 2.326.550 €**5.2 Zuweisungen ÖPNV**

Teilhaushalt: 9 - Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: 547000 - ÖPNV

Ertragsart: 31410400 - Zuweis. § 28 FAG-ÖPNV

Berechnung:

Pauschale Zuweisungen 15.000.000 €

<u>Verteilung zu 1/3 nach der Einwohnerzahl:</u>	<u>Einwohner</u>	<u>Anteil</u>	<u>Betrag</u>
Land	11.246.926	100%	5.000.000 €
Kreis	145.439	1,293%	64.657 €

<u>Verteilung zu 2/3 nach der Fläche:</u>	<u>Fläche (km²)</u>	<u>Anteil</u>	<u>Betrag</u>
Land	35.738	100%	10.000.000 €
Kreis	1.126	3,151%	315.056 €

Zuweisungen ÖPNV 379.714 €

6. Förderung der Kleinkindbetreuung (29c FAG)

Teilhaushalt: 5 - Soziales und Jugend

Produktgruppe: 365000 - Förd. v. Kindern in Tageseinr./Tagespflege

Ertragsart: 31410600 - Zuweis. § 29c FAG - Kleinkindbetreuung

Berechnung:

Pauschale Zuweisungen	1.450.200.000 €
Zuweisungen je Kind	18.029 €
gewichtete Kinderzahl Kreis	68,71

Zuweisungen Förderung der Kleinkindbetreuung	1.238.773 €

7. Förderung der Betreuung von unbegl. minderj. Ausländern (§ 29 d FAG)

Teilhaushalt: 5 - Soziales und Jugend

Produktgruppe: 363000 - Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.

Ertragsart: 31410800 - Zuweis. § 29d FAG - Integrationsausgleich

Berechnung:

Landesweite Zuweisungen	11.000.000 €
Anteil des Kreises anhand Einwohnerzahl	1,29%

Zuweisungen Integrationsausgleich	142.246 €

8. Förderung der Aufgabenerfüllung Flucht und Migration (§ 29 f FAG)

Teilhaushalt: 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: 610000 - Steuern, allg. Zuweis., allg. Umlagen

Ertragsart: 31311200 - §29f FAG Zuw.Flucht u.Migration

Berechnung:

Landesweite Zuweisungen	65.000.000 €
Anteil des Kreises anhand Einwohnerzahl	1,29%
Zuweisung Landkreis einschl. Städte und Gemeinden	840.544 €
abzüglich Weiterleitung an die Städte und Gemeinden im Kreis (1/3)	-280.181 €

Zuweisungen Aufgabenerfüllung Flucht und Migration	560.363 €

THH10	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung / Ziele zur Produktgruppe 61.20**61.20.00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

- Darstellung der sonstigen allgemeinen Finanzerträge und Finanzaufwendungen des Kreises
- Darstellung allgemeiner Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzwirtschaft in der Finanzrechnung
 - o Einnahmen aus Krediten
 - o Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite
 - o Tilgungszahlungen für Darlehen
 - o Zinserträge aus der vorübergehenden Anlage liquider Kassenmittel
 - o Gewinnausschüttungen aus Eigengesellschaften und Beteiligungen

THH10 Allgemeine Finanzwirtschaft
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	862.500	1.344.500	1.267.774,92
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	72.000	66.000	97.919,81
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	305.000	200.000	1.079.877,20
		36510000 Gewinnanteile a.verb.Unternehm.u.Beteil.	400.500	1.000.500	464,85
		36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	85.000	78.000	89.513,06
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	862.500	1.344.500	1.267.774,92
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	513.500-	380.186-	137.075,60-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000.000	1.000.000	0,00
		44990000 Globaler Minderaufwand	1.000.000	1.000.000	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	486.500	619.814	137.075,60-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.349.000	1.964.314	1.130.699,32
25	-	kalkulatorische Kosten	1.592.453	1.250.803	513.212,73
26	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.592.453	1.250.803	513.212,73
27	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.941.453	3.215.117	1.643.912,05

Erläuterung:

- 8 36510000 Es ist eine Gewinnausschüttung der AWN in Höhe von 400.000 € geplant.
- 18 44990000 Globaler Minderaufwand nach § 24 Abs. 1 Satz 2 GemHVO:
 Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen der Teilhaushalte
 1, 2, 3, 4, 5, 7 und 9 werden pauschal um insgesamt 1.000.000 € gekürzt.
 Die Kürzung liegt unter 1 % der ordentlichen Aufwendungen in diesen Teilhaushalten.

THH10

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

612000

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 Vermögensveräußerungen)	862.500	0	1.344.500	1.217.559,29
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.500	0	619.814	157.720,33-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.349.000	0	1.964.314	1.059.838,96
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	541.520	0	541.520	541.523,82
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	541.520	0	541.520	541.523,82
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	400,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400,00-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	541.520	0	541.520	541.123,82
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.890.520	0	2.505.834	1.600.962,78

THH10 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
612000 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
26P6120001 **Allg. Finanzwirtschaft Beteiligungen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	400,00-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	400,00-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	400,00-	0	0	0

THH10 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
612000 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
26P6120002 **KWiN Darlehen**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	VE 2026	Bisher bereit- gestelltes Budget	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	541.520	541.520	541.523,82	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	541.520	541.520	541.523,82	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	541.520	541.520	541.523,82	0	0	0

THH10

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

612000

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

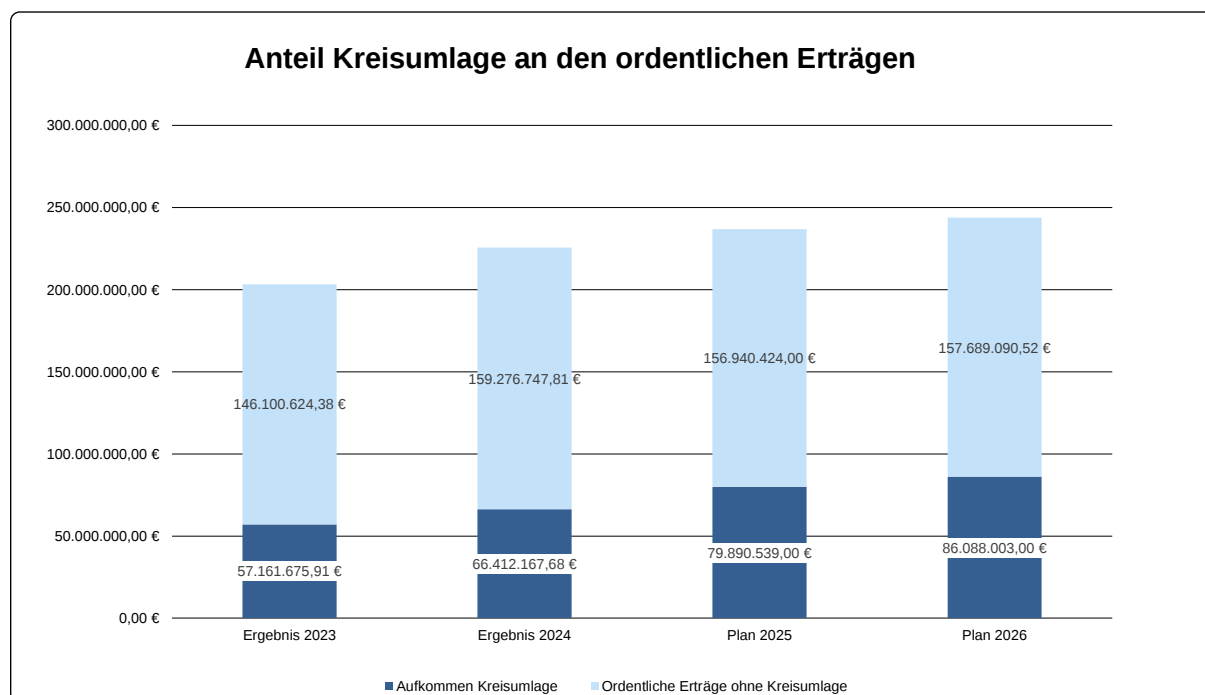
61200000

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlen zum Schlüsselprodukt 61

Grundzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
G01	Kreisumlagehebesatz	34,00%	32,00%	28,25%	27,25%
G02	Aufkommen Kreisumlage	86.088.003 €	79.890.539 €	66.412.168 €	57.161.676 €
G03	Nettoressourcenbedarf Soziales und Jugend zuzüglich Umlage KVJS	95.555.579 €	89.864.236 €	84.626.505 €	72.519.565 €
G04	Gesamtverschuldung aus Krediten im Kernhaushalt	19.150.976 €	15.466.290 €	6.911.927 €	8.113.173 €
Kennzahlen					
		Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
K01	Aufkommen Kreisumlage je Kreiseinwohner	594,37 €	547,62 €	455,23 €	392,32 €
K02	Anteil Nettoressourcenbedarf Soziales und Jugend* an der Kreisumlage	111,00%	112,48%	127,43%	126,87%
K03	Anteil Kreisumlage an den ordentl. Erträgen des Ergebnishaushalts	35,31%	33,73%	29,43%	28,12%
K04	Gesamtverschuldung aus Krediten je Kreiseinwohner	132,22 €	106,01 €	47,38 €	55,68 €

* zuzüglich Umlage KVJS. Erstattungen vom Land für den Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine wurden in Abzug genommen.



Anlagen

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2025 EUR 1	Haushalts- jahr 2026 EUR 2	Haushalts- jahr 2027 EUR 3	Haushalts- jahr 2028 EUR 4	Haushalts- jahr 2029 EUR 5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	7.341.672				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	34.640.595				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	2.000.000				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	43.982.267				
5	- Auszahl. aufgrund v. übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	6.659.656				
6	+ Einzahl. aus nicht in Anspruch genom. Kreditermächt. f. Investiti. u. Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahren	0				
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)	7.614.400				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ¹	-18.773.578	-1.259.423	35.950	-224.031	160.716
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	26.163.433	24.904.010	24.939.960	24.715.929	24.876.645
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ²	24.167.779	24.271.317	19.968.638	19.968.638	19.968.638
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.995.654	632.693	4.971.322	4.747.291	4.908.007
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	3.939.293	4.368.253	4.661.865	4.818.360	4.896.486

¹	prognostizierte Änderung Finanzierungsmittelbestand	-6.858.889
	Auszahlungen aus Rückstellungen:	<u>-11.914.689</u>
	ergibt Veränderung des Finanzierungsmittelbestands:	-18.773.578
- ² Hier sind u.a. Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge der Deponie in Sansenhecken in Höhe von rund 17,67 Mio. € enthalten. Diese kommen frühestens beim Abschluss der Deponie und in diesem Fall über einen Zeitraum von 30 Jahren hinweg zur Auszahlung. Die Mittel dienen insoweit weiterhin der Liquiditätsverstärkung.

Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01. EUR 2010	zum 01.01. EUR 2026	zum 31.12. EUR 2026
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO		17.674.222	17.936.917
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien		6.493.557	6.334.400
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel		24.167.779	24.271.317
4		Liquide Mittel		5.122.838	9.783.872
5	-	Kassenkreditmittel		-	-
6	+	angelegte Mittel		21.040.595	15.040.595
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand		26.163.433	24.904.010
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)		-1.995.654	-632.693
9		Bestand an inneren Darlehen		-	-
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	28,62 %		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert		44,40 %	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
2026	10.660			
THH 1 - Verwaltungsgebäude Mosbach Erweiterungsbau		8.900		
THH 1 - Verwaltungsgebäude 3 Renzstraße, barrierefreier Zugang		310		
THH 2 - Brandschutz Investitionszuwendung an Dr.		200		
THH 9 - K3900 Eberstadt - L519 BA II Tiefbau		1.250		
Summe:	10.660	10.660	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	5.000	11.400	6.000	5.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	5.120	91
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.032	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.087	91
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	5.120	91

Rücklagen im Neuen Kommunalen Haushalts- u. Rechnungswesen (§ 23 GemHVO):

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:

Der Haushaltsplan ist im ordentlichen Ergebnis (Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren auszugleichen (§ 80 Abs. 2 GemO und § 24 GemHVO). Evtl. Überschüsse beim ordentlichen Ergebnis sind der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Die in Vorjahren erzielten Überschüsse können - falls ein anderweitiger Ausgleich des Ergebnishaushaltes im ordentlichen Ergebnis nicht möglich ist - u.U. für den Haushaltsausgleich des laufenden Jahres verwendet werden.

Entsprechend § 23 GemHVO ist es darüber hinaus ebenfalls möglich, Beträge aus der Ergebnismrücklage in das Basiskapital umzubuchen, sofern liquide Mittel aus den Jahresüberschüssen für die Finanzierung von Investitionen verwendet wurden.

Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:

Ein evtl. Überschuss beim Sonderergebnis (Saldo aus außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen) der Jahresrechnung ist der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen. Mittel der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

sind zur Deckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses der Vorjahre zu verwenden. Gemäß § 24 Abs. 3 GemHVO können die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses auch zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses herangezogen werden.

Zweckgebundene Rücklagen:

In Ausnahme des Grundsatzes der Gesamtdeckung können für besondere Zwecke (i.d.R. zweckgebundene Erträge) zweckgebundene Rücklagen gebildet werden (§ 23 GemHVO). Im Neckar-Odenwald-Kreis sind keine solchen Rücklagen vorhanden.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im HH-Jahr		voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		Zuführung	Entnahme	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	24.167.779	296.157	192.620	24.271.317
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	5.639.591	23.462	182.620	5.480.433
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	853.966	0	0	853.966
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	17.674.222	272.695	10.000	17.936.917
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0	0	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0	0	0	0
Rückstellungen gesamt	24.167.779	296.157	192.620	24.271.317

Die Bildung von Rückstellungen ist ein Element des doppelischen Haushaltsrechts, um den Ressourcenverbrauch einer Periode verursachungsgerecht darzustellen. Bei Rückstellungen handelt es sich um dem Grunde nach mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit bestehende Verbindlichkeiten mit Fälligkeit nach dem Haushaltsjahr, deren tatsächliche Höhe und Auszahlungszeitpunkt jedoch z.Zt. noch nicht endgültig feststehen.

In § 41 Abs. 1 GemHVO sind die sogenannten Pflichtrückstellungen genannt. Nach § 41 Abs. 2 GemHVO können über die Pflichtrückstellungen hinaus weitere Rückstellungen gebildet werden.

Zu einzelnen relevanten Rückstellungsarten:**1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen:**

Lohn- und Gehaltsrückstellungen sind zu bilden für Lohn- und Gehaltszahlungen Beamter/Beschäftigter in Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit sowie für Beamte/Beschäftigte die von der Möglichkeit einer Teilzeitbeschäftigung in Form eines Freistellungsjahres (sog. Sabbatjahr) Gebrauch machen. Mit der Rückstellung zur Altersteilzeit werden während der Arbeitsphase über die Zuführung zur Rückstellung Altersteilzeit die Beträge angesammelt, die während der Freistellungsphase zur Leistung der Besoldung/Vergütung notwendig sind. Zudem werden hier die Rückstellungen für geleistete Überstunden und nicht genommenen Urlaub abgebildet.

1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen:

Mit der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes, die ab dem 01.07.2017 in Kraft trat, wurde eine Neuregelung der Kostenverteilung zwischen Bund, Land sowie den betroffenen Kommunen vorgenommen. Seither stellen 60 % der wertberichtigten UVG Ersatzansprüche nach § 7 UVG sowie 70 % der wertberichtigten UVG Ersatzansprüche nach § 5 UVG eine Verbindlichkeit gegenüber dem Land dar und sind als Unterhaltsvorschussrückstellungen in die Bilanz einzubuchen.

1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien:

Für die künftigen Kosten der Stilllegung und Nachsorge der Abfalldeponie Sansenhecken wird ein vereinbarter und durch Gutachten festgestellter Jahresbetrag zurückgelegt.

1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften u.**Gewährleistungen**

Hier können Rückstellungen für Aufwendungen von anhängigen Gerichtsverfahren gebildet werden. Beim NOK sind derzeit keine Verfahren anhängig, bei denen mit einer bedeutenden Zahlungsverpflichtung des Landkreises zu rechnen wäre.

2. Weitere Rückstellungen:

Weitere Rückstellungen wurden in der Vergangenheit u.a. für die Verpflichtungen aus den Energiecontractingverträgen, für Instandhaltungsmaßnahmen der Verwaltungsgebäude und das Frauen- und Kinderschutzhaus gebildet.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	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	15.466	19.151
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	15.466	19.151
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	15.466	19.151

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
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	15.466	19.151
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	15.466	19.151
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	15.466	19.151

Mittelfristige Finanzplanung

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.080.000	1.016.000	1.036.320	1.056.640	1.076.960
		30521000 Leist.Land Ums.4.G. mod. Dienstl. (Wohng	1.080.000	1.016.000	1.036.320	1.056.640	1.076.960
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	188.922.491	200.848.189	210.583.855	214.973.588	219.209.023
		31110000 Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG	35.640.204	40.311.195	39.348.654	39.930.161	40.705.504
		31310100 Zuweis. § 11 Abs. 1 FAG - Unt. Verwalt.	2.353.224	2.336.404	2.345.822	2.345.822	2.345.822
		31310700 Zuweis. § 11 Abs. 4 FAG	14.298.914	14.663.000	14.956.260	15.249.520	15.542.780
		31311000 Gebühren UVB	5.934.500	5.379.500	5.487.090	5.594.680	5.702.270
		31311200 §29f FAG Zuw.Flucht u.Migration	0	560.362	560.362	560.362	560.362
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Bund	0	53.121	54.183	55.245	56.308
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Land	4.784.647	4.166.503	3.154.455	3.216.307	3.278.159
		31410100 Zuweis. § 17 FAG - Sachkostenbeiträge	6.399.258	6.746.949	6.881.888	7.016.827	7.151.766
		31410200 Zuweis.§ 18 III FAG - Schülerbeförderung	4.089.180	4.089.180	4.089.180	4.089.180	4.089.180
		31410300 Zuweis. § 25 FAG - Verkehrslasten	2.322.750	2.326.550	2.373.081	2.419.612	2.466.143
		31410400 Zuweis. § 28 FAG - ÖPNV	379.603	379.713	379.713	379.713	379.713
		31410600 Zuweis. § 29c FAG - Kleinkindbetreuung	1.221.465	1.238.773	1.263.548	1.288.323	1.313.099
		31410700 Ausgleichsl.des Bundes n. §46a SGBXII f.	12.745.000	13.151.500	13.414.530	13.677.560	13.940.590
		31410800 Zuweis. § 29d FAG - Integrationsausgleic	143.000	143.000	145.860	148.720	151.580
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke v. Gd. u. GV	0	0	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke v. übr. Bereich	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500
		31480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	32.500	27.500	28.050	28.600	29.150
		31510000 Grunderwerbsteuer (§ 11 Abs. 2 FAG)	6.000.000	6.500.000	6.700.000	6.900.000	7.000.000
		31820000 Kreisumlage	79.890.539	86.088.003	96.332.429	98.747.955	100.915.347
		31829000 Zuweis. § 22 FAG - Status-Quo-Ausgl.	2.785.007	2.874.437	3.060.000	3.120.000	3.180.000
		31910000 Leist.-beteilig Grundsich. f. Arbeitsuch	9.877.700	9.787.500	9.983.250	10.179.000	10.374.750
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.212.055	3.004.871	3.064.969	3.125.066	3.185.163
		31600000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen	3.212.055	3.004.871	3.064.969	3.125.066	3.185.163
4	+	Sonstige Transfererträge	4.961.700	5.246.700	5.351.634	5.456.568	5.561.502
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	418.000	341.000	347.820	354.640	361.460
		32120000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	1.648.000	1.659.500	1.692.690	1.725.880	1.759.070
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	955.500	1.023.000	1.043.460	1.063.920	1.084.380
		32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	120.000	120.000	122.400	124.800	127.200
		32150000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	403.200	454.200	463.284	472.368	481.452
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	778.000	942.000	960.840	979.680	998.520
		32220000 Überg. UH-Anspr.g.bürg.-rechtl.UH-Verpfl	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	269.500	292.000	297.840	303.680	309.520
		32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
		32250000 Rückzahl. gewährter Hilfen (Zins u.Tilg.	352.500	397.500	405.450	413.400	421.350
		32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	0	500	510	520	530
		32910000 Andere sonstige Transfererträge	6.000	6.000	6.120	6.240	6.360
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	825.810	1.117.500	1.139.850	1.162.200	1.184.550
		33110000 Verwaltungsgebühren	169.380	411.320	419.546	427.773	435.999

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnliche Entgelte sow.	106.430	106.180	108.304	110.427	112.551
		33220000 Elternbeitr. Betreu. Kind0-3J i. Kitastä. u.	550.000	600.000	612.000	624.000	636.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396.147	1.437.527	1.466.278	1.495.029	1.523.779
		34110000 Mieten u. Pachten	824.160	835.692	852.406	869.120	885.834
		34210000 Erträge aus Verkauf	149.500	158.000	161.160	164.320	167.480
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	421.487	442.835	451.692	460.549	469.405
		34610100 Empfangen Schadensersatzleistungen	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.718.069	28.859.725	29.330.840	29.905.954	30.481.068
		34800000 Erstattungen vom Bund	1.525.800	1.612.341	1.644.588	1.676.835	1.709.081
		34810000 Erstattungen vom Land	25.447.376	20.028.843	20.323.340	20.721.837	21.120.334
		34820000 Erstattungen von Gemeinden u. GV	2.923.000	3.039.550	3.100.341	3.161.132	3.221.923
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	300	400	408	416	424
		34840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialvers	2.895.300	2.960.950	3.020.169	3.079.388	3.138.607
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	748.842	867.391	884.739	902.086	919.434
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	100	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	26.750	47.550	48.501	49.452	50.403
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	150.600	302.700	308.754	314.808	320.862
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.344.650	862.650	879.903	897.156	914.409
		36150000 Zinsertrag von verb. U., Beteil., SVerm.	66.000	72.000	73.440	74.880	76.320
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	200.000	305.000	311.100	317.200	323.300
		36510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	1.000.500	400.500	408.510	416.520	424.530
		36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	78.000	85.000	86.700	88.400	90.100
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	150	150	153	156	159
		36990100 Erträge aus Zahlungsdifferenzen	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
		37210000 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.370.041	1.383.932	1.411.610	1.439.289	1.466.968
		35210000 Erstattung von Steuern	0	5.500	5.610	5.720	5.830
		35610000 Bußgelder	1.250.000	1.250.000	1.275.000	1.300.000	1.325.000
		35610100 Zwangsgelder	20.000	29.500	30.090	30.680	31.270
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	55.000	65.000	66.300	67.600	68.900
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	27.491	23.882	24.359	24.837	25.315
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	7.500	0	0	0	0
		35831010 Auflösung von Wb. auf pauschalwertb. Ford	0	0	0	0	0
		35833000 Erträge aus Nachaktivierung	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	50	50	51	52	53
11	=	Ordentliche Erträge	236.830.963	243.777.094	254.265.259	259.511.490	264.603.422
12	-	Personalaufwendungen	60.586.295-	62.816.841-	64.073.178-	65.329.514-	66.585.851-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
	40110000 Bezüge Beamte	13.877.666-	14.089.592-	14.371.384-	14.653.176-	14.934.968-
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	31.700.418-	32.728.424-	33.295.426-	33.948.277-	34.601.129-
	40120001 Entsparung WGH Arbeitnehmer	17.225-	46.468-	0	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	5.542.712-	5.891.719-	6.033.485-	6.151.789-	6.270.092-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.656.081-	2.668.400-	2.706.760-	2.759.833-	2.812.907-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.347.569-	6.749.487-	6.848.185-	6.982.463-	7.116.741-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	800.012-	801.908-	817.938-	833.976-	850.014-
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.	391.831	159.158	0	0	0
	40710020 Zuführung zur Rückstellung Wertguthaben	28.472-	0	0	0	0
	40710021 Zuführung zur Rückstellung Wertguthaben	7.972-	0	0	0	0
	40710100 Zuf.z.Rückst.f.Urlaub	0	0	0	0	0
	40710200 Zuf.z.Rückst.f.Überstunden	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.376.466-	23.067.409-	23.528.756-	23.990.105-	24.451.455-
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	5.275.250-	5.251.250-	5.356.275-	5.461.300-	5.566.325-
	42120000 Unterhaltung der Straßen	2.328.000-	1.328.000-	1.354.560-	1.381.120-	1.407.680-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.394.165-	1.378.580-	1.406.152-	1.433.723-	1.461.295-
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	3.144.917-	1.127.642-	1.150.195-	1.172.748-	1.195.301-
	42320000 Leasing	207.870-	215.210-	219.514-	223.818-	228.123-
	42410010 Aufwand für Wasserversorgung	170.090-	150.800-	153.816-	156.832-	159.848-
	42410020 Aufwand für Abfallbeseitigung	298.763-	214.563-	218.854-	223.145-	227.436-
	42410030 Aufwand für Abwasserbeseitigung	193.430-	174.820-	178.316-	181.813-	185.309-
	42410040 Aufwand für Gebäudereinigung	1.230.800-	1.298.900-	1.324.878-	1.350.856-	1.376.834-
	42410050 Aufwand für gebäudebezogene Versich.	299.800-	324.010-	330.490-	336.970-	343.451-
	42410060 Aufwand für grundstücks-/ gebäudebezogen	13.820-	12.065-	12.306-	12.548-	12.789-
	42410080 Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b	162.550-	142.650-	145.503-	148.356-	151.209-
	42410100 Aufwand für Energie - Strom	1.226.010-	875.170-	892.673-	910.177-	927.680-
	42410200 Aufwand für Energie - Heizung	1.151.420-	1.013.100-	1.033.362-	1.053.624-	1.073.886-
	42499000 Zuführ. z. Rückstell. Deponienachsorge	431.223-	272.695-	278.149-	283.603-	289.057-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	864.350-	858.350-	875.517-	892.684-	909.851-
	42610010 Dienst- u. Schutzkleidung	99.250-	103.550-	105.621-	107.692-	109.763-
	42610020 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	434.340-	476.900-	486.438-	495.976-	505.514-
	42610030 Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte	45.200-	75.250-	76.755-	78.260-	79.765-
	42710000 Besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendu	3.500-	2.400-	2.448-	2.496-	2.544-
	42710100 Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit	105.150-	111.250-	113.475-	115.700-	117.925-
	42710200 Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung	120.740-	118.650-	121.023-	123.396-	125.769-
	42710400 Aufwendungen für EDV	2.319.942-	2.429.743-	2.478.338-	2.526.933-	2.575.528-
	42710500 Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren	340.450-	374.700-	382.194-	389.688-	397.182-
	42740000 Lehr- u. Unterrichtsmaterial	147.000-	145.000-	147.900-	150.800-	153.700-
	42750000 Lernmittel	462.500-	445.000-	453.900-	462.800-	471.700-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	4.905.937-	4.147.161-	4.230.104-	4.313.047-	4.395.991-
15	- Abschreibungen	8.892.294-	8.936.492-	9.115.222-	9.293.952-	9.472.681-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	234.970-	249.104-	254.086-	259.068-	264.050-
	47110030 AfA auf Gebäude	2.979.445-	3.014.680-	3.074.973-	3.135.267-	3.195.560-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
	47110040 AfA auf Infrastrukturvermögen	1.636.191-	1.526.791-	1.557.326-	1.587.862-	1.618.398-
	47110050 AfA Maschinen und technische Anlagen	286.056-	300.902-	306.920-	312.938-	318.956-
	47110060 AfA auf Fahrzeuge	494.714-	507.865-	518.023-	528.180-	538.337-
	47110070 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	1.375.533-	1.624.794-	1.657.290-	1.689.786-	1.722.282-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	100-	600-	612-	624-	636-
	47220200 AfA a. FO wg. pauschaler Wertberichtigun	500.000-	0	0	0	0
	47220300 AfA a. FO wg. schematisierter EWB	0	350.000-	357.000-	364.000-	371.000-
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	3.350-	6.400-	6.528-	6.656-	6.784-
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	2.000-	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	36.900-	42.100-	42.942-	43.784-	44.626-
	47910000 AfA gegebene Investitionszuschüsse	1.343.035-	1.313.257-	1.339.522-	1.365.787-	1.392.052-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	430.186-	563.600-	965.333-	1.232.085-	1.357.815-
	45170000 Zinsaufwand Kreditinstitute	380.186-	513.500-	814.333-	1.080.085-	1.204.815-
	45171000 Zinsaufwand Kreditinstitute - Kassenkred	0	100-	100.000-	100.000-	100.000-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	50.000-	50.000-	51.000-	52.000-	53.000-
	45990100 Aufwendungen aus Zahlungsdifferenzen	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	121.178.935-	123.746.650-	126.246.606-	128.722.031-	131.197.454-
	43110000 Zuweisungen an das Land	0	0	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	128.600-	133.600-	136.272-	138.944-	141.616-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.129.173-	1.142.246-	1.165.091-	1.187.936-	1.210.781-
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	12.253.300-	10.713.600-	10.927.872-	11.142.144-	11.356.416-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	7.302.253-	7.807.113-	7.963.255-	8.119.398-	8.275.540-
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	398.620-	422.000-	430.440-	438.880-	447.320-
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	63.735.900-	66.776.800-	68.112.336-	69.447.872-	70.783.408-
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	24.584.050-	24.504.600-	24.994.692-	25.484.784-	25.974.876-
	43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	1.800.000-	1.960.000-	1.999.200-	2.038.400-	2.077.600-
	43710100 FAG-Umlage	9.078.144-	9.520.374-	9.710.781-	9.901.189-	10.091.596-
	43720100 Umlage Kommunalverb. Jug. u. Soz. B.-W.	722.195-	716.817-	756.177-	771.004-	785.831-
	43780100 Umlage Gemeindeprüfungsanstalt	46.700-	49.500-	50.490-	51.480-	52.470-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.677.371-	29.675.207-	30.288.712-	30.902.215-	31.515.719-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	60.180-	60.180-	61.384-	62.587-	63.791-
	44210000 Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit	134.000-	133.900-	136.578-	139.256-	141.934-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 S. 1 Nr. 1 GemHVO)	8.000-	8.000-	8.160-	8.320-	8.480-
	44290030 Gebühren und Entgelte	25.000-	40.000-	40.800-	41.600-	42.400-
	44290040 Rechts- und Beratungskosten	382.500-	449.800-	458.796-	467.792-	476.788-
	44290050 Aufwendungen für Schülerbeförderung	4.280.000-	4.400.000-	4.488.000-	4.576.000-	4.664.000-
	44290060 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	281.538-	294.187-	300.071-	305.954-	311.838-
	44310100 Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.	260.940-	250.855-	255.872-	260.889-	265.906-
	44310200 Aufwand f. Porto	266.020-	276.230-	281.755-	287.279-	292.804-
	44310300 Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz	357.421-	370.040-	377.441-	384.842-	392.242-
	44310350 Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk	44.940-	50.345-	51.352-	52.359-	53.366-
	44310400 Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten	295.790-	285.400-	291.108-	296.816-	302.524-
	44310450 Aufwand f. Entsch.Privat-PKW	115.000-	123.000-	125.460-	127.920-	130.380-
	44310500 Aufwand f. amtl. Vordrucke	226.450-	231.350-	235.977-	240.604-	245.231-

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Planung 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5
	Ertrags- und Aufwandsarten					
	44310600 Aufwand f. Bekanntmachungen	173.750-	174.750-	178.245-	181.740-	185.235-
	44310900 Sonstiger Geschäftsaufwand	333.470-	799.170-	815.153-	831.137-	847.120-
	44410030 Steuern, Versicherungen	670.100-	752.200-	767.244-	782.288-	797.332-
	44410040 Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	0	0	0
	44500000 Erstattungen an den Bund	1.100.000-	1.100.000-	1.122.000-	1.144.000-	1.166.000-
	44510000 Erstattungen Land	693.500-	693.500-	707.370-	721.240-	735.110-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.504.112-	1.711.600-	1.745.832-	1.780.064-	1.814.296-
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	10.000-	10.000-	10.200-	10.400-	10.600-
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	181.000-	224.000-	228.480-	232.960-	237.440-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	3.693.660-	3.846.700-	3.923.634-	4.000.568-	4.077.502-
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitsuch.	14.580.000-	14.390.000-	14.677.800-	14.965.600-	15.253.400-
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0
	44920000 weitere sonst. nichtzahlungswirksame ord	0	0	0	0	0
	44921000 Nachpassivi., Aufwend. a. Inventurdiff.	0	0	0	0	0
	44990000 Globaler Minderaufwand	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
19 =	Ordentliche Aufwendungen	247.141.547-	248.806.199-	254.217.807-	259.469.902-	264.580.975-
20 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.310.584-	5.029.105-	47.452	41.588	22.447
21 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderpos	0	0	0	0	0
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0	0	0	0	0
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	0	0	0	0	0
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Euro	0	0	0	0	0
23 =	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24 =	Veranschlagtes Gesamtergebnis	10.310.584-	5.029.105-	47.452	41.588	22.447
26	nachrichtl: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	47.452-	41.588-	22.447-
	82011000 Einstellungen in Rücklagen des ordent. E	0	0	47.452-	41.588-	22.447-
28	nachrichtl: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.357.055	4.032.163	0	0	0
	82021000 Entnahmen aus Rücklagen des ord. Ergebni	9.357.055	4.032.163	0	0	0
29	nachrichtl: Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	953.529	996.942	0	0	0
	82022000 Deckung ord. FB durch Verrechnung mit So	953.529	996.942	0	0	0
30	nachrichtl: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
	82012000 Einstellung in Rücklagen d. Sonderergebni	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.080.000	1.016.000	1.036.320	1.056.640	1.076.960
		60521000 Leist.Land Ums. 4.G. mod. Dienstl. (Wohngeldentl.)	1.080.000	1.016.000	1.036.320	1.056.640	1.076.960
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.922.491	200.848.189	210.583.855	214.973.588	219.209.023
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	35.640.204	40.311.195	39.348.654	39.930.161	40.705.504
		61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		61310100 Zuweis. § 11 I FAG - Einwohner	2.353.224	2.336.404	2.345.822	2.345.822	2.345.822
		61310400 Zuweis. § 11 IV FAG - SoBEG	14.298.914	14.663.000	14.956.260	15.249.520	15.542.780
		61311000 Gebühren UVB	5.934.500	5.939.862	6.047.452	6.155.042	6.262.632
		61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	53.121	54.183	55.245	56.308
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	17.529.647	17.318.003	16.568.985	16.893.867	17.218.749
		61410100 Zuweis. § 17 FAG - Sachkostenbeiträge	6.399.258	6.746.949	6.881.888	7.016.827	7.151.766
		61410200 Zuweis. § 18 III FAG - Schülerbeförderung	4.089.180	4.089.180	4.089.180	4.089.180	4.089.180
		61410300 Zuweis. § 25 FAG - Verkehrslasten	2.322.750	2.326.550	2.373.081	2.419.612	2.466.143
		61410400 Zuweis. § 28 FAG - ÖPNV	379.603	379.713	379.713	379.713	379.713
		61410600 Zuweis. § 29c FAG - Kleinkindbetreuung	1.221.465	1.238.773	1.263.548	1.288.323	1.313.099
		61410800 Zuweis. § 29d FAG - Integrationsausgleic	143.000	143.000	145.860	148.720	151.580
		61411000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	0	0	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0	0	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500
		61480100 Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	32.500	27.500	28.050	28.600	29.150
		61510000 Grunderwerbsteuer	6.000.000	6.500.000	6.700.000	6.900.000	7.000.000
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	79.890.539	86.088.003	96.332.429	98.747.955	100.915.347
		61829000 Zuweis. § 22 FAG - Status-Quo-Ausgl.	2.785.007	2.874.437	3.060.000	3.120.000	3.180.000
		61911110 Leistungsbet. Bund Unterkunft und Heizung	9.877.700	9.787.500	9.983.250	10.179.000	10.374.750
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	4.961.700	5.246.700	5.351.634	5.456.568	5.561.502
		62110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners. a. v. Einr	418.000	341.000	347.820	354.640	361.460
		62110120 Rückz. nach § 5 Unterhaltvorschussgesetz	0	0	0	0	0
		62110130 Kostenbeiträge und Aufw.ersatz, Kostenersatz a.v.E	0	0	0	0	0
		62110990 Kostenbeiträge, sonst. Einnahmen	0	0	0	0	0
		62111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einrichtungen	0	0	0	0	0
		62120000 Übergel. UH-Anspr. gg. b.-r. UH-verpfl. a.v.E.	1.648.000	1.659.500	1.692.690	1.725.880	1.759.070
		62120120 Einn. nach § 7 Unterhaltvorschussgesetz	0	0	0	0	0
		62120130 Unterh.anspr.gg bürg.rechtl.Unterhaltsverpfl.a.v.E	0	0	0	0	0
		62121000 Unterh.anspr. ggn bürgl.rechtl. Verpfl. ah. Einr.	0	0	0	0	0
		62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E.	955.500	1.023.000	1.043.460	1.063.920	1.084.380
		62130010 Leist. v. Sozialleistungsträgern a.v.E.	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
	62130130 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E.	0	0	0	0	0
	62131000 Leistungen von Sozialleistungsträgern außh. Einr.	0	0	0	0	0
	62140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	120.000	120.000	122.400	124.800	127.200
	62141000 Sonstige Ersatzleistungen außh. Einrichtungen	0	0	0	0	0
	62150000 Rückzahl. gewährter Hilfen a.v.E.	403.200	454.200	463.284	472.368	481.452
	62150130 Rückzahlungen gewährter Hilfen a.v.E.	0	0	0	0	0
	62151000 Rückzahlungen gewährter Hilfen außh. Einr.	0	0	0	0	0
	62210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners. i.E.	778.000	942.000	960.840	979.680	998.520
	62210650 Kostenbeiträge, sonst. Einnahmen	0	0	0	0	0
	62210990 Kostenbeitr., sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
	62211000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz innerh. Einrichtungen	0	0	0	0	0
	62211210 Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	0	0	0	0	0
	62220000 Übergel. UH-Anspr. gg. b.-r. UH-verpfl. i.v.E.	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
	62220130 Unterh.anspr.gg bürgl.rechtl.Unterh.verpfl. i.v.E.	0	0	0	0	0
	62221000 Unterh.anspr. ggn bürgl.rechtl. Verpfl. ih. Einr.	0	0	0	0	0
	62230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	269.500	292.000	297.840	303.680	309.520
	62230130 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E.	0	0	0	0	0
	62231000 Leistungen von Sozialleistungsträgern innh. Einr.	0	0	0	0	0
	62231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern	0	0	0	0	0
	62240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
	62250000 Rückzahl. gewährter Hilfen i.v.E.	352.500	397.500	405.450	413.400	421.350
	62250130 Rückzahlungen gewährter Hilfen i.v.E.	0	0	0	0	0
	62251000 Rückzahlungen gewährter Hilfen innh. Einr.	0	0	0	0	0
	62450130 Rückzahl. gewährter Hilfen bes. Wohnf.	0	500	510	520	530
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	6.000	6.000	6.120	6.240	6.360
	62911000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	825.810	1.117.500	1.139.850	1.162.200	1.184.550
	63110000 Verwaltungsgebühren	169.380	411.320	419.546	427.773	435.999
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	106.430	106.180	108.304	110.427	112.551
	63220000 Elternbeitr.Betreu.Kind0-3J i.Kitastä.u.Kitapflege	550.000	600.000	612.000	624.000	636.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396.147	1.437.527	1.466.278	1.495.029	1.523.779
	64110000 Mieten und Pachten	824.160	835.692	852.406	869.120	885.834
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	149.500	158.000	161.160	164.320	167.480
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	422.487	443.835	452.712	461.589	470.465
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.718.069	28.859.725	29.330.840	29.905.954	30.481.068
	64800000 Erstattungen vom Bund	1.525.800	1.612.341	1.644.588	1.676.835	1.709.081

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Planung 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten					
	64800010 Erstattungen vom Bund	0	0	0	0	0
	64810000 Erstattungen vom Land	25.447.376	20.028.843	20.323.340	20.721.837	21.120.334
	64810120 Erstattungen Land	0	0	0	0	0
	64810260 Erstattungen vom Land	0	0	0	0	0
	64810990 Erstattungen vom Land	0	0	0	0	0
	64811000 Erstattungen von Leistungsträgern	0	0	0	0	0
	64811200 Erstattungen vom Land für Krankenausgaben	0	0	0	0	0
	64811210 Erstattungen vom Land für Leistungsausgaben	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.923.000	3.039.550	3.100.341	3.161.132	3.221.923
	64820120 Erstattungen von anderen Jugendämtern	0	0	0	0	0
	64820630 Erstattungen	0	0	0	0	0
	64820990 Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern	0	0	0	0	0
	64821000 Erstattungen v. Kostenträgern	0	0	0	0	0
	64821470 Erstattungen vom KVJS § 106 SGBXII	0	0	0	0	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	300	400	408	416	424
	64840000 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherung	2.895.300	2.960.950	3.020.169	3.079.388	3.138.607
	64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	748.842	867.391	884.739	902.086	919.434
	64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	100	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	26.750	47.550	48.501	49.452	50.403
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	150.600	302.700	308.754	314.808	320.862
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.344.650	862.650	879.903	897.156	914.409
	66150000 Zinseinzahlung von verb.U.,Bet.,SVerm.	66.000	72.000	73.440	74.880	76.320
	66170000 Zinseinzahlung von Kreditinstituten	200.000	305.000	311.100	317.200	323.300
	66510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	1.000.500	400.500	408.510	416.520	424.530
	66990000 Weitere Sonstige Finanzeinzahlungen	78.150	85.150	86.853	88.556	90.259
	66990010 Sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.325.050	1.350.050	1.377.051	1.404.052	1.431.053
	65210000 Erstattung von Steuern	0	5.500	5.610	5.720	5.830
	65610000 Bußgelder	1.250.000	1.250.000	1.275.000	1.300.000	1.325.000
	65610100 Zwangsgelder	20.000	29.500	30.090	30.680	31.270
	65620000 Säumniszuschläge	55.000	65.000	66.300	67.600	68.900
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50	50	51	52	53
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.573.917	240.738.341	251.165.731	256.351.187	261.382.344
10	- Personalauszahlungen	60.941.683-	62.975.999-	64.073.178-	65.329.514-	66.585.851-
	70110000 Bezüge der Beamten	13.877.666-	14.089.592-	14.371.384-	14.653.176-	14.934.968-
	70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	31.700.418-	32.728.424-	33.295.426-	33.948.277-	34.601.129-
	70120001 Personalauszahlungen Beschäftigte	17.225-	46.468-	0	0	0
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	5.542.712-	5.891.719-	6.033.485-	6.151.789-	6.270.092-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	2.656.081-	2.668.400-	2.706.760-	2.759.833-	2.812.907-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	6.347.569-	6.749.487-	6.848.185-	6.982.463-	7.116.741-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	800.012-	801.908-	817.938-	833.976-	850.014-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.945.244-	22.794.714-	23.250.607-	23.706.502-	24.162.398-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	5.275.250-	5.251.250-	5.356.275-	5.461.300-	5.566.325-
		72120000 Unterh. des sonst. unbew. Vermögens	2.328.000-	1.328.000-	1.354.560-	1.381.120-	1.407.680-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	1.394.165-	1.378.580-	1.406.152-	1.433.723-	1.461.295-
		72310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	3.144.917-	1.127.642-	1.150.195-	1.172.748-	1.195.301-
		72320000 Leasing	207.870-	215.210-	219.514-	223.818-	228.123-
		72410000 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.746.683-	4.206.078-	4.290.198-	4.374.321-	4.458.442-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	864.350-	858.350-	875.517-	892.684-	909.851-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	578.790-	655.700-	668.814-	681.928-	695.042-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.889.782-	3.036.743-	3.097.478-	3.158.213-	3.218.948-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	147.000-	145.000-	147.900-	150.800-	153.700-
		72750000 Lernmittel	462.500-	445.000-	453.900-	462.800-	471.700-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	4.905.937-	4.147.161-	4.230.104-	4.313.047-	4.395.991-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	430.186-	563.600-	965.333-	1.232.085-	1.357.815-
		75170000 Zinsausz. Kred. f. Inv. Kreditinst.	380.186-	513.600-	914.333-	1.180.085-	1.304.815-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	50.000-	50.000-	51.000-	52.000-	53.000-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	121.178.935-	123.746.650-	126.246.606-	128.722.031-	131.197.454-
		73110000 Zuweisungen an das Land	0	0	0	0	0
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	128.600-	133.600-	136.272-	138.944-	141.616-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.129.173-	1.142.246-	1.165.091-	1.187.936-	1.210.781-
		73150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	12.253.300-	10.713.600-	10.927.872-	11.142.144-	11.356.416-
		73180000 Zuschüsse an übrigen Bereich	7.302.253-	7.807.113-	7.963.255-	8.119.398-	8.275.540-
		73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	398.620-	422.000-	430.440-	438.880-	447.320-
		73310000 Soz. Leist. an natürl. Pers außerh. v. Einricht.	63.735.900-	66.776.800-	68.112.336-	69.447.872-	70.783.408-
		73310010 Darlehen	0	0	0	0	0
		73310120 Leistungen aus Unterh.vorsch.G	0	0	0	0	0
		73310130 Soziale Leistungen an nat. Personen a.v.E.	0	0	0	0	0
		73310260 Leistungen an Beschädigte	0	0	0	0	0
		73310620 Auf. m. Erstspr. KVJS § 89aff SGB ah. Einr.	0	0	0	0	0
		73310990 Auf. m. Erstspr. and. Tr. § 89aff SGB ah. Einr.	0	0	0	0	0
		73311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB außerhalb Einrichtg.	0	0	0	0	0
		73320000 Soz. Leist. an natürl. Pers in Einrichtungen	24.584.050-	24.504.600-	24.994.692-	25.484.784-	25.974.876-
		73320010 Beihilfe an Beschädigte	0	0	0	0	0
		73320130 Soziale Leistungen an nat. Personen i.v.E.	0	0	0	0	0
		73320630 Auf. m. Erstspr. KVJS § 89aff SGB in Einr.	0	0	0	0	0
		73320650 Auf. m. Erstspr. KVJS § 89aff SGB in Einr.	0	0	0	0	0
		73320990 Auf. m. Erstspr. and. Tr. § 89aff SGB in Einr.	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
		73321000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB innerhalb Einrichtg.	0	0	0	0	0
		73321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende und sonst. Hilfe	0	0	0	0	0
		73321210 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einr.	0	0	0	0	0
		73321340 Aufw. m. Erstatt.anspr. § 106 SGB -KVJS inh. Einr	0	0	0	0	0
		73340130 Soz.Leist.a.nat.Pers. in bes. Wohnformen	1.800.000-	1.960.000-	1.999.200-	2.038.400-	2.077.600-
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	9.078.144-	9.520.374-	9.710.781-	9.901.189-	10.091.596-
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	722.195-	716.817-	756.177-	771.004-	785.831-
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	46.700-	49.500-	50.490-	51.480-	52.470-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	28.677.371-	29.675.207-	30.288.712-	30.902.215-	31.515.719-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausw.	60.180-	60.180-	61.384-	62.587-	63.791-
		74210000 Ausw. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	134.000-	133.900-	136.578-	139.256-	141.934-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	8.000-	8.000-	8.160-	8.320-	8.480-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.969.038-	5.183.987-	5.287.667-	5.391.346-	5.495.026-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.073.781-	2.561.140-	2.612.363-	2.663.586-	2.714.808-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	670.100-	752.200-	767.244-	782.288-	797.332-
		74500000 Erstattungen an den Bund	1.100.000-	1.100.000-	1.122.000-	1.144.000-	1.166.000-
		74510000 Erstattungen an das Land	693.500-	693.500-	707.370-	721.240-	735.110-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.504.112-	1.711.600-	1.745.832-	1.780.064-	1.814.296-
		74520990 Erstattungen an andere Jugendhilfeträger	0	0	0	0	0
		74521000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII an andere Träger	0	0	0	0	0
		74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	10.000-	10.000-	10.200-	10.400-	10.600-
		74560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	0	0	0	0	0
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	181.000-	224.000-	228.480-	232.960-	237.440-
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	3.693.660-	3.846.700-	3.923.634-	4.000.568-	4.077.502-
		74610000 Lstg.beteil. f. die Umsetzung der Grundsicherung	14.580.000-	14.390.000-	14.677.800-	14.965.600-	15.253.400-
		74611000 Grundsicherung f. Arbeitssuchende	0	0	0	0	0
		74611110 Zuschuss Grunds. f. Arbeitssuchende	0	0	0	0	0
		74820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0
		74981000 Budgetübertrag	0	0	0	0	0
		74990000 Globaler Minderaufwand	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.173.418-	239.756.169-	244.824.436-	249.892.347-	254.819.237-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.599.501-	982.171	6.341.295	6.458.840	6.563.107
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.206.929	135.000	1.385.000	4.535.000	2.135.000
		68100000 Investitionszu. vom Bund	1.024.250	135.000	135.000	135.000	135.000
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.058.000	0	1.250.000	4.400.000	2.000.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	78.300	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	46.379	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	0	0
		68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	541.520	541.520	541.520	193.666	193.666
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	541.520	541.520	541.520	193.666	193.666
		68860000 Rückflüsse von Ausleihungen an öff. Sonderrechnung	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
		68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.771.449	696.520	1.946.520	4.748.666	2.348.666
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.139.500-	3.988.000-	15.310.000-	12.800.000-	9.550.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	7.739.500-	2.988.000-	12.360.000-	8.350.000-	8.000.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.400.000-	1.000.000-	2.950.000-	4.450.000-	1.550.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.705.900-	1.845.000-	2.111.000-	2.011.000-	1.411.000-
		78310000 Erwerb bewegl. Sachdes AV >= 1.000 EUR	0	0	0	0	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	1.705.900-	1.845.000-	2.111.000-	2.011.000-	1.411.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.344.800-	439.800-	535.000-	535.000-	535.000-
		78100000 Investitionszu. an Bund	0	0	0	0	0
		78120000 Investitionszu. an Kommunen	778.000-	335.000-	335.000-	335.000-	335.000-
		78130000 Investitionszu. an Zweckverbände	0	0	0	0	0
		78150000 Investitionszu. an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	1.400.000-	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu. an übrigen Bereichen	166.800-	104.800-	200.000-	200.000-	200.000-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	390.000-	342.000-	200.000-	225.000-	250.000-
		78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	390.000-	342.000-	200.000-	225.000-	250.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.585.200-	6.619.800-	18.161.000-	15.576.000-	11.751.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.813.751-	5.923.280-	16.214.480-	10.827.334-	9.402.334-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.413.252-	4.941.109-	9.873.185-	4.368.494-	2.839.227-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.000.000	5.000.000	11.400.000	6.000.000	5.000.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	10.000.000	5.000.000	11.400.000	6.000.000	5.000.000

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.445.637-	1.318.314-	1.490.865-	1.855.537-	2.000.057-
		79200010 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	1.445.637-	1.318.314-	1.490.865-	1.855.537-	2.000.057-
		79273000 Tilg v.Kredit.f.Invest.b.priv.Untern.Laufz.>5Jahre	0	0	0	0	0
		79982000 Gewährung v.Darl.an sonst.inl.Bereiche	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	8.554.363	3.681.686	9.909.135	4.144.463	2.999.943
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	6.858.889-	1.259.423-	35.950	224.031-	160.716
37		nachrichtl.: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	36.626.607	26.163.433	24.904.010	24.939.960	24.715.929
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	36.626.607	26.163.433	24.904.010	24.939.960	24.715.929

Investitionsprogramm

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.10 Steuerung (Landrat, Kreistag)										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.000		0	0	-30.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	-30.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	-30.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	-30.000	0	0	0	
11.20 EDV Anlagevermögen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-132.342	-50.000	-225.000	-200.000	-200.000	-200.000	
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			-369.737	-370.000	-321.000	-200.000	-225.000	-250.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-502.079	-420.000	-546.000	-400.000	-425.000	-450.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-502.079	-420.000	-546.000	-400.000	-425.000	-450.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-502.079	-420.000	-546.000	-400.000	-425.000	-450.000	
11.24 Verwaltungsgebäude Errichtung Ladesäulen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-42.000	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-84.000	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-84.000	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-84.000	0	0	0	0	
11.24 Neubau Verwaltungsgebäude Mosbach										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.550.000	-650.000	-566.018	-4.000.000	-1.000.000	-8.900.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-750.000	0	0	0	0	-750.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.300.000	-650.000	-566.018	-4.000.000	-1.000.000	-9.650.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.300.000	-650.000	-566.018	-4.000.000	-1.000.000	-9.650.000	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-15.300.000	-650.000	-566.018	-4.000.000	-1.000.000	-9.650.000	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.24 Erstellung Photovoltaikanlagen Verwaltungsgebäude										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	-490.909	0	-100.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-490.909	-100.000	-100.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-490.909	-100.000	-100.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-490.909	-100.000	-100.000	0	0	0	
11.24 Verwaltungsgebäude B2 Präsident-Wittemann-Str. 9										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0		0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-580.000	0	-570.640	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-580.000		-570.640	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-580.000		-570.640	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-580.000		-570.640	0	0	0	0	0	
11.24 Sanierung Gebäude Dr.-Konrad-Adenauer-Str. 37a										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0		0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.750.000		-1.448.400	0	0	-300.000	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.750.000		-1.448.400	0	0	-300.000	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.750.000		-1.448.400	0	0	-300.000	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.750.000		-1.448.400	0	0	-300.000	0	0	
11.24 Sanierung Gebäude Dr.-Konrad-Adenauer-Str. 37c										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.245.000	-532.104	-186.289	-303.500	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.245.000	0	-186.289	-303.500	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.245.000	0	-186.289	-303.500	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.245.000	0	-186.289	-303.500	0	0	0	0	
11.24 Gebäude Renzstraße 7, Errichtung Parkplätze										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-158.000	0	0	0	-158.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158.000	0	0	0	-158.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-158.000	0	0	0	-158.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-158.000	0	0	0	-158.000	0	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.24 Gebäude Renzstraße 3, barrierefreier Zugang										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-80.000	-310.000	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-80.000	-310.000	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-80.000	-310.000	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-80.000	-310.000	0	0	
11.24 Umbau und Ausbau Heizzentrale Mosbach										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200.000	0	0	0	-1.200.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	0	0	-1.200.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.200.000	0	0	0	-1.200.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.200.000	0	0	0	-1.200.000	0	0	0	
11.24 Verwaltungsgebäude allgemein										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0	-85.000	30.000	30.000	30.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	-85.000	30.000	30.000	30.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	-85.000	30.000	30.000	30.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	-85.000	30.000	30.000	30.000	
11.25 Fahrzeuge										
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-341.392	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-341.392	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-341.392	-147.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-341.392	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
11.26 Zentrale Dienstleistungen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-121.400	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-121.400	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-121.400	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-121.400	0	0	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

11.33 Allg. Grundvermögen Beteilig. Photovoltaik-Anl.

6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.500.000	0	-100.000	-1.400.000	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-100.000	-1.400.000	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-100.000	-1.400.000	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-100.000	-1.400.000	0	0	0	0	

12.21 Bußgeldstelle

6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	0	0	0	

12.26 Veterinärwesen

6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-12.362	-15.000					
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	-20.000	-21.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-12.362	-35.000	-21.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-12.362	-35.000	-21.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-12.362	-35.000	-21.000	0	0	0	

12.60 Brandschutz - Allgemein (u.a. Fahrzeug KBM)

6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-231.979	-30.000	-182.000				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-231.979	0	-182.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-231.979	0	-182.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-231.979	0	-182.000	0	0	0	

12.60 Brandschutz - Erneuerung digitales Alarmierungsnetz

1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0		0	0	0	0	
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	46.379	0	0	0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	46.379	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0	0	0			
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	46.379	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	0	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
12.60 Brandschutz - Feuerwehreinheit										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-31.047	-151.500	-40.000				
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.250.000		0	-100.000	0				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-31.047	-251.500	-40.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-31.047	-251.500	-40.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-31.047	-251.500	-40.000	0	0	0	
12.60 Brandschutz - Zusch. Feuerwehrfahrzeuge, Einrichtungen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			-595.800	-28.800	-90.000	-200.000	-200.000	-200.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-595.800	-28.800	-90.000	-200.000	-200.000	-200.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-595.800	-28.800	-90.000	-200.000	-200.000	-200.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-595.800	-28.800	-90.000	-200.000	-200.000	-200.000	
12.80 Katastrophenschutz										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-33.901	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-33.901	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-33.901	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-33.901	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
21.10 GTO Beschaffungen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-95.699	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-95.699	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-95.699	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-95.699	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
21.10 GTO - Gebäude Neubau										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.000.000	909.250	0	0	0	0	0
		15.242.250	0	4.499.200	333.000	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.242.250	0	6.499.200	1.242.250	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.863.206	-4.884.746	-4.434.397	-1.500.000	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.495.000	0	0	-70.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.358.206	-4.884.746	-4.434.397	-1.570.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.115.956		2.064.803	-327.750	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-35.358.206		-4.434.397	-1.570.000	0	0	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
21.10 GTO - neue Außenanlagen , Zufahrt, Trafostation										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0	0	0	0	0
		160.800	160.800	82.500	78.300		0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.800	160.800	82.500	78.300	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.299.000	0	-113.000	-1.936.000	-250.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.299.000		-113.000	-1.936.000	-250.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.138.200		-30.500	-1.857.700	-250.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.299.000		-113.000	-1.936.000	-250.000	0	0	0	
21.10 GTO Sanierung Sport-und Schwimmhalle										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.300.000	0	0	0	-150.000	-1.150.000	-2.000.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.300.000		0	0	-150.000	-1.150.000	-2.000.000	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.300.000		0	0	-150.000	-1.150.000	-2.000.000	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.300.000		0	0	-150.000	-1.150.000	-2.000.000	0	
21.20 SBBZ Beschaffungen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-58.152	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-58.152	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-58.152	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-58.152	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
21.20 SBBZ Buchen Erweiterung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000		0	0	0	500.000	500.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	0	0	0	0	500.000	500.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000.000			0	-150.000	-1.500.000	-1.350.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000.000		0	0	-150.000	-1.500.000	-1.350.000	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.000.000		0	0	-150.000	-1.000.000	-850.000	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.000.000		0	0	-150.000	-1.500.000	-1.350.000	0	
21.30 Berufliche Schulen Beschaffungen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-1.160.287	-495.000	-445.000	-445.000	-445.000	-445.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-1.160.287	-495.000	-445.000	-445.000	-445.000	-445.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-1.160.287	-495.000	-445.000	-445.000	-445.000	-445.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-1.160.287	-495.000	-445.000	-445.000	-445.000	-445.000	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
21.30 Geb. LES Gesamtsanierung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.830.000	0	0	0	0	0	1.500.000	2.000.000	3.330.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.830.000	0	0	0	0	0	1.500.000	2.000.000	3.330.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.700.000	0	0	0	0	-200.000	-5.000.000	-8.000.000	-7.500.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-200.000	-5.000.000	-8.000.000	-7.500.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.830.000	0	0	0	0	-200.000	-3.500.000	-6.000.000	-4.170.000
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	-200.000	-3.500.000	-6.000.000	-4.170.000
21.50 Kreismedienzentrum										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-23.991	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-23.991	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-23.991	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-23.991	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
21.50 Digitalisierung Schulen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0	0	0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-154.000	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			-295.377	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-449.377	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-449.377	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-449.377	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	
31.40 Asylunterkünfte										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				0	0	0	0	0	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0	0				
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit				0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme				0	0	0	0	0	
37.10 Schwerbehindertenrecht										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0	-2.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	-2.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	-2.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	-2.000	0	0	0	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
51.11 Vermessung										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-62.507	0	-20.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-62.507	0	-20.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-62.507	0	-20.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-62.507	0	-20.000	0	0	0	
51.12 Flurneuordnung										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-66.136	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-66.136	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-66.136	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-66.136	0	0	0	0	0	
54.20 Kreisstraßenbau - Allgemein										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				0	0	0	0	0	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit				-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme				-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
54.20 K 3900 L519 Eberstadt BA II										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.675.000		450.000	625.000	0	600.000	0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.675.000			625.000	0	600.000	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.350.000		-850.000	-1.250.000	0	-1.250.000	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.350.000			-1.250.000	0	-1.250.000	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.675.000			-625.000	0	-650.000	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.350.000			-1.250.000	0	-1.250.000	0	0	
54.20 K 3951 Unterschöfflenz - B 292										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.650.000		0	100.000	0	150.000	1.400.000		
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650.000		0	100.000	0	150.000	1.400.000	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.300.000		0	-150.000	0	-300.000	-2.800.000	-50.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.300.000		0	-150.000	0	-300.000	-2.800.000	-50.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.650.000		0	-50.000	0	-150.000	-1.400.000	-50.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.300.000		0	-150.000	0	-300.000	-2.800.000	-50.000	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
54.20 K 3901 OD Schlierstadt										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-308.000		0	-308.000	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-308.000	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-308.000	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-308.000	0	0	0	0	
54.20 K 3968 Hornbach, 3-5 Ausweiche										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000		0	0	0	-150.000	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	-150.000	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	0	-150.000	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	-150.000	0	0	
54.20 K 3910 Vollmersdorf-Rütschdorf, 3-5 Ausweiche										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000		0	0	0	0	-150.000	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	-150.000	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	-150.000	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	0	-150.000	0	
54.20 Deckenprogramm Kreisstraßen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	-1.000.000	-1.250.000	-1.500.000	-1.500.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	-1.000.000	-1.250.000	-1.500.000	-1.500.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	0	-1.000.000	-1.250.000	-1.500.000	-1.500.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	-1.000.000	-1.250.000	-1.500.000	-1.500.000	
54.20 Zuschüsse Radwegebau Gemeinden										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
54.20 Straßenmeisterei, Geräte, Fahrzeuge										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	115.000	135.000	135.000	135.000	135.000	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	135.000	155.000	155.000	155.000	155.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-98.270	-430.000	-500.000	-550.000	-600.000	-600.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-98.270	-430.000	-500.000	-550.000	-600.000	-600.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-98.270	-295.000	-345.000	-395.000	-445.000	-445.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-98.270	-430.000	-500.000	-550.000	-600.000	-600.000	
54.20 Straßenmeisterei Baumaßnahme										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-50.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-50.000	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-50.000	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-50.000	0	0	0	0	0	
54.70 ÖPNV - Beteilig. Schwarzbachtalbahn										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	576.500	544.000	32.500	0	0	0	0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	576.500	544.000	32.500	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-869.000	-819.000	-50.000	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-869.000	-819.000	-50.000	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-292.500	-275.000	-17.500	0	0	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-869.000	-819.000	-50.000	0	0	0	0	0	
54.70 ÖPNV - Zuschüsse Ausbau Haltestellen										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			-235.000	-270.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-235.000	-270.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-235.000	-270.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-235.000	-270.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000	

Nr.		Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

54.70 ÖPNV - Dynamische Fahrgastinformationsanlagen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0	0	0	0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-600.000		-590.936	0	0	0	-600.000	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-590.936	0	0	0	-600.000	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			-590.936	0	0	0	-600.000	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			-590.936	0	0	0	-600.000	0	

54.70 ÖPNV - Planung Ausbau Knoten - Heidelberg										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	-33.000	-9.800	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-33.000	-9.800	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-33.000	-9.800	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-33.000	-9.800	0	0	0	

54.70 ÖPNV - Planung Ausbau Knoten MA-Friedrichsfeld Süd										
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	-5.000	-5.000	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	-5.000	-5.000	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	-5.000	-5.000	0	0	0	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	-5.000	-5.000	0	0	0	

61.20 Sonst. Allg. Finanzwirtschaft Gewährung von Ausleihungen										
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	541.520	541.520	541.520	193.666	193.666	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	541.520	541.520	541.520	193.666	193.666	
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0	0	0	0	0	0	
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0	0	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit			0	541.520	541.520	541.520	193.666	193.666	
16	Gesamtkosten der Maßnahme			0	0	0	0	0	0	

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-8.937.295	-10.310.584	-5.029.105	47.452	41.588	22.447
Betrag je Einwohner	€/EW	-61	-71	-35	0	0	0
Aufwandsdeckungsgrad	%	96,19	95,83	97,98	100,02	100,02	100,01
1.1 Steuerkraft - netto ⁻¹⁾							
absoluter Betrag	€	56.331.087	55.506.503	60.529.270	59.967.550	60.964.992	62.056.271
Betrag je Einwohner	€/EW	387	380	418	414	421	428
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	24,01	22,46	23,70	23,59	23,50	23,45
1.2 Betriebsergebnis - netto ⁻²⁾							
absoluter Betrag	€	65.268.382	65.817.087	65.558.375	59.920.098	60.923.405	62.033.825
Betrag je Einwohner	€/EW	448	451	453	414	421	428
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	27,82	26,63	26,35	23,57	23,48	23,45
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-8.937.295	-10.310.584	-5.029.105	47.452	41.588	22.447

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€	621.385	4.599.501	982.171	6.341.295	6.458.840	6.563.107
Betrag je Einwohner	€/EW	4	32	7	44	45	45
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.451.247	1.445.637	1.318.314	1.490.865	1.855.537	2.000.057
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-829.862	3.153.864	-336.143	4.850.430	4.603.303	4.563.050
Betrag je Einwohner	€/EW	-6	22	-2	33	32	31
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	3.553.623	3.939.293	4.368.253	4.661.865	4.818.360	4.896.486
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	43.977.177	26.163.433	24.904.010	24.939.960	24.715.929	24.876.645

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	89.694.533					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	62.349.624					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	48,10					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	51,90					
10. Goldene Bilanzregel							
Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	136,73					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	6.911.927					
Betrag je Einwohner	€/EW	47					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-1.257.602	8.554.363	3.681.686	9.909.135	4.144.463	2.999.943

1) Die Steuerkraft -netto- beinhaltet die steuerkraftabhängigen Erträge (insb. Schlüsselzuweisungen, Grunderwerbsteuer, Gebühren/Bußgelder, Finanzzuweisungen nach § 11 FAG und sonst. Zuweisungen von Bund/Land) abzüglich der steuerkraftabhängigen Aufwendungen (FAG-Umlage und Umlage an den KVJS).

2) Beim Betriebsergebnis -netto- werden von den steuerkraftunabhängigen Aufwendungen die steuerkraftunabhängigen Erträge abgezogen. Es zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist.

Kennzahlen, finanzwirtschaftliche Ziele und Strategien

Gem. § 4 Abs. 2 S. 3 GemHVO sollen in den Teilhaushalten neben den Produktgruppen die wesentlichen Produkte (Schlüsselprodukte), Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung dargestellt werden.

Produkte von sehr hoher finanzieller oder örtlicher Bedeutung werden als Schlüsselprodukte definiert. Der Neckar-Odenwald-Kreis hat aufgrund dieser Regelung in verschiedenen Bereichen (z.B. im Teilhaushalt 3 – Schulen oder im Teilhaushalt 5 – Soziales und Jugend) über die gängige Darstellung von Produktgruppen hinaus Einzelprodukte als Schlüsselprodukte dargestellt. Dies sorgt für eine erhöhte Transparenz bei wichtigen Aufgabenfeldern des Kreises.

Ziele und Kennzahlen sollen die Grundlage der Gestaltung von Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts bilden. Weiterhin soll eine Verknüpfung von Fach- und Finanzdaten hergestellt werden.

Zur Konkretisierung der Zielsetzungen, Überwachung der Zielerreichung und Nachweis der Leistungsfähigkeit einer Einrichtung ist der Einsatz von geeigneten Messgrößen erforderlich. Diese Messgrößen werden als Kennzahlen bezeichnet.

Der Neckar-Odenwald-Kreis hat bereits zu verschiedenen ausgewählten Schlüsselprodukten Kennzahlen erfasst.

Im Haushaltsplan 2026 sind dies im Einzelnen:

Schlüsselprodukt	Bezeichnung	Teilhaushalt
11.21.00	Personalwesen	THH 1
12.21.00	Verkehrswesen	THH 2
12.22.00	Einwohnerwesen	THH 2
12.60.00	Brandschutz	THH 2
THH 3	Schulträgeraufgaben	THH 3
31.10.01	Hilfe zur Pflege	THH 5
31.20.00	Grundsicherung für Arbeitssuchende n. SGB II	THH 5
36.90.00	Leistungen nach d. Unterhaltsvorschussgesetz	THH 5
THH10	Allgemeine Finanzwirtschaft	THH 10

Daneben verfolgt der Neckar-Odenwald-Kreis folgende allgemeine finanzwirtschaftliche Ziele und Strategien:

1. Nachhaltige Finanzwirtschaft mit ausgeglichenen Ergebnishaushalten
-> Erwirtschaftung der Abschreibungen für mehr Generationengerechtigkeit
2. Erwirtschaftung der ordentlichen Tilgungsleistungen
3. Rückführung der Verschuldung
4. Substanzerhaltung des Vermögens
5. Vermeidung eines Absinkens der Eigenkapitalquote
6. Gewährleistung der Zahlungsfähigkeit
7. Belastung der Kommunen aus der Kreisumlage auf das Notwendige begrenzen

Budgetierungsregeln

Zur Umsetzung der dezentralen Ressourcenverantwortung im Kreishaushalt werden für die Budgetierung folgende Regelungen nach den §§ 18 (Grundsatz der Gesamtdeckung), 19 (Zweckbindung), 20 (Deckungsfähigkeit) und 21 (Übertragbarkeit) der GemHVO getroffen:

Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilbudgets

Die einzelnen Produktgruppen/ Produkte des Kreishaushaltes werden nach der Zuständigkeit den jeweiligen Teilbudgets zugeordnet. Grundlage hierfür ist der organisatorische Aufbau der Kreisverwaltung. Die Budgets werden grundsätzlich auf der Fachbereichsebene als Globalbudgets gebildet. Der Aufbau der einzelnen Teilbudgets ist aus den nachfolgenden Übersichten ersichtlich. Hierbei wird darauf hingewiesen, dass hinsichtlich des Schulbetriebs jede Schule ein Budget zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung erhält.

Zuordnung der Konten zu den Budgetarten Verwaltungs- u. Transferbudget

Die Ertrags- und Aufwandskonten des Kontenrahmens Baden-Württemberg werden in die Budgetarten Verwaltungs- und Transferbudget aufgeteilt.

- Alle als direkt beeinflussbar angesehenen Aufwendungen/Erträge und Auszahlungen/ Einnahmen werden dem sogenannten Verwaltungsbudget zugeordnet.
- Alle übrigen budgetierungsfähigen Aufwendungen/Erträge sowie Aus-/Einzahlungen bilden das Transferbudget.

Der jeweilige Budgetverantwortliche ist zuständig für die Einhaltung der dargelegten Budgetierungsregeln für sein Verwaltungs- und Transferbudget.

Die Aufteilung der Konten in die Budgetarten ist aus den nachfolgenden Übersichten ersichtlich.

Die Kostenart „44220000 - Verfügungsmittel des Landrats“ ist von der Budgetierung generell ausgenommen.

Regelungen innerhalb der jeweiligen Budgets

Unbeschadet der bereits gesetzlich bestehenden Regelungen werden die in den nachfolgenden Übersichten dargestellten Regelungen zu budgeterhöhenden Erträgen / Einzahlungen (§ 19 GemHVO), zur Deckungsfähigkeit (§ 20 GemHVO) und Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO) innerhalb der jeweiligen Verwaltungs- und Transferbudgets getroffen.

Eine Übertragung nicht benötigter Aufwands-/ Ausgabemittel ins Folgejahr ist gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO nur zulässig, wenn dadurch das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden. Ferner kann die Mittelübertragung vom Erreichen des geplanten Teilbudgetergebnisses (Verwaltungs- und Transferbudget) abhängig gemacht werden. Zuständig für die Übertragung nicht benötigter Ansätze eines Budgets ist nach § 8 Abs. 1 Nr. 5a der Hauptsatzung der Landrat.

Eventuell bei einzelnen Produktgruppen / Produkten bestehende Erläuterungen hinsichtlich von Regelungen zur Deckungsfähigkeit, zu budgeterhöhenden Erträgen / Einzahlungen und zur Übertragbarkeit sind dieser Budgetierungsregelung vorrangig.

Verwaltungsbudget

Zugehörige Konten:

31480100	Zuwend. a. Spenden u. Sponsoring	42610030	Sonst. bes. Aufwend. für Beschäftigte
33110000	Verwaltungsgebühren	42710000	Besond. Verw.- u. Betriebsaufwendungen
33210000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	42710100	Werbemittel / Öffentlichkeitsarbeit
34210000	Erträge aus Verkauf	42710200	Veranstaltung., Repräsentationen, Tagung
34610000	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	42710400	Aufwendungen für EDV
34610100	Empf. Schadensersatzleistungen	42710500	Aufwand f. bezogene Leist. u. Waren
40110000	Bezüge Beamte	42740000	Lehr- u. Unterrichtsmaterial
40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	42750000	Lernmittel
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	42810000	Aufwendungen f.d. Erwerb von Vorräten
40220000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	42910000	Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienstlsg.
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.
40410000	Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	44210000	Aufwand f. ehrenamtl. Tätigkeit
40710000	Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.	44290030	Gebühren und Entgelte
40710020	Zuf.Rückst.Wertg.AN	44290070	Sonst. Aufwend. Inanspruch. v. Recht. u.
40710021	Zuf.Rückst.Wertg.AG	44310100	Aufwand f. Bürobedarf, Bücher,etc.
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	44310200	Aufwand f. Porto
42310000	Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	44310300	Aufwand f. Telekommunikation - Festnetz
42320000	Leasing	44310350	Aufwand f. Telekommunikation - Mobilfunk
42410010	Aufwand für Wasserversorgung	44310400	Aufwand f. Dienstfahrten, Reisekosten
42410020	Aufwand für Abfallbeseitigung	44310450	Aufwand f. Entsch. Privat-PKW
42410030	Aufwand für Abwasserbeseitigung	44310500	Aufwand f. amtl. Vordrucke
42410040	Aufwand für Gebäudereinigung	44310600	Aufwand f. Bekanntmachungen
42410050	Aufwand für gebäudebezogene Versich.	44310900	Sonstiger Geschäftsaufwand
42410060	Aufwand für gebäudebezogene Steuern	44410040	Aufwendungen für Schadensfälle
42410070	Aufwand f. Contractingleistungen	44410030	Steuern, Versicherungen
42410080	Sonst. Aufwand Bewirtschaft. Grdst. u. b. Anl.	53120000	a.o. Ertr.a.Verä. bewgl.VmG >1.000 €
42410100	Aufwand für Energie - Strom	68311000	Veräuß. imm.Verm.g. > 1.000 Euro
42410200	Aufwand für Energie - Heizung	68312000	Veräuß. bewegl. Verm.g. > 1.000 Euro
42510000	Haltung von Fahrzeugen	78311000	Erwerb immat. Sachen des AV
42610010	Dienst- u. Schutzkleidung	78312000	Erwerb bwgl. Sachen des AV
42610020	Aus- u. Fortbildung, Umschulung		

Ergebnishaushalt:**Gegenseitige Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Aufwendungen und übertragbaren Ermächtigungen**

- 40 Personalaufwendungen
- 42 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
- 44 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Budgeterhöhende Erträge

- 31480100 Zuwend. a. Spenden und Sponsoring
 - 33 Entgelte für die Benutzung/ Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen
 - 34 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen
- 5012 Empf. Schadensersatzleistungen
- 53 Veräußerungen von Vermögensgegenständen

Einseitig deckungsfähig zu Gunsten

- 783 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen

Finanzhaushalt:

Die Regelungen zum Ergebnishaushalt gelten entsprechend. Des Weiteren gilt:

Gegenseitige Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Auszahlungen und übertragenen Ermächtigungen für Investitionstätigkeit

- 783 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen

Budgeterhöhende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- 683 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen

Transferbudget**Zugehörige Konten:**

Alle Konten mit Ausnahme der Konten des Verwaltungsbudgets und der Kontenklasse 9 (Konten der Internen Leistungsverrechnung und der kalk. Kosten).

Ergebnishaushalt:

Gegenseitige Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Aufwendungen und übertragenen Ermächtigungen	
Alle Konten mit Ausnahme der Konten des Verwaltungsbudgets und der Kontenklasse 9	
Budgeterhöhende Erträge	
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
32	Sonstige Transferleistungen

Finanzhaushalt:

Die Regelungen zum Ergebnishaushalt gelten entsprechend. Des Weiteren gilt:

Gegenseitige Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit von Aufwendungen und übertragenen Ermächtigungen für Investitionstätigkeit	
781	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen
782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden
785	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen/Sondervermögen
787	Baumaßnahmen
Budgeterhöhende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
681	Investitionszuwendungen
682	Einzahlungen aus d. Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden
687	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen

Budget 0**Oberste Kreisorgane, Stab, Zentralstelle****Zugehörige Produktgruppen:**

111000	Steuerung (Kreistag, Landrat, ELB)
111100	Org. u. Dokument. komm. Willensbildung
111300	Rechnungsprüfung
111400	Zentrale Funktionen
	<u>ohne Kostenträger:</u>
	11141100 - Inklusion (komm. Behindertenbeauftragte/r)
	11140400 - Schwerbehindertenvertretung
	11140800 - Kommunale Integrationsförderung
113000	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
113100	Kommunalaufsicht
121000	Statistik und Wahlen
250000	Kommunale Museen, Archiv
260000	Theater, Musikschulen
270000	Volkshochschulen, Bildungswerke
280000	Sonstige Kulturpflege
511000	Kreisentwicklung
571000	Wirtschaftsförderung
575000	Tourismus

Budgetverantwortung: Landrat - Herr Dr. Brötel

Budget 1**Finanzen und Service (FB 1)****Zugehörige Produktgruppen:**

111200	Steuerungsunterstützung/Controlling
111400	Zentrale Funktionen
	<u>nur Kostenträger:</u>
	11140400 - Schwerbehindertenvertretung
112000	EDV und Organisation
112100	Personal
112200	Finanzverwaltung, Kasse
112300	Justizariat/Versicherungen
112400	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.
112500	Fahrzeuge
112600	Zentrale Dienstleistungen
113300	Grundstücksmanagement
215000	Sonstige schulische Aufgaben
	<u>ohne Kostenträger:</u>
	21500400 - Kreismedienzentrum
411000	Krankenhäuser
421000	Sportförderung
542000	Kreisstraßen
543000	Landesstraßen
547000	ÖPNV
214001	Schülerbeförderung

Budgetverantwortung: FB-Leitung 1 - Herr Schork

Budget 2**Umwelt, Landentwicklung, Ordnungswesen (FB 2)****Zugehörige Produktgruppen:**

111400	Zentrale Funktionen <u>nur Kostenträger:</u> 11140800 - Kommunale Integrationsförderung
122000	Ordnungswesen
122100	Verkehrswesen
122200	Einwohnerwesen (Ausländerrecht)
122300	Personenstandswesen
122600	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
126000	Brandschutz
128000	Katastrophenschutz
313000	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
314000	Soziale Einrichtungen <u>nur Kostenträger:</u> 31400600 - Asylbewerberunterkünfte
318000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen <u>nur Kostenträger:</u> 31800900 - Flüchtlingssozialarb., Sprachang. vorl.U. 31801000 - Betreuung u. Förderung Flüchtlinge
511100	Vermessung
511200	Flurneuordnung
521000	Bauordnung
522000	Wohnungsbauförderung
523000	Denkmalschutz und Denkmalpflege
552000	Gewässerschutz
554000	Naturschutz und Landschaftspflege
555000	Forstwirtschaft
555100	Landwirtschaft
561000	Umweltschutzmaßnahmen
562000	Arbeitsschutz

Budgetverantwortung: ELB - Herr Dr. Kleih

Budget 3**Jugend und Soziales (FB 3)****Zugehörige Produktgruppen:**

111400	Zentrale Funktionen <u>nur Kostenträger:</u> 11141100 - Inklusion (komm. Behindertenbeauftragte/r)
311000	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII
312000	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
314000	Soziale Einrichtungen <u>ohne Kostenträger:</u> 31400600 - Asylbewerberunterkünfte
315000	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
316000	Förderung von Träger der Wohlfahrtspflege
317000	Betreuungsleistungen
318000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen <u>ohne Kostenträger:</u> 31800900 - Flüchtlingssozialarb., Sprachang. vorl.U. 31801000 - Betreuung u. Förderung Flüchtlinge
319000	Bildung und Teilhabe
321000	BTHG - Leistungen n. Teil 2 SGB IX - EGH
362000	Allgemeine Förderung junger Menschen
363000	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
365000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
368000	Kooperation und Vernetzung
369000	Unterhaltsvorschussleistungen
371000	Schwerbehindertenrecht
372000	Soziales Entschädigungsrecht
414000	Maßnahmen der Gesundheitspflege

Budgetverantwortung: FB-Leitung 3 - Herr Roos

Budget 4

Abfallwirtschaft

Zugehörige Produktgruppen:

537000 Abfallwirtschaft allgemeine Umlagen

Budgetverantwortung: FB-Leitung 1 - Herr Schork

Budget 5

Allgemeine Finanzwirtschaft

Zugehörige Produktgruppen:

611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen
612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
613000 Abwicklung der Vorjahre

Budgetverantwortung: FB-Leitung 1 - Herr Schork

Budget 6.0**Gebäudemanagement Schulen****Zugehörige Kostenstellen:**

21100670	Gebäude Schulzentrum Osterburken
21200170	Gebäude Schulkindergarten Pustoblume
21200370	Gebäude Alois-Wißmann-Schule
21200371	Gebäude Otfried-Preußler-Schule
21300171	Gebäude Gewerbliches Schulzentrum Buchen
21300172	Gebäude Gewerbliches Schulzentrum Mosbach
21300173	Kreissporthalle Buchen
21300271	Gebäude Kaufmännisches Schulzentrum Mosbach
21300272	Gebäude Kaufmännisches Schulzentrum Walldürn

Budgetverantwortung: FB-Leitung 1 - Herr Schork

Budget 6.1**Schulbetrieb - Einzelbudgets****Zugehörige Kostenstellen (jeweils Einzelbudgets!):**

21100600	Ganztagsgymnasium Osterburken
21200100	Schulkindergarten Pustoblume
21200310	Alois-Wißmann-Schule
21200320	Otfried-Preußler-Schule
21300110	Zentralgewerbeschule Buchen
21300130	Gewerbeschule Mosbach
21300210	Ludwig-Erhard-Schule
21300220	Frankenlandschule
21300310	Helene-Weber-Schule Buchen
21300320	Augusta-Bender-Schule
21500400	Kreismedienzentrum

Budgetverantwortung: Jeweiliger Schulleiter

Vorbemerkung zum Deckungsvermerk:

Der Landkreis ist als untere Verwaltungsbehörde entsprechend dem Gesetz über die Aufnahme von Flüchtlingen untere Aufnahmebehörde für Personen, die Asyl begehren. Daraus ergibt sich für den Landkreis u.a. die Verpflichtung diesen Personenkreis unterzubringen. Um während der Haushaltsführung flexibel reagieren zu können, bedarf es eines Deckungsvermerks in den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge), 31.40 (Soziale Einrichtungen) und 31.80 (Sonstige soziale Hilfen und Leistungen). Die Deckung eventueller Mehraufwendungen ist u.a. durch die Erstattung des Landes für die Aufnahme von Asylbewerber gewährleistet.

Deckungsvermerk für die Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge), 31.40 (Soziale Einrichtungen) und 31.80 (Sonstige soziale Hilfen und Leistungen)

Abweichend von den Budgetierungsregeln (Verwaltungsbudget/Transferbudget) sind alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt in den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 2 GemHVO). Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/ Produkten entsprechend (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Mehrerträge bei den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie Mehrerträge bei den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen in diesen Produktgruppen/Produkten im Finanzhaushalt. Mehreinzahlungen berechtigen hier für entsprechende Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/Produkte (§ 19 Abs. 2 u. 4 GemHVO).

Außerdem werden alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen bei den Produktgruppen 31.30 (Hilfen für Flüchtlinge) und 31.40 (Soziale Einrichtungen) sowie bei den Produkten 31.80.09 (Flüchtlingssozialarbeit) und 31.80.10 (Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen) zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in diesen Produktgruppen/ Produkten für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 4 i.V.m. § 19 Abs. 2 u. 4 GemHVO).

Verrechnung interner Leistungen

Im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen ist zur vollständigen Abbildung des internen Leistungsaustauschs zwischen den Produkten nach § 16 Abs. 3 GemHVO eine umfassende Verrechnung interner Leistungen vorgesehen. Alle internen Leistungen finden sich in den Teilhaushalten und den Produktgruppen unter den Positionen zu den Erträgen bzw. Aufwendungen aus internen Leistungen wieder und fließen in das kalkulatorische Ergebnis des Teilhaushalts bzw. der Produktgruppe ein. Bei der Verrechnung interner Leistungen wird grundsätzlich zwischen **Service-, Mitwirkungs- und Steuerleistungen** unterschieden.

Die nachfolgende Übersicht gibt einen Überblick über die geplanten internen Leistungsverrechnungen für das Haushaltsjahr 2026.

a) Serviceleistungen

Serviceleistungen sind dadurch gekennzeichnet, dass zwischen leistungserbringendem und leistungsempfangendem Produkt eine Auftraggeber-/ Auftragnehmerbeziehung besteht. Die Verrechnung von Serviceleistungen erfolgt grundsätzlich über kalkulierte Preise für in Anspruch genommene Leistungen in Verbindung mit in Anspruch genommenen Leistungseinheiten. Bis zur Einführung einer produktorientierten Kostenrechnung für alle Servicebereiche wird hierbei bei der Kostenverteilung teilweise noch übergangsweise mit verursachungsgerechten Umlageschlüsseln und Zeitschätzungen der Mitarbeiter gearbeitet. Aufgabenbereiche, die interne Serviceleistungen erbringen, finden sich im Kreishaushalt überwiegend im Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung) bei den Produktgruppen 112000 bis 112600 wieder.

Für das Jahr 2026 werden voraussichtlich insgesamt **13.075.317 €** an **internen Serviceleistungen** erbracht und von anderen Stellen innerhalb der Verwaltung in Anspruch genommen.

b) Mitwirkungsleistungen

Bei den Mitwirkungsleistungen handelt es sich eigentlich dem Grunde nach um Serviceleistungen wie unter „a)“ beschrieben. Der leistungserbringende Bereich ist hierbei jedoch keine klassische Querschnittseinheit, sondern ein Fachbereich/ Fachdienst außerhalb der gängigen Erbringer von Steuerungs- und Serviceleistungen. Mitwirkungsleistungen sind

beispielweise Reparatur- und Wartungsleistungen der Werkstatt in der Straßenmeisterei Buchen für den allgemeinen Fuhrpark des Landkreises oder Dienstleistungen des Fachdienstes Straßen betreffend kreiseigener Grundstücke bzw. Gebäude.

Die für 2026 geplanten Verrechnungen für **Mitwirkungsleistungen** innerhalb des Kreishaushalts belaufen sich auf insgesamt **956.674 €**.

c) Steuerungsleistungen

Im Gegensatz zu den Serviceleistungen besteht bei den Steuerungsleistungen keine Auftraggeber-/ Auftragnehmerbeziehung. Sie dienen in ihrer Gesamtheit der Steuerung und Lenkung der Kreisverwaltung („Verwaltungs-Overhead“). Steuerungsleistungen sind im Sinne der Kostenrechnung sog. Gemeinkosten, die nur im Wege eines Umlageverfahrens auf die Endprodukte verteilt werden können. Als Umlageschlüssel dienen hierbei jeweils hälftig die Anzahl der Mitarbeiter und der Anteil der ordentlichen Aufwendungen des zu belastenden Produkts am gesamten Volumen der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts.

Aufgabenbereiche, die interne Steuerungsleistungen erbringen, finden sich im Kreishaushalt überwiegend im Teilhaushalt 1- Innere Verwaltung bei den Produktgruppen 111000 bis 111400-Steuerung wieder.

Für 2026 werden voraussichtlich insgesamt **4.182.189 €** an **Steuerungsleistungen** innerhalb der Landkreisverwaltung erbracht und auf die Endprodukte verteilt. Die Steuerungsleistungen sind in der nachfolgenden Übersicht unter der (fiktiven) Produktgruppe „111299- Verrechn. Steuerungsleistungen“ (blau hinterlegte Spalte) ausgewiesen.

In der Zusammenfassung ergeben sich im Kreishaushalt 2026 für die Verrechnung interner Leistungen voraussichtlich folgende Beträge:

a) Verrechnung Serviceleistungen	13.075.317 €
b) Verrechnung Mitwirkungsleistungen	956.674 €
c) Verrechnung Steuerungsleistungen	4.182.189 €
Summe	18.214.181 €

Übersicht der Service-, Steuerungs- und

Produktgruppen, die Leistungen erhalten:		Produktgruppen, die Leistungen erbringen:									
	Bezeichnung	111000	111100	111200	111299	111300	111400	112000	112100	112200	112300
111000	Steuerung (Landrat, Kreistag)		69.600					4.794	4.062	2.175	141
111100	Org. u. Dokument. komm. Willensbildung							25.885	15.510	2.554	381
111200	Steuerungsunterstützung / Controlling							20.133	12.063	1.661	296
111299	Verrechn. Steuerungsleistungen	519.341	486.840	970.002		674.870	488.329		173.779	159.805	300.000
111300	Rechnungsprüfung							24.707	14.804	1.653	364
111400	Zentrale Funktionen				26.196			39.435	23.629	4.226	580
112000	EDV u. Organisation								43.452	6.444	1.150
112100	Personal							67.792	46.245	6.586	2.196
112200	Finanzverwaltung, Kasse							40.745	24.414	2.603	600
112300	Justizariat/Versicherungen							1.917	2.339	457	
112400	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienman.							63.754	54.452	24.507	1.353
112500	Fahrzeuge								1.104	2.036	66
112600	Zentrale Dienstleistungen							52.249	32.021	6.644	811
113000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							9.587	5.744	763	141
113100	Kommunalaufsicht			28.004				23.488	14.074	1.771	346
121000	Statistik und Wahlen				475					81	
122000	Ordnungswesen				37.075			42.254,94	25.438	13.853	629
122100	Verkehrswesen				118.952			145.308	87.523	247.896	2.165
122200	Einwohnerwesen (Ausländerrecht)				127.604			120.717	72.332	21.272	1.776
122300	Personenstandswesen				7.304			6.471	3.877	668	95
122600	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung				85.452			45.870	36.884	13.554	1.138
126000	Brandschutz				89.096			51.530	30.876	5.453	758
128000	Katastrophenschutz				8.312			5.992	3.590	936	88
211006	Gymnasien				99.367			9.799	14.919	15.151	681
212001	Schulkindergarten				26.131			17.948	12.430	3.204	363
212003	Sonstige Sonderschulen				37.872			14.413	9.936	10.997	289
213001	Gewerbliche Schulen				191.169			24.016	23.193	14.031	875
213002	Kaufmännische Schulen				101.579			20.065	19.548	8.655	741
213003	Hauswirtschaftliche Schulen				21.168			11.521	6.903	3.783	170
214001	Schülerbeförderung				203.050			12.655	7.583	18.132	186
215000	Sonstige schulische Aufgaben				39.070			34.993	29.533	4.108	515
250000	Kommunale Museen, Archiv				11.531			9.827	5.888	1.384	145
260000	Theater,Musikschulen				5.676			2.876	1.723	350	42
280000	Sonstige Kulturpflege				4.460			3.595	2.154	480	53
311000	Grundversorg. u. Hilfen n. SGB XII				134.154			125.267	74.427	29.145	1.806
312000	Grundsich. für Arbeitssuchende n. SGB II				203.921				38.999	2.520	
313000	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler				89.371			86.523	51.843	16.419	1.273
314000	Soziale Einrichtungen				168.560			44.819	35.350	55.437	1.163
315000	Leist. nach Bundesversorgungsgesetz										
317000	Betreuungsleistungen				33.815			28.957	17.350	2.551	426
318000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				126.609			91.397	54.763	8.026	1.345
319000	Leist.f.Bild.u.Teilh.n.§ 6b BKGG				4.860			4.394	2.633	4.536	65
321000	BTHG - Eingliederungshilfe n. d. SGB IX				109.588			100.980	60.505	17.728	1.486
362000	Allgemeine Förderung junger Menschen				38.779			33.619	20.501	3.035	516
363000	Hilfen f. junge Menschen u. ihre Fam.				424.731			376.400	228.745	34.446	5.728
365000	Förd. v. Kindern in Tageseinr./Tagespfl.				58.141			49.941	29.924	11.021	735
368000	Kooperation und Vernetzung				17.082			15.068	9.028	1.315	222
369000	Unterhaltsvorschussleistungen				40.157			37.242	22.315	5.911	548
371000	Schwerbehindertenrecht				49.832			44.100	27.614	14.728	719
372000	Soziales Entschädigungsrecht									21	
414000	Maßnahmen der Gesundheitspflege				144.182			105.458	74.133	10.881	2.200
511000	Kreisentwicklung				29.459			26.364	15.797	1.830	388
511100	Vermessung				154.193			116.003	47.317	17.920	2.271
511200	Flumeuordnung				165.071			74.779	82.995	4.885	3.364
521000	Bauordnung				98.062			79.916	49.074	15.428	1.246
522000	Wohnungsbauförderung				894			863	517	201	13
523000	Denkmalschutz und Denkmalpflege				3.844			3.383	2.027	711	50
537000	Abfallwirtschaft										
542000	Kreisstraßen				173.366			83.887	136.805	21.800	1.587
547000	ÖPNV				35.329			28.569	17.118	4.013	420
552000	Gewässerschutz				70.989			58.429	37.389	4.824	1.001
554000	Naturschutz und Landschaftspflege				42.116			32.708	21.977	2.718	622
555000	Forstwirtschaft				160.601			130.652	83.043	11.868	2.204
555100	Landwirtschaft				164.806			139.352	90.635	8.714	2.473
561000	Umweltschutzmaßnahmen				81.628			59.795	38.802	9.210	1.056
562000	Arbeitsschutz				37.035			31.478	20.348	2.490	551
571000	Wirtschaftsförderung				41.718			15.727	9.423	1.127	231
575000	Tourismus				9.754			6.323	3.789	593	93
	Summen	519.341	556.440	970.002	4.182.189	674.870	488.329	2.986.728	2.267.211	933.925	354.935

Mitwirkungsleistungen im Kreishaushalt 2026

Produktgruppen, die Leistungen erbringen:														Summen	
112400	112500	112600	113000	122000	215000	250000	260000	311000	363000	371000	542000	555000	561000	absolut	
26.777		1.974				96								109.619	111000
31.349	4.776	10.658				518								91.631	111100
26.451	2.388	8.290				403								71.685	111200
55.271			251.433	41.199				24.865	28.245	4.761			3.449	4.182.189	111299
35.594		10.912				495								88.527	111300
64.340		17.714				790								176.910	111400
76.227	4.776	28.224				1.373								161.645	112000
81.312	2.388	27.913				1.358								235.791	112100
65.311		18.623				816								153.112	112200
7.511		789				38								13.051	112300
470.170	14.328	24.304				1.277					6.360			660.505	112400
											9.360			12.566	112500
81.639		14.398				1.046					360			189.168	112600
6.858		3.947				192								27.233	113000
31.687		10.410				470								110.251	113100
														556	121000
51.282	4.776	17.398				846								193.553	122000
212.008	2.388	63.892				2.910								883.043	122100
153.210	11.940	49.705				2.418								560.973	122200
9.474		2.664				130								30.683	122300
80.033		21.330				1.020					3.240			288.521	122600
24.570	4.776	21.217				1.032					5.160			234.470	126000
5.058		2.467				120								26.563	128000
71.471					68.605	196					780			280.969	211006
4.843					27.869	364								93.154	212001
47.169					53.315	298					720			175.009	212003
380.039					315.434	510					3.600			952.865	213001
174.709		739			172.056	416					360			498.870	213002
					141.988	231								185.762	213003
17.967		5.211				253								265.037	214001
38.148		26.614			25.907	701								199.588	215000
35.934		4.046												68.754	250000
3.267		1.184				58								15.176	260000
5.227		1.850				72								17.891	280000
106.819	7.164	52.317				2.509								533.608	311000
448.522														693.962	312000
100.615		35.625				1.733								383.402	313000
145.145		18.454				898					4.200			474.027	314000
														0	315000
35.281	4.776	11.923				580								135.660	317000
62.421	4.776	40.587				1.830								391.754	318000
3.920		2.548				88								23.043	319000
87.222	9.552	41.578				2.022								430.661	321000
22.214	4.776	13.842				673								137.955	362000
485.105	47.762	156.088				7.538					840			1.767.383	363000
45.081	9.552	20.932				1.000								226.327	365000
14.047	2.388	6.204				302								65.655	368000
33.974	4.776	17.550				746								163.218	369000
56.184		21.851				883								215.912	371000
														21	372000
191.430	9.552	55.610				2.112					1.320			596.879	414000
31.034		10.855				528					1.200			117.455	511000
176.403		47.764				2.323					2.520			566.714	511100
252.191		30.790				1.498					4.860			620.433	511200
153.863	7.164	32.905				1.601								439.260	521000
1.633		355				17								4.493	522000
5.227		1.393				68								16.704	523000
														0	537000
115.215		36.625				1.680					33.660			604.624	542000
37.564	4.776	11.763				572								140.126	547000
84.608	9.552	24.797				1.170								292.759	552000
47.694	4.776	13.836				655								167.103	554000
160.070	7.164	53.795				2.617					1.920			613.933	555000
256.438	33.433	57.377				2.791					1.440			757.460	555100
70.556	9.552	24.620				1.198								296.418	561000
34.627	4.775	12.961				630								144.896	562000
5.880		6.475				315								80.897	571000
15.027		2.604				127								38.309	575000
5.660.914	238.808	1.260.500	251.433	41.199	805.174	61.152	0	24.865	28.245	4.761	81.900	0	3.449	18.214.181	

Stellenplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
		Insgesamt 2026	darunter				Sabbatjahr/ ATZ in Fz-Phase	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z.B. ku- und kw-Stellen)
1	2	3	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2025	8	9	10
I. Landratsamt Neckar-Odenwald-Kreis									
Landrat	B 7	1,00				1,00		1,00	
Höherer Dienst	B 2	1,00				1,00		1,00	
	A 16	1,00				1,00		0,00	
	A 15	2,00				3,00		3,00	
	A 14	0,00				1,00		0,00	
	A 13	2,00				0,00		0,00	
Gehobener Dienst	A 13	14,70			0,10	15,90		14,80	
	A 12	39,54				38,18		35,83	0,5 ku (A 11), 0,5037 kw
	A 11	96,52			0,15	90,65		81,30	1,15 kw
	A 10	9,40				16,50		24,00	0,8 kw
Mittlerer Dienst	A 11	3,00				3,00		2,00	
	A 10	22,90	1,00			18,63		16,90	0,75 ku (A 9), 1,0 kw
	A 9	4,60				10,60		9,60	
	A 8	6,00			1,00	4,00		3,90	
Insgesamt (A I)		203,66	1,00	0,00	1,25	204,46	0,00	193,33	
II. Jobcenter Neckar-Odenwald									
Gehobener Dienst	A 13	1,00				1,00		1,00	
	A 12	2,85			0,07	2,85		2,78	
	A 11	11,30				9,95		9,35	
	A 10	0,00				1,00		1,00	
Insgesamt (A II)		15,15	0,00	0,00	0,07	14,80	0,00	14,13	
Insgesamt (A I und A II)		218,81	1,00	0,00	1,32	219,26	0,00	207,46	

Teil B: Beschäftigte

I. Landratsamt Neckar-Odenwald-Kreis									
Tarifart	Entgelt- gruppe	Stellen 2026				Stellen 2025	ATZ in Fz-Phase	besetzt am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z.B. ku- und kw-Stellen)
TVöD VKA	E 12	6,00				6,50		6,20	0,5 ku (E09c), 0,5 kw
	E 11	33,07				29,32		31,02	
	E 10	37,22				36,42		35,42	
	E 09c	24,11				24,73		22,52	
	E 09b	12,44				12,66		13,16	
	E 09a	109,10				105,24	4,12	104,92	2,0 ku (E08), 0,5 kw
	E 08	20,65				26,82	1,72	23,52	
	E 07	13,90				11,61		13,90	1,52 ku (E05), 1,85 kw
	E 06	105,84				109,43	2,16	98,67	
	E 05	51,53				51,92		56,20	
	E 04	3,83				3,33		3,33	
	E 03	0,00				0,00		0,50	
	E 02	17,08				16,60		16,07	2,0 ku (E04), 0,4 kw
	E 01	0,84				1,02		0,84	
TVöD (BT-V SuE)	S 17	7,17				7,47		6,92	0,541 kw
	S 15	0,50				0,50		0,50	
	S 14	17,20				17,20		12,15	
	S 12	52,86				52,58		51,50	
	S 08b	13,28				13,19		13,86	
	S 04	4,10				3,53		3,70	
	S 02	1,04				1,53		1,04	
Insgesamt (B I)		531,76				531,59	8,00	515,94	
II. Jobcenter Neckar-Odenwald									
TVöD VKA	E 11	0,75				1,75		0,75	2,35 ku (E07)
	E 10	9,05				8,10		8,10	
	E 08	2,35				2,35		2,35	
	E 07	1,65				1,95		1,90	
Insgesamt (B II)		13,80				14,15	0,00	13,10	
Insgesamt (B I und B II)		545,56				545,74	8,00	529,04	
Bedienstete insg. (A + B) ohne A II u. B II		735,41				736,05	8,00	709,27	
(A+B) mit A II u. B II		764,36				765,00	8,00	736,50	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

Teilhaushalt		LR	höherer Dienst					gehobener Dienst				mittlerer Dienst					Summe
		B 7	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 11	A 10Z	A 10	A 9	A 8	
1	Innere Verwaltung	1,00	1,00		1,00		2,00	3,00	12,20	9,20	1,00			0,50	1,00	1,00	32,90
2	Sicherheit und Ordnung				1,00			3,00	1,60	6,45	2,00			7,50	0,80	1,00	23,35
3	Schulträgeraufgaben									0,40							0,40
4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur								1,00		0,60						1,60
5	Soziales und Jugend (ohne Jobcenter)			1,00				3,80	7,31	34,16	3,80			3,25	1,80	1,00	56,12
	Jobcenter Neckar-Odenwald							1,00	2,85	11,30							15,15
6	Gesundheit und Sport								1,00	1,90				2,00			4,90
7	Bauen und Wohnen, Natur und Umwelt							3,90	16,42	40,41	2,00		1,00	6,65	1,00	3,00	74,38
8	Abfallwirtschaft																0,00
9	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							1,00		4,00		3,00		2,00			10,00
Gesamt		1,00	1,00	1,00	2,00	0,00	2,00	15,70	42,39	107,82	9,40	3,00	1,00	21,90	4,60	6,00	218,81

*) von den Beamtenstellen entfallen im Stellenplan 2026:

- 1,0 Stellen (A10/M) auf die Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH

II. Beschäftigte

		Entgeltgruppen - TVöD												Sozial- und Erziehungsdienst								
Teilhaushalt		E01	E02	E04	E05	E06	E07	E08	E09a	E09b	E09c	E10	E11	E12	S02	S04	S08b	S12	S14	S15	S17	Summe
1	Innere Verwaltung		9,49	0,13	13,90	7,85	0,60	7,20	7,36	2,50	4,09	13,70	7,74	3,00								77,56
2	Sicherheit und Ordnung		0,51		4,20	18,63	0,90	1,70	20,16	2,50	1,75	4,10	1,00									55,46
3	Schulträgeraufgaben	0,84	6,91	0,50	9,26	19,03			2,34	2,00	1,60	2,00	0,50		1,04	4,10	2,00	2,00				54,13
4	Wirtschaft, Tourismus und Kultur				0,50	1,80	1,00		0,60		0,50		2,00									6,40
5	Soziales und Jugend (ohne Jobcenter)			0,70	12,47	6,67	1,80	8,25	25,67		12,17	6,00	2,46	1,00			10,78	50,86	17,20		7,17	163,20
	Jobcenter Neckar-Odenwald						1,65	2,35				9,05	0,75									13,80
6	Gesundheit und Sport				3,00	7,15		0,50	5,15	1,80	1,00						0,50			0,50		19,60
7	Bauen und Wohnen, Natur und Umwelt			2,50	5,20	8,20	1,60	1,00	24,55	1,64	3,00	10,42	17,37	2,00								77,48
8	Abfallwirtschaft																					0,00
9	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,17		3,00	36,50	8,00	2,00	23,26	2,00		1,00	2,00									77,93
Gesamt		0,84	17,08	3,83	51,53	105,84	15,55	23,00	109,10	12,44	24,11	46,27	33,82	6,00	1,04	4,10	13,28	52,86	17,20	0,50	7,17	545,56

*) von den Beschäftigtenstellen entfallen im Stellenplan 2026:

-0,50 Stellen (E06) auf die LEADER-Geschäftsstelle Badisch-Franken

-1,00 Stellen (E06) auf die LEADER-Geschäftsstelle Neckartal-Odenwald aktiv

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und Landesbedienstete

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Anzahl 2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Stellvertretende Kreisbrandmeister	Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	4	3	4	
Insgesamt		4	3	4	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Anzahl 2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	19	19	13	
Sozialpädagogen (B.A.)	Ausbildungsvergütung	3	3	3	
Bachelor of Engineering (B.Eng.)	Ausbildungsvergütung	2	1	1	
Wirtschaftsinformatik, E-Gov. (B. Sc.)	Ausbildungsvergütung	0	1	0	
Fachinformatiker	Ausbildungsvergütung	2	2	2	
Vermessungstechniker	Ausbildungsvergütung	4	6	5	
Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	5	4	4	
Studienbegleitender Bildungsvertrag	Vergütung + Aufstockung	1	1	1	
Digitales Verwaltungsmanagement (B.A.)	Anwärterbezüge	1	1	1	
Anwärter geh. Dienst	Anwärterbezüge	5	5	0	
Anwärter geh. landw. Dienst	Anwärterbezüge	1	1	1	
Anwärter geh. verm. Dienst	Anwärterbezüge	1	1	0	
Anwärter m. Dienst	Anwärterbezüge	2	5	5	
Anwärter m. verm. Dienst	Anwärterbezüge	2	1	0	
Gesamt		48	51	36	

III. Amtliche Tierärzte/Tierärztinnen und Fleischkontrolleure

Die Aufgaben im Bereich der Fleischhygiene werden durch Tierärztinnen/Tierärzte und Fleischkontrolleurinnen/Fleischkontrolleure wahrgenommen. Sie sind im Stellenplan nicht enthalten, da sie für diese Tätigkeiten nach dem Tarifvertrag Fleischuntersuchung eine Stück- bzw. Stundenvergütung erhalten. Die entstehenden Personalaufwendungen sind jedoch beim Produkt veranschlagt. Sie sind durch entsprechende Gebühreneinnahmen gedeckt.

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Anzahl 2026	Anzahl im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Fleischhygienepersonal	Stück-/Stundenverg.	18	19	19	

IV. Landesbedienstete

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Anzahl 2026	Anzahl im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Höherer Dienst	Entgelt/Besoldung	49	49	48	
Gehobener Dienst	Entgelt/Besoldung	0	0	0	
Mittlerer Dienst	Entgelt/Besoldung	0	0	0	

Übersicht über die Beteiligung des Landkreises

Der Neckar-Odenwald-Kreis ist mit Stand zum 31.12.2024 an folgenden Unternehmen in Privatrechtsform bzw. Anstalten des öffentlichen Rechts (AöR) beteiligt:

Organisation, Unternehmen	Stammkapital bzw. Kapitaleinlage	Beteiligung des Landkreises	
		unmittelbar in %	mittelbar in %
Kreislaufwirtschaft Neckar-Odenwald, Anstalt des öffentlichen Rechts (KWiN AöR)	200.000,00 €	100%	
Abfallwirtschaftsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises mbH (AWN)	1.200.000,00 €	100%	
Energie Neckar-Odenwald GmbH (ENO) (beteiligt: AWN mit 100%)	2.370.000,00 €		100%
AWN Umwelt GmbH (beteiligt: AWN mit 100%)	100.000,00 €		100%
Mineralstoffbehandlung Buchen GmbH (MBB) (beteiligt: AWN mit 100%)	50.000,00 €		100%
Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH	3.000.000,00 €	100%	
Neckar-Odenwald-Kliniken Service gGmbH (beteiligt: Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH mit 100%)	25.000,00 €		100%
Medizinisches Versorgungszentrum der Neckar-Odenwald-Kliniken GmbH (MVZ GmbH) (beteiligt: Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH mit 100%)	25.000,00 €		100%
Dienstleistungsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises gGmbH (DIGENO)	26.000,00 €	80%	20%
Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Heidelberg GbR	114.060,57 €	unter 5%	
Landsiedlung Baden-Württemberg GmbH	2.600,00 €	unter 1%	
Familienheim Buchen-Tauberbischofsheim Baugenossenschaft e.G.	12.960,00 €	unter 5%	
Heilbronner-Hohenloher-Haller Nahverkehr GmbH	800,00 €	unter 1%	
Volksbank Franken eG	300,00 €	unter 1%	

Darüber hinaus ist der Landkreis mit Stand zum 31.12.2024 an folgenden Zweckverbänden und sonstigen Körperschaften des öffentlichen Rechts beteiligt:

<i>Organisation, Zweckverband</i>	<i>Höhe der Einlage</i>	<i>Beteiligung des Landkreises</i>
ZV 4IT , Karlsruhe (ab 01.07.2018; davor ZV KIVBF)	Anteil am Gesamtzweckverband 4IT: 212.124,69 € (Stand 31.12.2023)	unter 1%
Badischer Gemeindeversicherungsverband (BGV) , Karlsruhe	4.400,00 €	unter 1%
ZV Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken (ztn Neckar-Franken) , Mosbach	lediglich Umlage	-
ZV Verkehrsverbund Rhein-Neckar (ZRN) , Mannheim	lediglich Umlage	-
Verband Region Rhein-Neckar (VRRN) , Mannheim	lediglich Umlage	-

Wirtschaftspläne

Beteiligungsunternehmen

Wirtschaftsplan 2026 **Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH**

Standort Mosbach
Geriatrische Rehabilitationseinrichtung



Standort Buchen



Wirtschaftsplan	RE 2024	WP 2025	WP 2026
Umsatzerlöse	80.007.230 €	80.216.100 €	83.509.700 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	61.164.712 €	66.009.200 €	67.672.900 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	1.448.161 €	1.576.000 €	1.685.000 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	5.722.364 €	4.904.000 €	5.804.000 €
Sonstige Erlöse	11.671.993 €	7.726.900 €	8.347.800 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	80.007.230 €	80.216.100 €	83.509.700 €
Materialaufwand	11.069.487 €	11.621.700 €	10.466.800 €
davon: Lebensmittel	823 €	1.000 €	1.000 €
Med. Bedarf	8.375.273 €	8.684.900 €	8.679.100 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	2.608.877 €	2.829.000 €	1.657.600 €
Wirtschaftsbedarf	204.947 €	223.800 €	243.600 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	-120.433 €	-117.000 €	-114.500 €
Bezogene Leistungen	11.857.418 €	12.387.800 €	12.652.000 €
davon: Medizinische Leistungen	3.925.966 €	3.797.800 €	3.904.100 €
Sonstige bezogene Leistungen	7.931.452 €	8.590.000 €	8.747.900 €
Personalaufwand	58.467.897 €	58.495.000 €	60.728.400 €
davon: Ärztlicher Dienst	18.835.223 €	19.007.000 €	19.751.600 €
Pflege- / Funktionsdienst	25.858.224 €	25.826.000 €	26.280.200 €
Med.Technischer Dienst	6.847.620 €	6.875.000 €	7.228.600 €
Sonstige Dienstarbeiten	6.926.830 €	6.787.000 €	7.468.000 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.365.298 €	8.092.400 €	8.761.500 €
davon: Verwaltungsbedarf	1.858.331 €	1.717.000 €	1.744.000 €
Instandhaltungen	3.583.054 €	3.648.800 €	4.305.000 €
Abgaben, Versicherungen	1.094.625 €	1.174.300 €	1.160.000 €
Sonstige	1.829.288 €	1.552.300 €	1.552.500 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Kosten nicht DRG-Relevant (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	89.760.100 €	90.596.900 €	92.608.700 €
Ergebnis	-9.752.870 €	-10.380.800 €	-9.099.000 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	6.158.365 €	5.101.700 €	4.698.600 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	2.530.189 €	2.562.000 €	1.789.900 €
Abschreibungen	3.979.865 €	3.508.400 €	3.713.100 €
Zinsen und ähnliche Erträge	281.328 €	0 €	25.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	594.743 €	605.500 €	544.200 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	665.105 €	1.574.200 €	1.323.600 €
Betriebsergebnis	-10.417.975 €	-11.955.000 €	-10.422.600 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Steuern	34.553 €	30.000 €	27.700 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-10.452.528 €	-11.985.000 €	-10.450.300 €

nachrichtlich:			
*Sonstige betriebliche Aufwendungen: Sonstige			
Zentrale Dienstleistungen	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen auf Forderungen	73.216 €	100.000 €	100.000 €
Leasinggebühren	77.221 €	78.000 €	81.000 €
Vergütung f. fremdes Personal	697.614 €	702.000 €	605.900 €
Ausbildungsfonds BWKG/ Ausgleichs nach § 5 Abs.2 AltPfA	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus Materialverkäufen	29.956 €	34.000 €	36.500 €
Periodenfremde Aufwendungen	521.650 €	150.050 €	137.000 €
Sonstiges	429.631 €	488.000 €	592.100 €

Wirtschaftsplan	RE 2024	WP 2025	WP 2026
Umsatzerlöse	35.185.744 €	36.788.000 €	37.556.900 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	28.256.598 €	31.150.000 €	31.344.400 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	2.752.057 €	2.322.000 €	2.501.000 €
Sonstige Erlöse	4.540.955 €	3.109.000 €	3.330.100 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	-363.866 €	207.000 €	381.400 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	35.185.744 €	36.788.000 €	37.556.900 €
Materialaufwand	4.688.836 €	4.756.000 €	4.394.800 €
davon: Lebensmittel	823 €	1.000 €	1.000 €
Med. Bedarf	3.552.666 €	3.532.000 €	3.646.700 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.028.783 €	1.101.000 €	614.100 €
Wirtschaftsbedarf	106.564 €	122.000 €	133.000 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	0 €	0 €	0 €
Bezogene Leistungen	5.498.997 €	5.473.000 €	5.921.200 €
davon: Medizinische Leistungen	1.901.575 €	1.767.000 €	1.842.500 €
Sonstige bezogene Leistungen	3.597.422 €	3.706.000 €	4.078.700 €
Personalaufwand	27.957.242 €	26.969.000 €	28.942.300 €
davon: Ärztlicher Dienst	9.572.986 €	9.475.000 €	10.137.400 €
Pflege- / Funktionsdienst	12.037.670 €	12.236.000 €	12.350.300 €
Med. Technischer Dienst	3.497.740 €	3.123.000 €	3.580.500 €
Sonstige Dienstarbeiten	1.445.643 €	1.423.000 €	1.566.600 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	1.403.203 €	712.000 €	1.307.500 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.333.791 €	4.072.500 €	4.639.400 €
davon: Verwaltungsbedarf	737.471 €	645.000 €	631.400 €
Instandhaltungen	1.292.639 €	1.813.500 €	1.859.000 €
Abgaben, Versicherungen	583.169 €	638.000 €	632.000 €
Sonstige	774.907 €	491.000 €	487.800 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	945.605 €	485.000 €	1.029.200 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	42.478.867 €	41.270.500 €	43.897.700 €
Ergebnis	-7.293.123 €	-4.482.500 €	-6.340.800 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	1.698.708 €	1.189.000 €	888.200 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	1.217.883 €	1.189.000 €	888.200 €
Abschreibungen	416.702 €	465.000 €	234.400 €
Zinsen und ähnliche Erträge	6.259 €	0 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	152.535 €	145.000 €	137.500 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	82.153 €	610.000 €	371.900 €
Betriebsergebnis	-7.375.275 €	-5.092.500 €	-6.712.700 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Steuern	421 €	1.000 €	600 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-7.375.696 €	-5.093.500 €	-6.713.300 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)			
Ergebnis Standort	-7.375.696 €	-5.093.500 €	-6.713.300 €

nachrichtlich:			
*Sonstige betriebliche Aufwendungen: Sonstige			
Zentrale Dienstleistungen	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen auf Forderungen	41.266 €	0 €	0 €
Leasinggebühren	57.340 €	58.000 €	65.000 €
Vergütung f. fremdes Personal	154.498 €	150.000 €	200.000 €
Ausbildungsfonds BWKG/ Ausgleichs nach § 5 Abs.2 AltPflA	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus Materialverkäufen	0 €	0 €	0 €
Periodenfremde Aufwendungen	374.873 €	75.650 €	50.000 €
Sonstiges	146.930 €	207.000 €	172.800 €

Wirtschaftsplan	RE 2024	WP 2025	WP 2026
Umsatzerlöse	43.372.475 €	41.851.100 €	44.266.800 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	32.908.114 €	34.859.200 €	36.328.500 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	2.970.307 €	2.582.000 €	3.303.000 €
Sonstige Erlöse	7.130.188 €	4.616.900 €	5.016.700 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	363.866 €	-207.000 €	-381.400 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	43.372.475 €	41.851.100 €	44.266.800 €
Materialaufwand	6.352.319 €	6.835.000 €	6.036.300 €
davon: Lebensmittel	0 €	0 €	0 €
Med. Bedarf	4.795.001 €	5.123.000 €	4.997.600 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.580.094 €	1.728.000 €	1.043.500 €
Wirtschaftsbedarf	97.657 €	101.000 €	109.700 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	-120.433 €	-117.000 €	-114.500 €
Bezogene Leistungen	6.158.195 €	6.704.000 €	6.511.100 €
davon: Medizinische Leistungen	2.013.672 €	2.021.000 €	2.046.900 €
Sonstige bezogene Leistungen	4.144.523 €	4.683.000 €	4.464.200 €
Personalaufwand	29.351.936 €	30.340.000 €	30.671.100 €
davon: Ärztlicher Dienst	9.196.914 €	9.374.000 €	9.587.900 €
Pflege- / Funktionsdienst	12.970.965 €	12.728.000 €	13.139.100 €
Med. Technischer Dienst	3.136.207 €	3.619.000 €	3.384.500 €
Sonstige Dienstarten	5.451.053 €	5.331.000 €	5.867.100 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	-1.403.203 €	-712.000 €	-1.307.500 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.975.672 €	3.956.800 €	3.878.800 €
davon: Verwaltungsbedarf	1.109.241 €	1.054.700 €	1.097.800 €
Instandhaltungen	2.289.448 €	1.833.500 €	2.372.800 €
Abgaben, Versicherungen	480.062 €	501.900 €	518.600 €
Sonstige	1.042.526 €	1.051.700 €	918.800 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	-945.605 €	-485.000 €	-1.029.200 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	45.838.122 €	47.835.800 €	47.097.300 €
Ergebnis	-2.465.646 €	-5.984.700 €	-2.830.500 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	4.459.656 €	3.912.700 €	3.810.400 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	1.312.306 €	1.373.000 €	901.700 €
Abschreibungen	3.527.639 €	3.008.000 €	3.443.400 €
Zinsen und ähnliche Erträge	275.069 €	0 €	25.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	442.208 €	460.500 €	406.700 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	547.428 €	928.800 €	916.400 €
Betriebsergebnis	-3.013.074 €	-6.913.500 €	-3.746.900 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Steuern	34.132 €	29.000 €	27.100 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-3.047.206 €	-6.942.500 €	-3.774.000 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)			
Ergebnis Standort	-3.047.206 €	-6.942.500 €	-3.774.000 €

nachrichtlich:			
*Sonstige betriebliche Aufwendungen: Sonstige			
Zentrale Dienstleistungen	0 €	0 €	-140.000 €
Abschreibungen auf Forderungen	29.487 €	100.000 €	100.000 €
Leasinggebühren	19.882 €	20.000 €	16.000 €
Vergütung f. fremdes Personal	534.043 €	543.000 €	400.000 €
Ausbildungsfonds BWKG/ Ausgleichs nach § 5 Abs.2 AltPflA	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus Materialverkäufen	29.956 €	34.000 €	36.500 €
Periodenfremde Aufwendungen	146.458 €	73.700 €	87.000 €
Sonstiges	282.701 €	281.000 €	419.300 €

Wirtschaftsplan	RE 2024	WP 2025	WP 2026
Umsatzerlöse	1.449.011 €	1.577.000 €	1.686.000 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	1.448.161 €	1.576.000 €	1.685.000 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	0 €	0 €	0 €
Sonstige Erlöse	850 €	1.000 €	1.000 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	1.449.011 €	1.577.000 €	1.686.000 €
Materialaufwand	28.332 €	30.700 €	35.700 €
davon: Lebensmittel	0 €	0 €	0 €
Med. Bedarf	27.606 €	29.900 €	34.800 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	0 €	0 €	0 €
Wirtschaftsbedarf	726 €	800 €	900 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	0 €	0 €	0 €
Bezogene Leistungen	200.226 €	210.800 €	219.700 €
davon: Medizinische Leistungen	10.719 €	9.800 €	14.700 €
Sonstige bezogene Leistungen	189.507 €	201.000 €	205.000 €
Personalaufwand	1.158.719 €	1.186.000 €	1.115.000 €
davon: Ärztlicher Dienst	65.323 €	158.000 €	26.300 €
Pflege- / Funktionsdienst	849.589 €	862.000 €	790.800 €
Med. Technischer Dienst	213.673 €	133.000 €	263.600 €
Sonstige Dienstarbeiten	30.134 €	33.000 €	34.300 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.835 €	63.100 €	243.300 €
davon: Verwaltungsbedarf	11.619 €	17.300 €	14.800 €
Instandhaltungen	967 €	1.800 €	73.200 €
Abgaben, Versicherungen	31.394 €	34.400 €	9.400 €
Sonstige	11.855 €	9.600 €	145.900 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	1.443.112 €	1.490.600 €	1.613.700 €
Ergebnis	5.899 €	86.400 €	72.300 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen	35.524 €	35.400 €	35.300 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	35.524 €	35.400 €	35.300 €
Betriebsergebnis	-29.625 €	51.000 €	37.000 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €
Steuern	0 €	0 €	0 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-29.625 €	51.000 €	37.000 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)			
Ergebnis Standort	-29.625 €	51.000 €	37.000 €

nachrichtlich:			
*Sonstige betriebliche Aufwendungen: Sonstige			
Zentrale Dienstleistungen	0 €	0 €	140.000 €
Abschreibungen auf Forderungen	2.462 €	0 €	0 €
Leasinggebühren	0 €	0 €	0 €
Vergütung f. fremdes Personal	9.073 €	9.000 €	5.900 €
Ausbildungsfonds BWKG/ Ausgleich nach § 5 Abs.2 AltPflA	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus Materialverkäufen	0 €	0 €	0 €
Periodenfremde Aufwendungen	320 €	700 €	0 €
Sonstiges	0 €	0 €	0 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026 der Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH

Vorbemerkungen:

Die Grunddaten für die Erstellung des Wirtschaftsplans der Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH sind die Aufwendungen und Erlöse des Jahres 2025 mit Stand 30. Juni unter Berücksichtigung der für 2026 geplanten Entwicklungen und Maßnahmen. Berücksichtigt sind insbesondere auch die zu erwartenden allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklungen und die entsprechenden wirtschaftlichen Annahmen aus dem permanenten Veränderungsprozess. Zwischen Einbringung und Verabschiedung des Wirtschaftsplans erhebliche veränderte Parameter wurden angepasst; die geänderten Zahlen wurden im Zahlenteil farblich hervorgehoben.

1.) Umsatzerlöse

Erlöse aus Krankenhausleistungen

Grundlage für die Leistungsplanung der Krankenhäuser Buchen und Mosbach ist die Hochrechnung des Jahres 2025. Berücksichtigt ist auch ein pauschaler Rechnungsaufschlag von 3,25 % auf die Erlöse von Case-Mix-Punkten für den Zeitraum Januar bis Oktober, wie er vom Bundesgesundheitsministerium bei Finalisierung des Wirtschaftsplans vorgesehen war.

Bewertet wurden die Leistungen mit dem für das Jahr 2026 erwarteten Landesbasisfallwert in Höhe von 4.601,28 €. Dabei wurde von einer Steigerung des Landesbasisfallwerts 2026 von 2,98 % ausgegangen (Veränderungswert für 2025: 4,11%); dieser Wert entspricht dem Orientierungswert für Krankenhäuser 2025 und wurde vom Bundesgesundheitsministerium als Obergrenze für die Erhöhung der Landesbasisfallwerte festgelegt; die Anwendung des in diesem Jahr höheren Veränderungswerts (5,17 %) wurde für 2026 ausgesetzt. Im Bereich der DRG-Erlöse wurde für 2026 die Hochrechnung des Jahres 2025 mit insgesamt 9.745 Casemix-Punkten geplant. Durch eine erhebliche – und ohne Zustimmung der Deutschen Krankenhausgesellschaft erfolgte – Ausweitung der Hybrid-DRGs ist mit einem Rückgang der Casemix-Punkte zu rechnen. Die Erlöse aus Hybrid-DRGs sind dementsprechend zwar höher geplant, für das Krankenhaus verbleiben aber Mindererlöse. Ziel des Gesetzgebers ist eine Vervierfachung (!) der Hybridfallzahlen bundesweit von 2025 nach 2026.

Die Kalkulation der Pflegeerlöse erfolgte auf Basis der für 2025 tatsächlich geplanten und für das Pflegebudget relevanten Personalkosten. Des Weiteren wurde beim Krankenhaus Buchen der erhöhte Sicherstellungszuschlag 2026 von 750.000 € erlössteigernd berücksichtigt.

Unter den o.g. Prämissen ist für 2025 mit Erlösen aus Krankenhausleistungen in Höhe von insgesamt 67.673 T€ zu rechnen.

Erlöse aus Geriatrischen Reha-Leistungen

Die geriatrische Reha ist mit einer Belegung von 90 % gerechnet. Ferner wurde mit einer Steigerung der Tagessätze von 2,0 % gerechnet; die Vergütungsvereinbarungen wurden unsererseits mit allen Kostenträgern zum 31.12.2025 gekündigt, sodass eine Erhöhung zum 1. Januar 2026 verhandelt werden kann.

Unter diesen Prämissen ist für 2026 mit Erlösen aus Geriatrischen Reha-Leistungen in Höhe von rd. 1.685 T€ zu rechnen. Die deutliche Steigerung gegenüber dem Planansatz 2025 ergibt sich durch die unerwartet hohen Abschlüsse für die Tagessätze im Jahr 2025.

Erlöse aus Wahlleistungen, Ambulanz, Nutzungsentgelte

Die Kalkulation der Erlöse aus Wahlleistungen, Ambulanzen und Nutzungsentgelten basiert im Wesentlichen auf den ersten 6 Monaten des Jahres 2025 unter Berücksichtigung der aktuellen sowie der für das Jahr 2026 zu erwartenden Entwicklungen. Grundsätzlich wurde mit einer gemischten Mengen- und Preissteigerung von 2,0 % gerechnet. Unter Berücksichtigung des kaufmännischen Vorsichtsprinzips wurden Erträge, die sich in 2025 deutlich überdurchschnittlich entwickelt haben, auf dem Wert der Hochrechnung für 2025 fixiert.

Unter den genannten Prämissen ist somit für 2025 mit Erlösen in Höhe von rund 5.804 T€ zu rechnen.

Sonstige Erlöse

Die Kalkulation der sonstigen Erlöse basiert ebenfalls im Wesentlichen auf den ersten 6 Monaten des Jahres 2025 unter Berücksichtigung der aktuellen sowie der im Jahr 2026 zu erwartenden Entwicklungen. Auf eine pauschale Erlössteigerung wurde verzichtet, bekannte Veränderungen (z.B. Notarztvergütung, Vermietungserlöse) wurden entsprechend der vertraglichen Basis kalkuliert. Für 2026 ist voraussichtlich mit Erlösen in Höhe von rund 8.348 T€ zu rechnen.

Darin enthalten sind u.a. die Erstattungen der Neckar-Odenwald-Kliniken Service GmbH für Personalgestaltung, Zentrale Dienstleistungen sowie Miete und Betriebskosten (insgesamt 2.190 T€), Erträge aus Notarztendiensten (2.494 T€) sowie Vermietungen insbesondere an Arztpraxen und ZFP Wiesloch (1.700 T€).

2.) Materialaufwand

Die Kalkulation des Materialaufwandes basiert auf der Hochrechnung der Aufwendungen 2025 per 30. Juni unter Berücksichtigung der für 2026 erwarteten Mengen- und Preisentwicklung, sodass hier mit einem Gesamtaufwand von rund 11.249 T€ gerechnet wird. Größte darin enthaltenen Position ist mit rund 8.679 T€ der medizinische Sachbedarf. Darin enthalten sind u.a. die Kosten für Implantate, ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial, Arzneimittel sowie Labor-, OP- und Anästhesiebedarf.

Bei den Energiekosten laufen die Verträge für unsere wesentlichen Energieträger bis Ende 2025, sodass wir auf Basis des bisherigen Verbrauchs im Jahr 2025 für das Jahr 2026 mit einem Aufwand von 1.658 T€ rechnen. Das Ergebnis der Bündelausschreibung Strom war sehr erfreulich, der reine Bezugspreis reduziert sich so erheblich, dass für den Strom gegenüber dem Planansatz für 2025 mit einem Rückgang von rund 43 % gerechnet werden kann.

Im Wirtschaftsbedarf sind u.a. Kosten für Wäschebeschaffungen in Höhe von 80 T€, für Reinigungs- und Desinfektionsmittel von 77 T€ sowie Haushaltsverbrauchsmittel in Höhe von 24 T€ enthalten.

3.) Bezogene Leistungen

Medizinische Leistungen

Die Kalkulation der bezogenen medizinischen Leistungen basiert auf der Hochrechnung der Aufwendungen 2025 per 30. Juni unter Berücksichtigung von vertraglichen Verpflichtungen sowie der sich abzeichnenden Preis- und Leistungsentwicklung. Im Einzelnen zählen hierzu u.a. die Kosten für Untersuchungen in Fremdinstituten (1.430 T€), Vergütungen für fremde Notärzte (1.559 T€) sowie Honorare für Konsiliarärzte (507 T€).

Sonstige bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für die sonstigen bezogenen Leistungen resultieren mit insgesamt rund 7.995 T€ aus den von der Neckar-Odenwald-Kliniken Service GmbH bezogenen Leistungen u.a. für Speisen- und Wäscheversorgung, Reinigung und Abfallentsorgung, Technik etc., basierend auf deren Wirtschaftsplan und den sich hieraus ergebenden Verrechnungspreisen.

Des Weiteren sind hierin Aufwendungen für Fremdwäscherei mit 468 T€, für Fremdreinigung (Fensterreinigung) mit 25 T€ und sonstige fremdbezogene Leistungen mit rund 170 T€ enthalten.

4.) Personalaufwand

Der Personalaufwand für die gGmbH wurde anhand der Ist-Zahlen des Jahres 2025 fortgeschrieben (einschließlich Stellenplan). Zur Personalkostenberechnung wurden die aktuellen Stellen sowie offene Stellen mit Durchschnittsgehältern unter den bekannten Tarifentwicklungen herangezogen.

Der Stellenplan 2026 ist die Fortschreibung des Stellenplanes des Jahres 2025 und der aktuellen Ist-Besetzung.

5.) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Beim Verwaltungsbedarf in Höhe von 1.744 T€ sind u.a. Prüfungs-, Beratungs- und Beibehaltungskosten von rund 395 T€ sowie Kosten für Personalbeschaffungsmaßnahmen von rund 200 T€ enthalten. Die 2025 geplanten Ausgaben für Büromaterial, Formulare und Druckarbeiten sowie Fachbücher belaufen sich auf rund 288 T€, für Weiterbildung und Reisekosten auf rund 307 T€, für EDV- und Organisationsaufwand auf rund 88 T€, für Fernsprech-, Rundfunk- sowie für Porto, Post- und Bankgebühren auf rund 154 T€ sowie für die Verwaltungskosten KV, Optica und PVS / PAS auf rd. 112 T€.

Grundlage für die Kalkulation des Instandhaltungsaufwands sind – unter Berücksichtigung von darin enthaltenen Einmalmaßnahmen – die Mittelanmeldungen der Abteilungen Technik und IT in Rücksprache mit dem Leiter Rechnungswesen. Die Brandschutzmaßnahmen am Standort Buchen sind überwiegend als Investitionen geplant, das ist mit dem Wirtschaftsprüfer grundsätzlich abgestimmt; ein Betrag von 566 TEUR wurde im Aufwand berücksichtigt. Damit ist mit einem Gesamtaufwand einschließlich diverser Wartungen von rd. 4.305 T€ zu rechnen.

Für Abgaben und Versicherungen ist 2025 unter den o.g. Prämissen mit Aufwendungen von rund 1.160 T€ zu rechnen.

Die Position Sonstiges in Höhe von rund 1.553 T€ beinhaltet im Wesentlichen Aufwendungen für fremdes Personal (600 T€), MDK-Strafzahlungen (276 T€) und Abschreibungen auf Forderungen (100 T€).

6.) Abschreibungen

Die Erträge aus Fördermitteln wurden auf Basis der erhöhten Pauschalförderung des Jahres 2026 kalkuliert. Der Ansatz für die Auflösung von Sonderposten sowie der gesamten Abschreibungen basiert auf einem vorläufigen Abschreibungslauf für das Jahr 2025. Die Investitionen in das Sachanlagevermögen sind so geplant, dass diese vollständig durch Fördermittel gedeckt sind, sodass daraus keine neuen Nettoabschreibungen entstehen.

7.) Zinsergebnis

Grundlage für die Planung der Aufwendungen für Betriebsmittelkredite im Jahr 2025 war die erwartete Liquiditätslücke für das Jahr 2026. Es wurden inkl. Avalprovisionen 128 T€ angesetzt.

Den Zinsaufwendungen für Darlehen liegen die aktuellen Zins- und Tilgungspläne der laufenden Verträge zugrunde. Der Zinsaufwand für bestehende Darlehen beträgt dabei rd. 416 T€.

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Planung 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen aus Gesundheitsdienstleistungen	68.335.237	72.489.200	75.161.900	0	76.665.200	0	78.965.200	81.334.100
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	11.671.993	7.726.900	8.347.800	0	8.514.700	0	8.770.100	9.033.200
3	Ertragssteuerrückzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlung aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	80.007.230	80.216.100	83.509.700	0	85.179.900	0	87.735.300	90.367.300
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	89.760.100	90.596.900	92.608.700	0	95.083.500	0	97.624.700	100.234.100
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	34.553	30.000	27.700	0	30.000	0	30.000	30.000
7	Ertragssteuerzahlung	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	89.794.653	90.626.900	92.636.400	0	95.113.500	0	97.654.700	100.264.100
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-9.787.423	-10.410.800	-9.126.700	0	-9.933.600	0	-9.919.400	-9.896.800
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immater. Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus den Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	281.328	0	25.000	0	25.000	0	25.000	25.000
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe aus Nummern 10 bis 15)	281.328	0	25.000	0	25.000	0	25.000	25.000
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	76.709	2.000.000	500.000	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.424.403	3.360.000	6.357.000	0	9.162.400	0	20.036.000	13.729.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe aus Nummern 17 bis 20)	1.501.112	5.360.000	6.857.000	0	9.162.400	0	20.036.000	13.729.000

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Planung 2027	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027	Planung 2028	Planung 2029
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 22)	-1.219.784	-5.360.000	-6.832.000	0	-9.137.400	0	-20.011.000	-13.704.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-11.007.207	-15.770.800	-15.958.700	0	-19.071.000	0	-29.930.400	-23.600.800
24	Einzahlung aus Eigenkapitalzuführung	10.452.528	11.985.000	10.450.300	0	11.276.800	0	11.325.100	11.352.500
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen beim Landkreis und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	0	0	0	2.000.000	0	13.302.000	12.000.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landkreises	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter bzw. des Landes	3.322.726	5.562.000	4.228.300	0	7.518.400	0	7.100.000	2.100.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	13.775.254	17.547.000	14.678.600	0	20.795.200	0	31.727.100	25.452.500
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber des Landkreises und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	1.097.324	1.167.000	1.175.700	0	1.180.000	0	1.190.000	1.195.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		0		
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen des Landkreises	0	0	0	0		0		
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0		0		
37	Gezahlte Zinsen	594.743	605.500	544.200	0	544.200	0	606.700	656.700
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	1.692.067	1.772.500	1.719.900	0	1.724.200	0	1.796.700	1.851.700
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	12.083.187	15.774.500	12.958.700	0	19.071.000	0	29.930.400	23.600.800
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahr (Saldo aus Nummern 23 und 39)	1.075.980	3.700	-3.000.000	0	0	0	0	0
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	11.360.745	5.915.355	5.919.055		2.919.055		2.919.055	2.919.055
42	voraussichtlicher Bestand von inneren Darlehen zum Jahresbeginn								

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	5.915.355				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	2.000.000				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben	0				
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	3.915.355				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs. 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	3.700	-3.000.000	0	0	0
7	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	3.919.055	919.055	919.055	919.055	919.055
8	- davon für bestimmte Zwecke	0	0	0	0	0
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	3.919.055	919.055	919.055	919.055	919.055

Stellenplan 2026

Personalgruppe	WP 2025	IST VK 2025 (Stichtag 30.06)	WP 2026
Ärztlicher Dienst	102,00	105,68	106,00
Pflegedienst	220,00	212,07	214,00
Funktionsdienst	88,00	88,23	88,00
Medizinisch-technischer Dienst	91,50	93,35	92,30
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	14,00	9,81	10,00
Technischer Dienst	11,30	13,82	13,50
Verwaltungsdienst	46,00	48,63	49,00
<i>(davon Beamte)</i>	<i>0,83</i>	<i>0,83</i>	<i>0,83</i>
Sonderdienst	3,50	3,33	3,50
Personal der Ausbildungsstätten	8,90	9,50	8,90
Sonstiges Personal	5,00	5,38	5,00
Gesamt	590,20	589,80	590,20

nachrichtlich:			
Auszubildende	13,00	16,00	13,00
Schüler/innen der Krankenpflege	66,00	54,00	66,00
Schüler/innen der Altenpflege	0,00	4,00	0,00

Investitionsplan gesamt	2025	2026	2027	2028	2029
EDV	200.000 €	280.000 €	0 €	0 €	
AEMP	300.000 €	300.000 €	0 €	0 €	
OP	1.000.000 €	315.000 €	0 €	0 €	
Allgemeinchirurgie	20.000 €	0 €	0 €	0 €	
Anästhesie/ Intensivmedizin	230.000 €	260.000 €	0 €	0 €	
Gynäkologie	50.000 €	13.000 €	0 €	0 €	
Innere Medizin	50.000 €	615.000 €	0 €	0 €	
Physiotherapie	30.000 €	39.000 €	0 €	0 €	
Akutgeriatrie	50.000 €	0 €	0 €	0 €	
Einrichtung/ Ausstattung	30.000 €	13.000 €	0 €	0 €	
Pflege	150.000 €	197.000 €	0 €	0 €	
Technik	50.000 €	25.000 €	0 €	0 €	
Notfallmittel	200.000 €	300.000 €	0 €	0 €	
Bewegliches Anlagevermögen	0 €	0 €	2.162.400 €	1.734.000 €	1.729.000 €
Digitalisierung (KHZG)	2.000.000 €	500.000 €	0 €	0 €	
Baumaßnahmen (Ersatzbau Buchen)	1.000.000 €	1.000.000 €	5.000.000 €	12.000.000 €	12.000.000 €
Brandschutz Buchen	0 €	3.000.000 €	2.000.000 €	6.302.000 €	0 €
Mittelbedarf für Investitionen gesamt	5.360.000 €	6.857.000 €	9.162.400 €	20.036.000 €	13.729.000 €
Mittelbedarf für Darlehenstilgung	1.167.000 €	1.175.700 €	1.180.000 €	1.190.000 €	1.195.000 €
Ausgleiche Fehlbetrag (Vorjahr)/ Erhöhung der Liquidität	0 €	0 €	0 €	0 €	
Benötigte Finanzmittel	6.527.000 €	8.032.700 €	10.342.400 €	21.226.000 €	14.924.000 €
Mittelherkunft aus AfA	965.000 €	804.400 €	824.000 €	824.000 €	824.000 €
Mittelherkunft aus Kreditaufnahme	0 €	3.000.000 €	2.000.000 €	13.302.000 €	12.000.000 €
Mittelherkunft aus Pauschalförderung (§15 LKHG)	1.500.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €
Mittelherkunft aus Einzelförderung (§12 LKHG)	1.000.000 €	1.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	0 €
Mittelherkunft Sonderprogramm des Landes Baden-Württemberg	1.062.000 €	628.300 €	418.400 €	0 €	
Mittelherkunft Förderung nach KHZG	2.000.000 €	500.000 €	0 €	0 €	
Sonst. Mittelherkunft (Jahresergeb./Zuschüsse/Anlagenabg.)	0 €	0 €	0 €	0 €	
Summe Mittelherkunft	6.527.000 €	8.032.700 €	10.342.400 €	21.226.000 €	14.924.000 €

Finanzierungsplan	2025	2026	2027	2028	2029
A: Mittelbedarf					
Investitionen in bewegliches Vermögen	2.360.000 €	2.357.000 €	2.162.400 €	1.734.000 €	1.729.000 €
Brandschutz Buchen	0 €	3.000.000 €	2.000.000 €	6.302.000 €	0 €
Investitionen zur Digitalisierung nach KHZG	2.000.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
Baumaßnahmen	1.000.000 €	1.000.000 €	5.000.000 €	12.000.000 €	12.000.000 €
Darlehenstilgungen / Umschuldungen	1.167.000 €	1.175.700 €	1.180.000 €	1.190.000 €	1.195.000 €
Jahresfehlbetrag	11.985.000 €	10.450.300 €	11.276.800 €	11.325.100 €	11.352.500 €
Mittelüberschuss	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt	18.512.000 €	18.483.000 €	21.619.200 €	32.551.100 €	26.276.500 €
B: Mittelherkunft					
Fördermittel nach § 15 LKHG	1.500.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €	2.100.000 €
Fördermittel nach § 12 LKHG	1.000.000 €	1.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	0 €
Fördermittel nach KHZG	2.000.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
Mittelherkunft Sonderprogramm des Landes Baden-Württemberg	1.062.000 €	628.300 €	418.400 €	0 €	0 €
nicht geförderte Abschreibungen	965.000 €	804.400 €	824.000 €	824.000 €	824.000 €
Erträge aus Verkauf von Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kredite / Mietkaufverträge / Umschuldungen	0 €	3.000.000 €	2.000.000 €	13.302.000 €	12.000.000 €
Ausgleich Verlust durch Träger	11.985.000 €	10.450.300 €	11.276.800 €	11.325.100 €	11.352.500 €
Leasingfinanzierung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamt	18.512.000 €	18.483.000 €	21.619.200 €	32.551.100 €	26.276.500 €

Finanzplan	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029
Umsatzerlöse	80.216.100 €	83.509.700 €	85.179.900 €	87.735.300 €	90.367.300 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	66.009.200 €	67.672.900 €	69.026.400 €	71.097.200 €	73.230.100 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	1.576.000 €	1.685.000 €	1.718.700 €	1.770.300 €	1.823.400 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	4.904.000 €	5.804.000 €	5.920.100 €	6.097.700 €	6.280.600 €
Sonstige Erlöse	7.726.900 €	8.347.800 €	8.514.700 €	8.770.100 €	9.033.200 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	81.190.001 €	82.067.901 €	85.179.900 €	87.735.300 €	90.367.300 €
Materialaufwand	11.621.700 €	10.466.800 €	10.780.700 €	11.104.100 €	11.437.200 €
davon: Lebensmittel	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Med. Bedarf	8.684.900 €	8.679.100 €	8.939.400 €	9.207.600 €	9.483.900 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	2.829.000 €	1.657.600 €	1.707.300 €	1.758.500 €	1.811.200 €
Wirtschaftsbedarf	223.800 €	243.600 €	250.900 €	258.400 €	266.100 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	-117.000 €	-114.500 €	-117.900 €	-121.400 €	-125.000 €
Bezogene Leistungen	12.387.800 €	12.652.000 €	13.031.600 €	13.422.400 €	13.825.000 €
davon: Medizinische Leistungen	3.797.800 €	3.904.100 €	4.021.200 €	4.141.800 €	4.266.000 €
Sonstige bezogene Leistungen	8.590.000 €	8.747.900 €	9.010.400 €	9.280.600 €	9.559.000 €
Personalaufwand	58.495.000 €	60.728.400 €	62.246.800 €	63.803.100 €	65.398.100 €
davon: Ärztlicher Dienst	19.007.000 €	19.751.600 €	20.245.400 €	20.751.600 €	21.270.400 €
Pflege- / Funktionsdienst	25.826.000 €	26.280.200 €	26.937.300 €	27.610.800 €	28.301.100 €
Med. Technischer Dienst	6.875.000 €	7.228.600 €	7.409.300 €	7.594.600 €	7.784.400 €
Sonstige Dienstarbeiten	6.787.000 €	7.468.000 €	7.654.800 €	7.846.100 €	8.042.200 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.092.400 €	8.761.500 €	9.024.400 €	9.295.100 €	9.573.800 €
davon: Verwaltungsbedarf	1.717.000 €	1.744.000 €	1.796.200 €	1.850.100 €	1.905.600 €
Instandhaltungen	3.648.800 €	4.305.000 €	4.434.200 €	4.567.200 €	4.704.200 €
Abgaben, Versicherungen	1.174.300 €	1.160.000 €	1.194.900 €	1.230.700 €	1.267.600 €
Sonstige	1.552.300 €	1.552.500 €	1.599.100 €	1.647.100 €	1.696.400 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	90.596.900 €	92.608.700 €	95.083.500 €	97.624.700 €	100.234.100 €
Ergebnis	-10.380.800 €	-9.099.000 €	-9.903.600 €	-9.889.400 €	-9.866.800 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	5.101.700 €	4.698.600 €	4.588.800 €	4.588.800 €	4.588.800 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	2.562.000 €	1.789.900 €	1.700.000 €	1.700.000 €	1.700.000 €
Abschreibungen	3.508.400 €	3.713.100 €	3.712.800 €	3.712.800 €	3.712.800 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	605.500 €	544.200 €	544.200 €	606.700 €	656.700 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	1.574.200 €	1.323.600 €	1.343.200 €	1.405.700 €	1.455.700 €
Betriebsergebnis	-11.955.000 €	-10.422.600 €	-11.246.800 €	-11.295.100 €	-11.322.500 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Steuern	30.000 €	27.700 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-11.985.000 €	-10.450.300 €	-11.276.800 €	-11.325.100 €	-11.352.500 €

Finanzplan	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029
Umsatzerlöse	36.788.000 €	37.556.900 €	38.308.000 €	39.457.200 €	40.640.900 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	31.150.000 €	31.344.400 €	31.971.300 €	32.930.400 €	33.918.300 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	2.322.000 €	2.501.000 €	2.551.000 €	2.627.500 €	2.706.300 €
Sonstige Erlöse	3.109.000 €	3.330.100 €	3.396.700 €	3.498.600 €	3.603.600 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	207.000 €	381.400 €	389.000 €	400.700 €	412.700 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	36.788.000 €	37.556.900 €	38.308.000 €	39.457.200 €	40.640.900 €
Materialaufwand	4.756.000 €	4.394.800 €	4.526.600 €	4.662.400 €	4.802.200 €
davon: Lebensmittel	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Med. Bedarf	3.532.000 €	3.646.700 €	3.756.100 €	3.868.800 €	3.984.900 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.101.000 €	614.100 €	632.500 €	651.500 €	671.000 €
Wirtschaftsbedarf	122.000 €	133.000 €	137.000 €	141.100 €	145.300 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Bezogene Leistungen	5.473.000 €	5.921.200 €	6.098.900 €	6.281.800 €	6.470.200 €
davon: Medizinische Leistungen	1.767.000 €	1.842.500 €	1.897.800 €	1.954.700 €	2.013.300 €
Sonstige bezogene Leistungen	3.706.000 €	4.078.700 €	4.201.100 €	4.327.100 €	4.456.900 €
Personalaufwand	26.969.000 €	28.942.300 €	29.665.900 €	30.407.600 €	31.167.700 €
davon: Ärztlicher Dienst	9.475.000 €	10.137.400 €	10.390.800 €	10.650.600 €	10.916.900 €
Pflege- / Funktionsdienst	12.236.000 €	12.350.300 €	12.659.100 €	12.975.600 €	13.300.000 €
Med. Technischer Dienst	3.123.000 €	3.580.500 €	3.670.000 €	3.761.800 €	3.855.800 €
Sonstige Dienstarbeiten	1.423.000 €	1.566.600 €	1.605.800 €	1.645.900 €	1.687.000 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	712.000 €	1.307.500 €	1.340.200 €	1.373.700 €	1.408.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.072.500 €	4.639.400 €	4.778.600 €	4.921.900 €	5.069.600 €
davon: Verwaltungsbedarf	645.000 €	631.400 €	650.300 €	669.800 €	689.900 €
Instandhaltungen	1.813.500 €	1.859.000 €	1.914.800 €	1.972.200 €	2.031.400 €
Abgaben, Versicherungen	638.000 €	632.000 €	651.000 €	670.500 €	690.600 €
Sonstige	491.000 €	487.800 €	502.400 €	517.500 €	533.000 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	485.000 €	1.029.200 €	1.060.100 €	1.091.900 €	1.124.700 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	41.270.500 €	43.897.700 €	45.070.000 €	46.273.700 €	47.509.700 €
Ergebnis	-4.482.500 €	-6.340.800 €	-6.762.000 €	-6.816.500 €	-6.868.800 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	1.189.000 €	888.200 €	788.800 €	788.800 €	788.800 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	1.189.000 €	888.200 €	788.800 €	788.800 €	788.800 €
Abschreibungen	465.000 €	234.400 €	234.400 €	234.400 €	234.400 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	145.000 €	137.500 €	137.500 €	200.000 €	250.000 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	610.000 €	371.900 €	371.900 €	434.400 €	484.400 €
Betriebsergebnis	-5.092.500 €	-6.712.700 €	-7.133.900 €	-7.250.900 €	-7.353.200 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Steuern	1.000 €	600 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-5.093.500 €	-6.713.300 €	-7.134.900 €	-7.251.900 €	-7.354.200 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)					
Ergebnis Standort	-5.093.500 €	-6.713.300 €	-7.134.900 €	-7.251.900 €	-7.354.200 €

Finanzplan	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029
Umsatzerlöse	41.851.100 €	44.266.800 €	45.152.200 €	46.506.800 €	47.902.000 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	34.859.200 €	36.328.500 €	37.055.100 €	38.166.800 €	39.311.800 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	2.582.000 €	3.303.000 €	3.369.100 €	3.470.200 €	3.574.300 €
Sonstige Erlöse	4.616.900 €	5.016.700 €	5.117.000 €	5.270.500 €	5.428.600 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	-207.000 €	-381.400 €	-389.000 €	-400.700 €	-412.700 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	42.825.001 €	42.825.001 €	45.152.200 €	46.506.800 €	47.902.000 €
Materialaufwand	6.835.000 €	6.036.300 €	6.217.400 €	6.403.900 €	6.596.100 €
davon: Lebensmittel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Med. Bedarf	5.123.000 €	4.997.600 €	5.147.500 €	5.301.900 €	5.461.000 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	1.728.000 €	1.043.500 €	1.074.800 €	1.107.000 €	1.140.200 €
Wirtschaftsbedarf	101.000 €	109.700 €	113.000 €	116.400 €	119.900 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	-117.000 €	-114.500 €	-117.900 €	-121.400 €	-125.000 €
Bezogene Leistungen	6.704.000 €	6.511.100 €	6.706.400 €	6.907.500 €	7.114.700 €
davon: Medizinische Leistungen	2.021.000 €	2.046.900 €	2.108.300 €	2.171.500 €	2.236.600 €
Sonstige bezogene Leistungen	4.683.000 €	4.464.200 €	4.598.100 €	4.736.000 €	4.878.100 €
Personalaufwand	30.340.000 €	30.671.100 €	31.437.900 €	32.223.800 €	33.029.400 €
davon: Ärztlicher Dienst	9.374.000 €	9.587.900 €	9.827.600 €	10.073.300 €	10.325.100 €
Pflege- / Funktionsdienst	12.728.000 €	13.139.100 €	13.467.600 €	13.804.300 €	14.149.400 €
Med. Technischer Dienst	3.619.000 €	3.384.500 €	3.469.100 €	3.555.800 €	3.644.700 €
Sonstige Dienstarbeiten	5.331.000 €	5.867.100 €	6.013.800 €	6.164.100 €	6.318.200 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	-712.000 €	-1.307.500 €	-1.340.200 €	-1.373.700 €	-1.408.000 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.956.800 €	3.878.800 €	3.995.200 €	4.115.000 €	4.238.300 €
davon: Verwaltungsbedarf	1.054.700 €	1.097.800 €	1.130.700 €	1.164.600 €	1.199.500 €
Instandhaltungen	1.833.500 €	2.372.800 €	2.444.000 €	2.517.300 €	2.592.800 €
Abgaben, Versicherungen	501.900 €	518.600 €	534.200 €	550.200 €	566.700 €
Sonstige	1.051.700 €	918.800 €	946.400 €	974.800 €	1.004.000 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	-485.000 €	-1.029.200 €	-1.060.100 €	-1.091.900 €	-1.124.700 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	47.835.800 €	47.097.300 €	48.356.900 €	49.650.200 €	50.978.500 €
Ergebnis	-5.984.700 €	-2.830.500 €	-3.204.700 €	-3.143.400 €	-3.076.500 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	3.912.700 €	3.810.400 €	3.800.000 €	3.800.000 €	3.800.000 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	1.373.000 €	901.700 €	911.200 €	911.200 €	911.200 €
Abschreibungen	3.008.000 €	3.443.400 €	3.443.400 €	3.443.400 €	3.443.400 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	460.500 €	406.700 €	406.700 €	406.700 €	406.700 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	928.800 €	916.400 €	936.300 €	936.300 €	936.300 €
Betriebsergebnis	-6.913.500 €	-3.746.900 €	-4.141.000 €	-4.079.700 €	-4.012.800 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Steuern	29.000 €	27.100 €	29.000 €	29.000 €	29.000 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-6.942.500 €	-3.774.000 €	-4.170.000 €	-4.108.700 €	-4.041.800 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)					
Ergebnis Standort	-6.942.500 €	-3.774.000 €	-4.170.000 €	-4.108.700 €	-4.041.800 €

Finanzplan	WP 2025	WP 2026	WP 2027	WP 2028	WP 2029
Umsatzerlöse	1.577.000 €	1.686.000 €	1.719.700 €	1.771.300 €	1.824.400 €
davon: Erlöse aus Krankenhausleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Pflegeleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erlöse aus Ger. Reha-Leistungen	1.576.000 €	1.685.000 €	1.718.700 €	1.770.300 €	1.823.400 €
Erlöse aus Wahlleistungen; Ambulanz; Nutzungsentgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Erlöse	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Erlöse nicht DRG-relevant (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtleistung/ Betriebsleistung	1.577.000 €	1.686.000 €	1.719.700 €	1.771.300 €	1.824.400 €
Materialaufwand	30.700 €	35.700 €	36.700 €	37.800 €	38.900 €
davon: Lebensmittel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Med. Bedarf	29.900 €	34.800 €	35.800 €	36.900 €	38.000 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Wirtschaftsbedarf	800 €	900 €	900 €	900 €	900 €
abzgl.: Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Bezogene Leistungen	210.800 €	219.700 €	226.300 €	233.100 €	240.100 €
davon: Medizinische Leistungen	9.800 €	14.700 €	15.100 €	15.600 €	16.100 €
Sonstige bezogene Leistungen	201.000 €	205.000 €	211.200 €	217.500 €	224.000 €
Personalaufwand	1.186.000 €	1.115.000 €	1.143.000 €	1.171.700 €	1.201.000 €
davon: Ärztlicher Dienst	158.000 €	26.300 €	27.000 €	27.700 €	28.400 €
Pflege- / Funktionsdienst	862.000 €	790.800 €	810.600 €	830.900 €	851.700 €
Med. Technischer Dienst	133.000 €	263.600 €	270.200 €	277.000 €	283.900 €
Sonstige Dienstarbeiten	33.000 €	34.300 €	35.200 €	36.100 €	37.000 €
Personalkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	63.100 €	243.300 €	250.600 €	258.200 €	265.900 €
davon: Verwaltungsbedarf	17.300 €	14.800 €	15.200 €	15.700 €	16.200 €
Instandhaltungen	1.800 €	73.200 €	75.400 €	77.700 €	80.000 €
Abgaben, Versicherungen	34.400 €	9.400 €	9.700 €	10.000 €	10.300 €
Sonstige	9.600 €	145.900 €	150.300 €	154.800 €	159.400 €
Sachkosten (Sekundärkosten)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen für die Betriebsleistung	1.490.600 €	1.613.700 €	1.656.600 €	1.700.800 €	1.745.900 €
Ergebnis	86.400 €	72.300 €	63.100 €	70.500 €	78.500 €
Erträge Fördermittel / Ausgleichsposten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Abschreibungen	35.400 €	35.300 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zwischensumme Fördermittel, Abschreibungen und Zinsen	35.400 €	35.300 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Betriebsergebnis	51.000 €	37.000 €	28.100 €	35.500 €	43.500 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Steuern	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	51.000 €	37.000 €	28.100 €	35.500 €	43.500 €
Sekundärkosten (-) / -erlöse (+)					
Ergebnis Standort	51.000 €	37.000 €	28.100 €	35.500 €	43.500 €



Neckar-Odenwald-Kliniken
gGmbH

Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2024

Passiva

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000,00	3.000.000,00
II. Kapitalrücklagen	8.653.381,61	6.652.381,61
III. Bilanzverlust	-10.452.529,77	-2.715.317,90
	1.200.851,84	6.937.063,71
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	31.112.178,00	31.493.726,34
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	758.107,41	672.248,00
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	607.804,00	670.809,00
4. Sonderposten aus Investitionszuschüssen Träger	5.018.001,00	5.275.130,00
	37.496.090,41	38.111.913,34
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	567.202,10
2. sonstige Rückstellungen	7.944.134,19	8.420.052,77
	7.944.134,19	8.987.254,87
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 1.166.069,01; Vorjahr EUR 1.131.401,02)	14.748.354,43	15.879.755,45
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 1.800.232,50; Vorjahr EUR 1.291.631,77)	1.800.232,50	1.291.631,77
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter bzw. dem Krankenhausträger (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 106.767,77; Vorjahr EUR 58.089,53)	2.106.767,77	6.058.089,53
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (davon nach dem KHEntgG EUR 710.404,89; Vorjahr EUR 716.172,82) (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 1.573.506,98; Vorjahr EUR 2.288.374,61)	17.731.393,57	18.429.982,28
5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 800.316,99; Vorjahr EUR 824.998,86)	800.316,99	824.998,86
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 610.948,26; Vorjahr EUR 70.043,18)	610.948,26	70.043,18
7. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern EUR 789.557; Vorjahr EUR 736.180,74) (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 1.420.800,92; Vorjahr EUR 1.153.876,75)	1.480.466,80	1.231.756,16
	39.278.480,32	43.786.257,23
E. Rechnungsabgrenzungsposten	246.689,53	488.465,66
	86.166.246,29	98.310.954,81

Neckar-Odenwald-Kliniken gGmbH, Mosbach
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	2024	2023
	EUR	EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	62.757.357,55	57.619.747,35
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.025.957,75	1.835.837,76
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.106.831,85	2.962.544,59
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	133.556,97	110.611,75
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 des Handelsgesetzbuches (davon Ausgleichsbeträge für frühere Geschäftsjahre EUR 875.752,04; Vorjahr EUR 7.967.597,63)	7.550.024,64	14.452.256,57
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Leistungen	-84.316,06	-16.051,71
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	979.265,65	4.135.287,33
7. Sonstige betriebliche Erträge	2.538.552,79	2.440.918,71
	80.007.231,14	83.541.152,35
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	47.112.100,78	44.206.705,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung EUR 3.441.633,43; Vorjahr EUR 3.108.332,12)	11.355.798,23	10.289.994,55
	58.467.899,01	54.496.700,17
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	11.069.487,27	10.365.621,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.584.988,03	12.008.921,24
	23.654.475,30	22.374.543,17
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (davon Fördermittel nach KHG EUR 2.302.361,17; Vorjahr EUR 1.964.166,97)	2.309.561,17	3.322.725,90
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	3.848.803,33	2.982.109,85
12. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.278.886,07	3.286.640,56
13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	34.685,10	45.521,34
14. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	216.618,29	0,00
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.979.864,73	4.076.584,00
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 20.787,40; Vorjahr EUR 359.202,34)	7.637.729,49	7.692.890,04
Zwischenergebnis	-10.104.562,35	-2.126.891,18
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	281.328,05	113.859,61
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon für Betriebsmittelkredite EUR 0,34; Vorjahr EUR 1,65)	594.742,58	672.902,63
19. Steuern (davon vom Einkommen und vom Ertrag EUR 17.549,52, Vorjahr: EUR 12.422,32)	34.552,89	29.383,70
20. Jahresfehlbetrag	-10.452.529,77	-2.715.317,90
21. Verlustvortrag	-2.715.317,90	-5.037.182,80
22. Verlustübernahme des Trägers	2.715.317,90	5.037.182,80
23. Bilanzverlust	-10.452.529,77	-2.715.317,90



Wirtschaftsplan 2026

Textteil
Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
Investitions- / Finanzierungsplan
5-Jahres Vorschau (GuV, Investitionen)

Wirtschaftsplan der AWN für das Geschäftsjahr 2026

Gemäß § 6 Ziffer 4 des Gesellschaftsvertrages der AWN ist vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres dem Aufsichtsrat ein Wirtschaftsplan zur Genehmigung vorzulegen. Der vorliegende Wirtschaftsplan enthält umfassende Planzahlen für das Geschäftsjahr 2026:

- Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
- Investitionsplan
- Finanzierungsplan
- Stellenplan (nur intern)
- 5-Jahres-Vorschau (GuV, Investitionen)
- Preisliste
- Formblätter Eigenbetriebsgesetz (EigBG)

Rahmenbedingungen

Die AWN ist für die Erfüllung der Aufgaben des Neckar-Odenwald-Kreises auf dem Gebiet der Planung, des Betriebs, der Rekultivierung und der Nachsorge der Deponie Sansenhecken Buchen sowie für die Entsorgung der im Landkreis anfallenden gewerblichen Abfälle zuständig. Grundlage hierzu ist die Kooperationsvereinbarung mit dem Neckar-Odenwald-Kreis. Gemäß der aktuellen Vertragsfassung vom 15.11.2017 endet diese Aufgabenübertragung am 31.12.2032. Die Übertragung der Entsorgungspflicht wurde mit Bescheid des Regierungspräsidiums Karlsruhe vom 19.05.2011 bestätigt.

Die Rahmenbedingungen für die gesetzeskonforme Abfallbehandlung in externen Entsorgungsanlagen haben sich nicht wesentlich verändert. Die Entsorgungspreise haben sich in den letzten Jahren spürbar nach oben entwickelt. Es wird damit gerechnet, dass sich die ansteigende Preistendenz weiter fortsetzt (u.a. durch jährlich ansteigende CO₂-Bepreisung).

Neben dem Deponiebetrieb ist im Zentrum für Entsorgung und Umwelttechnologie Sansenhecken (Z.E.U.S.) die Behandlung/Aufarbeitung von Grünabfällen eine bedeutende Geschäftstätigkeit. Der genehmigte Jahresdurchsatz der Anlage beträgt 15.000 Jahrestonnen.

Beteiligungen

Die AWN ist derzeit an folgenden Unternehmen beteiligt:

- AWN Umwelt GmbH
Beteiligungshöhe: 100 %
Beteiligungskapital: 580.000 €
- Energie Neckar-Odenwald GmbH (ENO)
Beteiligungshöhe: 100 %
Beteiligungskapital: 2.370.000 €
- Mineralstoffbehandlung Buchen GmbH (MBB)
Beteiligungshöhe: 100 %
Beteiligungskapital: 25.001 €
- Dienstleistungsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises gGmbH (DIGENO)
Beteiligungshöhe: 20 %
Beteiligungskapital: 5.200 €

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) - Plan 2026

Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) wurde auf Grundlage von Geschäftserwartungen kalkuliert. Die zu erwartenden Erlöse und Aufwendungen sind nach derzeitigem Kenntnisstand eingearbeitet.

Für das Geschäftsjahr 2026 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 555 T€ kalkuliert.

Preisentwicklung

Die deutsche Entsorgungswirtschaft ist, wie alle anderen Branchen der deutschen Wirtschaft, vom weiterhin spürbaren Preisanstieg betroffen. Es wird für 2026 von weiter ansteigenden Annahmepreisen zentraler Abfallbehandlungsanlagen ausgegangen. Die erneut höheren Betriebsaufwendungen müssen im Jahr 2026 teilweise an die Direktanlieferer des Entsorgungszentrums Sansenhecken weitergegeben werden. Die Annahmepreise für Asbestanlieferungen und Mineralfaserabfälle erhöhen sich um 10 €/to bis maximal 25 €/to. Die Preise für die gewerblichen Abfallbehälter wurden in den letzten drei Jahren nicht erhöht. Die Erhöhung zum Jahresbeginn 2026 um 5% bildet in etwa die seitdem entstandenen Zusatzkosten durch die CO₂-Bepreisung ab.

Bei Abfällen, die umgeschlagen und thermisch verwertet werden, wird die CO₂-Bepreisung weiterhin separat ausgewiesen und an die Kunden weitergegeben.

In der beiliegenden Preisliste sind aktuelle und die im Jahr 2026 vorgesehenen Abrechnungspreise der wichtigsten Stoffströme sowie der gewerblichen Großcontainer aufgelistet.

Bei den Verwertungserlösen für Altpapier zeigt sich im bisherigen Jahr 2025 eine sehr volatile Entwicklung (Anstieg von 78 €/to auf 145 €/to, dann Rückgang auf 92 €/to). Eine Preisentwicklung für 2026 ist nicht vorhersehbar. Es wurde mit dem mittleren Preisniveau der letzten Monate kalkuliert.

Investitionsplan 2026

Das Investitionsvolumen der AWN beträgt im Jahr 2026 insgesamt 4.370 T€. Hauptinvestition ist die Projektion/Installation einer Photovoltaikanlage auf der Altdeponie Haßmersheim (3.000 T€). Hier agiert die AWN als Projektentwickler (Weiterverkauf nach Fertigstellung). Weitere Positionen sind Infrastrukturmaßnahmen auf der Deponie Sansenhecken (insgesamt 660 T€) sowie die Anschaffung von Maschinentechnik (230 T€).

Finanzierungsplan 2026

Der Mittelbedarf für Darlehenstilgungen und die Ansparung eines Bausparvertrags (für die langfristige Zinsabsicherung) beläuft sich auf insgesamt 1.270 T€. An den Neckar-Odenwald-Kreis ist im Jahr 2026 eine Gewinnausschüttung in Höhe von rund 475 T€ inkl. anfallenden Steuern vorgesehen. Es ergibt sich somit ein Gesamtmittelbedarf von 6.115 T€.

Aus den geplanten Abschreibungen ergibt sich ein Mittelzufluss von 1.450 T€. Hier wirkt sich die deutliche Erhöhung der Deponierestlaufzeit bis zum Jahr 2079 aus. Mit der Veräußerung der fertiggestellten Photovoltaikanlage in Haßmersheim an die zukünftigen Betreiber wird ein Mittelzufluss in Höhe von 3.000 T€ kalkuliert. Kreditaufnahmen sind in Höhe von 1.200 T€ angesetzt. Der verbleibende Finanzierungsbedarf (465 T€) ist mit Eigenmitteln abzudecken.

Stellenplan 2026

Die Gesamtzahl der Stellen erhöht sich geringfügig gegenüber dem Vorjahr von 45,2 auf 48,0 Planstellen. Im Stellenplan nicht enthalten sind die geringfügig Beschäftigten sowie die Auszubildenden.

Erlösvorschau

Die Erlösvorschau gibt einen fünfjährigen Überblick in Form von Gewinn- und Verlustrechnungen. Aufgrund von Planungsunsicherheiten für den 5-jährigen Zeithorizont erfolgt eine Zusammenfassung in Aufwandsgruppen.

Mittelfristige Investitionsplanung

In der mittelfristigen Investitionsplanung sind die nach derzeitigem Kenntnisstand zu erwartenden Investitionen bis zum Jahr 2030 enthalten.

Formblätter Eigenbetriebsgesetz (EigBG)

Die gesetzlichen Bestimmungen des im Landtag Baden-Württemberg im Juni 2020 beschlossenen Eigenbetriebsgesetz (EigBG) werden im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt. Die vorgegebenen Formblätter sind beigelegt.

Chancen und Risiken

Die wirtschaftliche Nutzung des Potenzials im Z.E.U.S. hat für die AWN auch weiterhin oberste Priorität. Die Planfeststellung für die neu gestaltete Deponieoberfläche wurde Anfang Januar 2025 bestandskräftig. Mit dem dadurch zusätzlich zur Verfügung stehenden Deponievolumen kann der Standort Sansenhecken voraussichtlich bis zum Jahr 2079 als zentrale Entsorgungsanlage im Neckar-Odenwald-Kreis mit überregionaler Entsorgungsfunktion bestehen bleiben.

Nicht enthalten in den Planzahlen für das Geschäftsjahr 2026 ist das Projekt „Insekten-Bioraffinerie“. Diesbezügliche Beschlussfassungen stehen noch aus. Sobald detaillierte Planzahlen und die Beschlussfassungen zum Projekt vorliegen, soll eine Aktualisierung des Wirtschaftsplans vorgenommen werden.

Zusammenfassend ist anzumerken, dass der Wirtschaftsplan der AWN für das Geschäftsjahr 2026 wiederum Chancen und Risiken enthält. Anhand eines zweckmäßigen Controlling-Instrumentariums wird der Geschäftsgang einer permanenten Soll-Ist-Analyse unterzogen. So werden Abweichungen frühzeitig sichtbar.

Buchen, den 08.10.2025

Abfallwirtschaftsgesellschaft des
Neckar-Odenwald-Kreises mbH



Dr. Matthias Ginter
Geschäftsführer

Anlagen:

- Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
- Investitionsplan
- Finanzierungsplan
- Stellenplan (nur intern)
- Erlösvorschau (5-Jahre)
- Mittelfristige Investitionsplanung (5 Jahre)
- Preisliste
- Formblätter EigBG

Wirtschaftsplan 2026

- Gewinn- und Verlustrechnung -

	Plan 2026 €	Plan 2025 €	Ist 2024 €
1. Umsatzerlöse			
Behälteränderungsdienst	190.000	180.000	176.011
Erlöse aus Abfallanlieferung (Dep./Verw.)	3.100.000	3.000.000	3.527.978
Erlöse aus Umschlag/Transport von Abfällen	720.000	700.000	703.940
Erlöse aus Umschlag von gewerbl. Abfällen	350.000	350.000	354.035
Erlöse aus Umschlag von kommunalen Stoffströmen	640.000	550.000	554.199
Erlöse aus Gewerbeabfuhr	2.200.000	2.000.000	2.111.842
Erlöse Erfassungssysteme DSD	1.300.000	1.250.000	1.232.048
Erlöse aus der Deponiegasverwertung	10.000	10.000	11.024
Erlöse aus Verkauf von Wertstoffen	750.000	900.000	897.195
Erlöse auf Grund von Kooperationen	240.000	240.000	238.419
Erlöse für Biomassebehandlung/-Transporte	1.600.000	1.500.000	1.450.432
Erlöse Biomassezentrum	550.000	550.000	412.368
Erlöse aus Mieten, Pachten, Personalgest.	1.070.000	1.100.000	887.145
Sonstige Umsatzerlöse / Skonti	300.000	200.000	517.841
	13.020.000	12.530.000	13.074.477
2. Bestandsveränderungen			
Erhöhung/Vermind. Bestand fertiger Erzeugnisse	0	0	42.220
3. Sonstige betriebliche Erträge			
Auflösung von Rückstellungen	0	0	34.795
Erlöse aus Anlagenabgängen	0	0	65.517
Erstattung LRA/KWiN (Nachsorge)	0	0	74.295
Sonstiges	200.000	300.000	219.691
	200.000	300.000	394.298
4. Materialaufwand			
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe & bezogene Waren	500.000	500.000	504.949
Behältermanagement Müllgefäße	210.000	190.000	188.842
Gewerbliche Restmüllsammlung (INAST-Fz)	120.000	120.000	132.206
Behandlung Rest-/Sperrmüll (Öffentlich/Weiterberechn.)	500.000	450.000	405.120
Entsorgung Restmüll (AWN-Gewerbeabfuhr)	450.000	450.000	402.889
Gewerbemüllentsorgung	530.000	550.000	511.767
Papiersammlung und -verwertung	650.000	650.000	668.560
Grünguttransport/-aufbereitung (BMZ & extern)	570.000	600.000	671.981
Schrottsammlung und -verwertung	25.000	25.000	18.735
DSD-Systemaufwand	140.000	100.000	174.708
Altholz-/Altfensterentsorgung	50.000	50.000	19.330
Entsorgung Rechengut/Sandfang	70.000	90.000	92.682
Betrieb Entsorgungszentrum	450.000	500.000	432.886
Sickerwasserentsorgung	130.000	120.000	108.669
Deponieentgasung	50.000	50.000	46.644
Betrieb Biomassezentrum	370.000	350.000	399.889
Betrieb Betriebsstätte Bödighheim	60.000	60.000	55.392
Strom- und Wasserbezug	130.000	120.000	104.748
Sonstige Fremdleistungen	130.000	150.000	211.852
Nachsorgeaufwendungen	200.000	150.000	346.990
	5.335.000	5.275.000	5.498.839

	Plan 2026 €	Plan 2025 €	Ist 2024 €
5. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	2.660.000	2.550.000	2.419.896
Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	530.000	470.000	446.402
Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterst.	170.000	140.000	156.132
Berufsgenossenschaftsbeitrag	5.000	5.000	10.838
Sonstige freiwillige Leistungen	20.000	15.000	24.243
	3.385.000	3.180.000	3.057.511
6. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanl.	1.450.000	1.600.000	1.810.595
	1.450.000	1.600.000	1.810.595
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Deponiemiete	620.000	590.000	602.922
Hallenmiete IGO Buchen	60.000	60.000	44.015
Erstattungen für Containerstellplätze	170.000	170.000	169.532
Versicherungen	180.000	165.000	160.855
Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	70.000	90.000	86.380
Öffentlichkeitsarbeit und Sponsoring	40.000	50.000	15.225
Porto- und Telefonkosten	30.000	40.000	28.787
Kraftfahrzeugkosten (inkl. Leasing)	190.000	200.000	197.421
Fortbildungskosten	20.000	15.000	18.785
Reisekosten	10.000	10.000	7.535
Bürobedarf, Zeitschriften und Bücher	20.000	20.000	20.829
Miete/Wartung Telefonanlage und IT	60.000	40.000	39.866
Beiträge und Gebühren	30.000	30.000	29.055
Forderungsverluste	10.000	10.000	112.785
Anlageabgänge (Buchverlust)	0	0	873
Fremdpersonal KWiN/Sonst.	220.000	240.000	303.863
Übrige Aufwendungen / Weiterberechnungen	200.000	200.000	318.345
	1.930.000	1.930.000	2.157.073
8. Erträge aus Beteiligungen			
Gewinnausschüttung AWNU	0	0	498.000
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Erträge aus Ausleihungen	10.000	18.000	18.540
Festgeldzinsen	10.000	20.000	26.914
Zinsen aus Zahlungsverzug	0	0	0
Kontokorrentzinsen	0	0	0
Sonstige Erträge (Zinsen / Aufl. Wertpapiere)	0	2.000	0
	20.000	40.000	45.454

	Plan 2026 €	Plan 2025 €	Ist 2024 €
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Darlehenszinsen	280.000	220.000	165.895
Kontokorrentzinsen	0	0	0
Zinsen aus Abzinsung von Rückstellungen	0	0	0
Avalprovision	40.000	40.000	36.878
	320.000	260.000	202.773
Saldo der GuV-Positionen 1 - 10 (ehem. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit)	820.000	625.000	1.327.658
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			
Körperschaftssteuer	110.000	90.000	107.245
Gewerbeertragssteuer	110.000	90.000	64.752
Sonstige Steuern	0	0	5.899
	220.000	180.000	177.896
12. Gewinn nach Steuern	600.000	445.000	1.149.762
13. Sonstige Steuern			
Kfz-Steuern	10.000	10.000	7.908
Grundsteuer	35.000	35.000	34.725
Vorsteuern, nicht abzugsfähig	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0
	45.000	45.000	42.633
16. Jahresüberschuss	555.000	400.000	1.107.129

Wirtschaftsplan 2026

- Investitionsplan -

Maßnahme	genehmigte Finanzmittel 2025	Überhang aus 2024 ¹⁾	Inanspruchnahme der Finanzmittel 2025 (geschätzt)	Korrektur ²⁾	Mittelbedarf		Bemerkungen
					2026	Folgejahre	
Grunderwerb (Ausgleichsflächen)	0 €	0 €	74.000 €	74.000 €	0 €		
Deponieerhöhung (Planung/Planfeststellung)	50.000 €	31.793 €	47.000 €	-34.793 €	0 €		Gesamtinvest.: 258 T€
DK-1-Deponie Merchingen (Planung)	60.000 €	30.000 €	30.000 €	-60.000 €	120.000 €		bisheriger Invest: 37 T€
PV-Anlage Haßmersheim (Projektentwicklung)	3.000.000 €	199.702 €	20.000 €	-3.179.702 €	3.000.000 €		
Neubau Bürogebäude (inkl. PV, Ausstattung, Außenanlage)	300.000 €	479.074 €	600.000 €	-179.074 €	0 €		bisheriger Invest: ca.1.450 T€
Infrastrukturmaßn. Z.E.U.S. (Probenehmer, Wärmeleitung)	250.000 €	180.000 €	50.000 €	-380.000 €	310.000 €		
Modernisierung Deponieentgasung (Förderung 60%)	880.000 €	297.179 €	350.000 €	-827.179 €	0 €		bisheriger Invest: ca.800 T€
Modernisierung Energieversorgung Z.E.U.S	0 €	0 €	0 €	0 €	350.000 €		
Nahwärmenetz Rosenberg (Erweiterung)	10.000 €	10.000 €	0 €	-20.000 €	10.000 €		
Nahwärmenetz Ravenstein (Erweiterung)	10.000 €	9.862 €	0 €	-19.862 €	10.000 €		
Fuhrpark/Maschinentechnik Z.E.U.S./Bödighheim	340.000 €	179.213 €	120.000 €	-399.213 €	230.000 €	75.000 €	
Standort Bödighheim (Erschließung)	70.000 €	0 €	0 €	-70.000 €	70.000 €		
Fahrzeuge PKW	20.000 €	-102.725 €	108.000 €	190.725 €	0 €		
Fahrzeuge LKW	917.000 €	119.216 €	905.000 €	-131.216 €	75.000 €		
Abfallwirtschafts-Systemsoftware	30.000 €	35.481 €	20.000 €	-45.481 €	20.000 €		
Anschaffung Müllgefäße (PPK, LVP, Container)	110.000 €	-36.876 €	80.000 €	6.876 €	100.000 €		
Sonstiges (Ausstattung/Software)	70.000 €	-27.821 €	90.000 €	47.821 €	75.000 €		
Gesamtsummen	6.117.000 €	1.404.098 €	2.494.000 €	-5.027.098 €	4.370.000 €		

¹⁾ Für 2024 vorgesehene Beträge, die 2025 in Anspruch genommen werden.

²⁾ Unter-/Überdeckung, d.h. Differenz genehmigte Mittel zu in Anspruch genommene Mittel



Wirtschaftsplan 2026

- Finanzierungsplan -

Investitionsmassnahmen	Plan 2026
Deponieerhöhung (Planung)	- €
DK-1-Deponie Merchingen (Planung)	120.000 €
PV-Anlage Haßmersheim (Projektentwicklung)	3.000.000 €
Neubau Bürogebäude	- €
Infrastrukturmaßnahmen Z.E.U.S.	310.000 €
Modernisierung Entgasung	- €
Modernisierung Energieversorgung	350.000 €
Nahwärmenetz Rosenberg (Erw.)	10.000 €
Nahwärmenetz Ravenstein (Erw.)	10.000 €
Fuhrpark / Maschinentechnik	230.000 €
Standort Bödigheim (Erschließung)	70.000 €
Fahrzeuge PKW	- €
Fahrzeuge LKW	75.000 €
Abfallwirtschafts-Systemsoftware / IT	20.000 €
Anschaffung Müllgefäße	100.000 €
Sonstiges (Ausstattung/Software)	75.000 €
Summe Investitionstätigkeit	4.370.000 €

Benötigte Finanzmittel	Plan 2026
für Investitionstätigkeit	4.370.000 €
für Gewinnausschüttung	475.000 €
für Darlehenstilgung	1.150.000 €
für Ansparung Bausparvertrag	120.000 €
für Verbesserung Eigenkapitalausstattung	- €
Summe Finanzmittel	6.115.000 €

Mittelherkunft	Plan 2026
aus Abschreibungen	1.450.000 €
aus Anlagenabgängen/-verkauf (PV Haßmersh.)	3.000.000 €
aus Zuschüsse/Fördermittel Entgasung	- €
aus Eigenmittel	465.000 €
aus Rückzahlungen ENO	- €
aus Gesellschafterdarlehen NOK	- €
aus Kreditaufnahme (teilw. Bürgschaft NOK)	1.200.000 €
Summe Mittelherkunft	6.115.000 €



Wirtschaftsplan 2026 - Erlösvorschau bis 2030

	Ist 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028		Plan 2029		Plan 2030	
	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%
1 Umsatz Dep./Verw./Umschlag	8.660	64,1	8.030	62,6	8.500	64,3	8.550	64,3	8.600	64,2	8.650	64,1	8.700	64,0
Wertstoffe / Biomasse	2.760	20,4	2.950	23,0	2.900	21,9	2.950	22,2	3.000	22,4	3.050	22,6	3.100	22,8
Sonstige Umsatzerlöse	1.655	12,2	1.550	12,1	1.620	12,3	1.600	12,0	1.600	11,9	1.600	11,9	1.600	11,8
2 Bestandsveränd.fert.Erzeugn.	42	0,3	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
3 Sonstige betriebliche Erträge	394	2,9	300	2,3	200	1,5	200	1,5	200	1,5	200	1,5	200	1,5
Gesamtleistung	13.511	100,0	12.830	100,0	13.220	100,0	13.300	100,0	13.400	100,0	13.500	100,0	13.600	100,0
4 Materialaufwand	5.499	45,1	5.275	42,6	5.335	42,3	5.350	42,2	5.400	42,3	5.450	42,3	5.500	42,5
5 Personalaufwand	3.057	25,1	3.180	25,7	3.385	26,8	3.400	26,8	3.450	27,0	3.500	27,2	3.550	27,4
6 Abschreibungen	1.810	14,9	1.600	12,9	1.450	11,5	1.420	11,2	1.370	10,7	1.340	10,4	1.300	10,0
7 sonstige betriebliche Aufwendungen	2.157	17,7	1.930	15,6	1.930	15,3	1.950	15,4	2.000	15,7	2.050	15,9	2.100	16,2
8 Ertr.Gewinnabführung	498	-4,1	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
9-11 Zinssaldo und ähnliche Erträge bzw. Aufwendungen	158	1,3	220	1,8	300	2,4	300	2,4	300	2,3	300	2,3	250	1,9
12 Steuern vom Eink.und Ertrag	0	0,0	180	1,5	220	1,7	250	2,0	250	2,0	240	1,9	250	1,9
13 Ergebnis nach Steuern	1.327		445		600		630		630		620		650	
14 Sonstige Steuern	0		45		45		50		50		50		50	
15 Jahresüberschuss	1.327		400		555		580		580		570		600	

Wirtschaftsplan 2026 - Mittelfristige Investitionsplanung

Maßnahme	Inanspruchnahme der Finanzmittel	Mittelbedarf	Mittelbedarf	Mittelbedarf	Mittelbedarf	Mittelbedarf	Mittelbedarf
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Gesamt
Deponieerhöhung (Planung/Ausführ.)	47.000 €	- €	- €	- €	100.000 €	100.000 €	
DK-1-Deponie Merchingen *	30.000 €	120.000 €	- €	- €	- €	- €	
PV-Anlage Haßmersheim	20.000 €	3.000.000 €	- €	- €	- €	- €	
Infrastrukturmaßnahmen Z.E.U.S.	50.000 €	310.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	
Modernisierung Energieversorgung	- €	350.000 €	- €	- €	- €	- €	
Nahwärmenetze Rosenb./Rav.	- €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	
Fuhrpark/Maschinentechnik	120.000 €	230.000 €	200.000 €	100.000 €	200.000 €	100.000 €	
Standort Bödighheim	- €	70.000 €	- €	- €	- €	- €	
Fahrzeuge (PKW/LKW)	1.013.000 €	75.000 €	100.000 €	200.000 €	100.000 €	200.000 €	
Abfallwirtschafts-Systemsoftware	20.000 €	20.000 €	- €	- €	- €	- €	
Anschaffung Müllgefäße	80.000 €	100.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	
Sonstiges (Ausstattung)	90.000 €	75.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	
Mittelbedarf für Investitionen		4.370.000 €	580.000 €	580.000 €	680.000 €	680.000 €	
Mittelbedarf für Darlehenstilgung/Ansparungen		1.270.000 €	1.200.000 €	1.150.000 €	1.120.000 €	1.120.000 €	
Mittelbedarf für Unternehmensbeteiligungen		- €	- €	- €	- €	- €	
Mittelbedarf für Gewinnausschüttung		475.000 €	- €	- €	- €	- €	
Verbesserung Eigenkapitalausstattung		- €	- €	- €	- €	- €	
Benötigte Finanzmittel		6.115.000 €	1.780.000 €	1.730.000 €	1.800.000 €	1.800.000 €	
Mittelherkunft aus AfA		1.450.000 €	1.420.000 €	1.370.000 €	1.340.000 €	1.300.000 €	
Mittelherkunft aus Eigenmitteln/Anlagenabgänge		3.465.000 €	360.000 €	360.000 €	360.000 €	400.000 €	
Mittelherkunft aus Kreditaufnahme		1.200.000 €	0 €	0 €	100.000 €	100.000 €	
Mittelherkunft aus Gesellschafterdarlehen NOK		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Sonst. Mittelherkunft (Darlehensrückzahl./Zuschüsse)		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Summe Mittelherkunft		6.115.000 €	1.780.000 €	1.730.000 €	1.800.000 €	1.800.000 €	

* DK-1-Deponie Merchingen: Bisher nur Planungskosten berücksichtigt, bei Umsetzung ist eine Aktualisierung notwendig



Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1. Umsatzerlöse	13.074.477,00	12.530.000	13.020.000	13.100.000	13.200.000	13.300.000
2. Bestandsveränderungen	42.220,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	394.298,00	300.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5. Materialaufwand:						
a) RHB, bezogene Waren	504.949,00	500.000	500.000	500.000	510.000	520.000
b) bezogene Leistungen	4.993.890,00	4.775.000	4.835.000	4.850.000	4.890.000	4.930.000
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	2.419.896,00	2.550.000	2.660.000	2.670.000	2.700.000	2.720.000
b) Soziale Abgaben	446.402,00	470.000	530.000	530.000	550.000	570.000
c) Aufwendungen für Altersversorgung	191.213,00	160.000	195.000	200.000	200.000	210.000
7. Abschreibungen:						
a) auf imm. Vermögensgegenstände	0,00					
b) auf Vermögensg. Umlaufvermögens	1.810.595,00	1.600.000	1.450.000	1.420.000	1.370.000	1.340.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.157.073,00	1.930.000	1.930.000	1.950.000	2.000.000	2.050.000
9. Erträge aus Beteiligungen	498.000,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	45.454,00	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00					
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. WP.	0,00					
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	202.773,00	260.000	320.000	320.000	320.000	320.000
davon an verbundene Unternehmen	0,00					
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	177.896,00	180.000	220.000	250.000	250.000	240.000
15. Ergebnis nach Steuern	1.149.762,00	445.000	600.000	630.000	630.000	620.000
16. sonstige Steuern	42.633,00	45.000	45.000	50.000	50.000	50.000
17. Jahresüberschuss	1.107.129,00	400.000	555.000	580.000	580.000	570.000
<i>nachrichtlich:</i>						
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	13.074.477	12.530.000	13.020.000	0	13.100.000	13.200.000	13.300.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	436.518	300.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen		0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	13.510.995	12.830.000	13.220.000	0	13.300.000	13.400.000	13.500.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	10.713.423	10.385.000	10.650.000	0	10.700.000	10.850.000	11.000.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	42.633	45.000	45.000	0	50.000	50.000	50.000
7	Ertragsteuerzahlungen	177.896	180.000	220.000	0	250.000	250.000	240.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	10.933.952	10.610.000	10.915.000	0	11.000.000	11.150.000	11.290.000
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	2.577.043	2.220.000	2.305.000	0	2.300.000	2.250.000	2.210.000
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immater. Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	44.000	50.000	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	45.454	40.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	89.454	90.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	4.519	30.000	20.000	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.059.279	6.087.000	4.350.000	0	580.000	580.000	680.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	121.219	120.000	120.000	0	50.000	0	0
20	Auszahlungen f. geleist. Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	2.185.017	6.237.000	4.490.000	0	630.000	580.000	680.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-2.095.563	-6.147.000	-4.470.000	0	-610.000	-560.000	-660.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	481.480	-3.927.000	-2.165.000	0	1.690.000	1.690.000	1.550.000
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen beim Landkreis und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	1.480.000	3.480.000	1.200.000		0	0	100.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	498.000	0	0	0	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitions-zuweisungen des Landkreises	0	0	0	0	0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitions-zuweisungen Dritter	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0	0
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	1.978.000	6.480.000	4.200.000	0	0	0	100.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	1.190.000	475.000	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber des Landkreises und anderen Eigenbetrieben	0	0	0	0	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	1.547.966	1.500.000	1.150.000	0	1.150.000	1.150.000	1.120.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen des Landkreises	0	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	202.773	260.000	320.000	0	320.000	320.000	270.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	1.750.739	2.950.000	1.945.000	0	1.470.000	1.470.000	1.390.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	227.261	3.530.000	2.255.000	0	-1.470.000	-1.470.000	-1.290.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende d. Wirtschaftsjahr (Saldo aus Nummern 23 und 39)	708.741	-397.000	90.000	0	220.000	220.000	260.000
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.271.111	1.520.702	1.123.702		1.213.702	1.433.702	1.653.702
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0				

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Jahr 2026

Nr.	Einzahlungs und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan			Finanzplanung	
		Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr +1 EUR	Wirtschaftsjahr +2 EUR	Wirtschaftsjahr +3 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.520.702				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben	31.381				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben	0				
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.552.083				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs.4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	-397.000	90.000	220.000	220.000	260.000
7	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.155.083	1.245.083	1.465.083	1.685.083	1.945.083
8	- davon für bestimmte Zwecke	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.155.083	1.245.083	1.465.083	1.685.083	1.945.083



Bestand an inneren Darlehen - Jahr 2026

	zum 01.01.2026 EUR	zum 31.12.2026 EUR
1 Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen nach § 7 Abs. 1 EigBVO-HGB	0	0
2 + Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen	449.421	450.000
3 = Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	449.421	450.000
4 Liquide Mittel	1.155.083	1.245.083
5 - Kassenkreditmittel	0	0
6 + angelegte Mittel	0	0
7 = tatsächlich erwirtschafteter Mittelbestand	1.155.083	1.245.083
8 Differenz (Zeile 3 abzügl. Zeile 7)	-705.662	-795.083
9 Bestand an inneren Darlehen	0	0
<u>nachrichtlich:</u>		
10 Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in von Hundert	0,00%	0,00%
11 Eigenkapitalquote im aktuellem Wirtschaftsjahr in von Hundert	45,00%	45,00%



Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen - Jahr 2026

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich -	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht.-ermächtig. 2025	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich
	Grunderwerb Ausgleichsfläche			- €	- €	- €		- €	- €		
	Deponieerhöhung			18.207,00 €	50.000 €	- €		- €	- €	100.000 €	100.000 €
	DK-1-Deponie Merchingen			- €	60.000 €	120.000 €		- €	- €	- €	- €
	PV-Anlage Haßmersheim			298,00 €	3.000.000 €	3.000.000 €		- €	- €	- €	- €
	Neubau Bürogebäude			820.926,00 €	300.000 €	- €		- €		- €	- €
	Infrastrukturmaßnahmen Z.E.U.S			- €	250.000 €	310.000 €		100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
	Modernisierung Deponieentgasung			626.029,00 €	880.000 €	- €		- €	- €	- €	- €
	Modernisierung Energieversorgung			- €	- €	350.000 €		- €	- €	- €	- €
	Nahwärmenetz Rosenberg & Ravenstein			138,00 €	20.000 €	20.000 €		20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Fuhrpark/Maschinentechnik Z.E.U.S			10.787,00 €	340.000 €	230.000 €		200.000 €	100.000 €	200.000 €	100.000 €
	Standord Bödighheim			64.688,00 €	70.000 €	70.000 €		- €	- €	- €	- €
	Fahrzeuge PKW/LKW			283.509,00 €	937.000 €	75.000 €		100.000 €	200.000 €	100.000 €	200.000 €
	Abfallwirtschafts-Systemsoftware			4.519,00 €	30.000 €	20.000 €		- €	- €	- €	- €
	Anschaffung Müllgefäße			126.876,00 €	110.000 €	100.000 €		80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
	Sonstige Ausstattung/Software			107.821,00 €	70.000 €	75.000 €		80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- €	- €	- €	- €	530.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä.hnl.Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	Summe der Einzahlungen(Invest-/Finanzierungstätigk.)	- €	- €	- €	- €	530.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
7	Auszahlungen für Grund-/Gebäudeerwerb				- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.530.286,00 €	4.630.000 €	3.870.000 €	- €	120.000 €	120.000 €	220.000 €	220.000 €
9	Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen			528.993,00 €	1.457.000 €	480.000 €	- €	460.000 €	460.000 €	460.000 €	460.000 €
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			121.219,00 €	120.000 €	120.000 €		50.000 €	- €	- €	- €
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenst.			4.519,00 €	30.000 €	20.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
13	Summe der Auszahlungen (Investitionstätigkeit)			2.185.017,00 €	6.237.000 €	4.490.000 €	- €	630.000 €	580.000 €	680.000 €	680.000 €
14	Saldo Investitions-/Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- 2.185.017,00 €	- 5.707.000 €	- 4.490.000 €	- €	- 630.000 €	- 580.000 €	- 680.000 €
15	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	Gesamtkosten	- €	- €	- €	2.185.017,00 €	6.237.000 €	4.490.000 €	- €	630.000 €	580.000 €	680.000 €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										



Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2024

Abfallwirtschaftsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises mbH, Buchen
Bilanz zum 31.12.2024

Aktiva					Passiva					
		€	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €			€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						I. Gezeichnetes Kapital	1.200.000,00			1.200.000,00
Software			30.786,25		32.289,25	II. Gewinnvortrag	8.490.096,43			7.952.814,78
II. Sachanlagen						III. Jahresüberschuss	1.107.129,63			537.281,65
1. Grundstücke und Bauten einschl.								10.797.226,06		9.690.096,43
Bauten auf fremden Grundstücken	2.632.555,20				2.723.954,20	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen				
2. Entsorgungsanlagen	6.300.194,00				6.944.148,00			162.087,62		209.246,77
3. Technische Anlagen und Maschinen	2.315.969,00				2.795.101,00	C. Rückstellungen				
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.709.486,54				1.698.372,15	1. Steuerrückstellungen	64.752,00			0,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.416.691,97				322.118	2. Sonstige Rückstellungen	384.669,00			371.867,04
		14.374.896,71			14.483.694			449.421,00		371.867,04
III. Finanzanlagen						D. Verbindlichkeiten				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.978.001,00				2.978.001,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.730.875,18			8.600.080,14
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	899.500,00				943.500,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.193.745,58			1.189.393,15
3. Beteiligungen	6.300,00				6.300,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	2.073.209,24			2.054.396,43
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00				0,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			400.000,00
5. Sonstige Ausleihungen	1.731.406,04				1.610.187,14	5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			683,34
		5.615.207,04			5.537.988,14	6. Sonstige Verbindlichkeiten	486.020,59			593.252,27
				20.020.890,00	20.053.971,00	- davon aus Steuern: 43.699,73 € (Vorjahr: 35.462 €)				
B. Umlaufvermögen								12.483.850,59		12.837.805,33
I. Vorräte						E. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	83.761,68				81.835,12			0,00		0,00
2. fertige Erzeugnisse und Waren	145.248,00				103.027,50					
		229.009,68			184.862,62					
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände										
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.727.781,34				1.235.082,16					
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	9.888,75				10.185,74					
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	27.905,06				35.330,05					
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.475,67				628,24					
5. Sonstige Vermögensgegenstände	248.983,00				195.146,41					
		2.018.033,82			1.476.372,60					
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.520.702,31			1.271.110,72					
				3.767.745,81	2.932.345,94					
C. Rechnungsabgrenzungsposten										
				103.949,46	122.698,63					

Abfallwirtschaftsgesellschaft des Neckar-Odenwald-Kreises mbH, Buchen

Gewinn- und Verlustrechnung 2024 (01.01. - 31.12.2024)

	€	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
1. Umsatzerlöse		13.074.476,62		11.672.287,10
Erhöhung oder Verminderung des				
2. Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		42.220,50		13.994,50
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>394.298,03</u>	13.510.995,15	<u>463.403,11</u> 12.149.684,71
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	504.949,45			484.665,22
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.993.890,00</u>			<u>4.880.214,01</u>
		5.498.839,45		5.364.879,23
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.419.896,46			2.207.480,02
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>637.614,79</u>			<u>555.387,37</u>
		3.057.511,25		2.762.867,39
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.810.594,95		1.818.034,15
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>2.157.072,78</u>	12.524.018,43	<u>1.976.231,96</u> 11.922.012,73
8. Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen			498.000,00	500.000,00
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			18.540,00	20.020,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			26.913,92	13.864,20
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			202.772,39	181.982,36
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>177.895,97</u>	<u>0,00</u>
13. Ergebnis nach Steuern			1.149.762,28	579.574,82
14. Sonstige Steuern			42.632,65	42.292,17
15. Jahresüberschuss			<u>1.107.129,63</u>	<u>537.281,65</u>



Wirtschaftsplan 2026

1. Rahmenbedingungen

Gemäß § 14 Absatz 2 der Anstaltssatzung der Kreislaufwirtschaft Neckar-Odenwald, Anstalt des öffentlichen Rechts (KWiN) ist vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres dem Verwaltungsrat ein Wirtschaftsplan zur Genehmigung vorzulegen. Der vorliegende Wirtschaftsplan enthält umfassende Planzahlen für das Geschäftsjahr 2026:

- Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
- Investitions-/Finanzierungsplan
- Stellenplan
- 5-Jahres-Vorschau (GuV, Investitionen)
- Liquiditätsplan/-entwicklung/Innere Darlehen

Der Neckar-Odenwald-Kreis hat zum 01.01.2018 seine ihm gemäß § 20 Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) obliegende Entsorgungspflicht für Abfälle aus privaten Haushaltungen zur Wahrnehmung im eigenen Namen und in eigener Verantwortung auf die KWiN übertragen. Die KWiN ist somit öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger und tritt gemäß § 6 Abs. 1 Landeskreislaufwirtschaftsgesetz Baden-Württemberg (LKreiWiG) an die Stelle des Neckar-Odenwald-Kreises. Die Aufgabe der Abfallentsorgung für private Haushaltungen im Neckar-Odenwald-Kreis führt die Kommunalanstalt auf der Grundlage des Kreislaufwirtschaftsgesetzes und des LKreiWiG durch.

2. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) wurde auf Grundlage von Geschäftserwartungen kalkuliert. Die zu erwartenden Erlöse und Aufwendungen sind nach derzeitigem Kenntnisstand eingearbeitet.

3. Preisentwicklung

Die deutsche Entsorgungswirtschaft ist weiterhin von spürbaren Preisschwankungen betroffen. Die seit 2024 erhobene CO₂-Bepreisung für die thermische Entsorgung macht sich auch in der Planung für 2026 bemerkbar.

Die im Jahr 2020 vollzogene Umstellung auf einen Haushaltsgrundtarif und einer leistungsbezogenen (Restmüll-)Gefäßgebühr hat sich im Neckar-Odenwald-Kreis inzwischen fest etabliert. Konzeptionelle Änderungen bei den Sammelsystemen sind im Jahr 2026 nicht vorgesehen. Der im Jahr 2023 eingeführte 3-wöchentliche Abfuhrhythmus für die Restmüllgefäße hat zu den gewünschten Effekten (rückläufige Restmüllmenge und verstärkte Nutzung der Bioabfallsammlung) geführt.

4. Investitions-/Finanzierungsplan

Ein Investitionsschwerpunkt der KWiN wird weiterhin der Ausbau der Grüngutplätze im Neckar-Odenwald-Kreis (1.950 T€) sein. Weitere Investitionsmittel sind für den noch nicht begonnenen Umbau des Wiegeterminals (58 T€), für die Beschaffung von Abfallgefäßen (130 T€) sowie sonstiger Ausstattung (insg. 50 T€) vorgesehen.

Die Investitionstätigkeit im Geschäftsjahr 2026 wird mit insgesamt 2.188 T€ kalkuliert.

Der Mittelbedarf für Darlehenstilgungen beläuft sich auf 830 T€. Somit ergibt sich ein Gesamtmittelbedarf von 3.018 T€.

Aus den geplanten Abschreibungen ergibt sich ein Mittelzufluss in Höhe von 850 T€. Kreditaufnahmen sind in Höhe von 2.137 T€ geplant. Zuschüsse für den Bau der Grüngutplätze werden in Höhe von 17 T€ erwartet.

5. Stellenplan

Für das Geschäftsjahr 2026 sind bei der KWiN insgesamt 55,95 Planstellen vorgesehen (Vorjahr: 53,10).

Die Anforderungen an IT-Sicherheit und gesetzliche Vorgaben steigen kontinuierlich. Mit der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im IT-Bereich wird gezielt in die digitale Resilienz der Unternehmensgruppe von KWiN und AWN investiert. Im Zuge anstehender Personalwechsel (Verrentungswelle) werden zwei Stellen übergangsweise doppelt besetzt und auch Aufgaben für die AWN übernommen. Diese Maßnahme ermöglicht einen strukturierten Wissenstransfer und sorgt dafür, dass wertvolle Erfahrung erhalten bleibt.

Im Bereich der Abfalllogistik ist eine personelle Verstärkung notwendig, um den gestiegenen Anforderungen gerecht zu werden. Der zunehmende Anschlussgrad bei den BioEnergieTonnen führt u.a. zu einem höheren Tonnenbestand und damit zu einem deutlich gestiegenen Arbeitsaufwand. Gleichzeitig sorgen tarifvertraglich geregelte Zusatzurlaubstage für Mitarbeiter bei der Müllabfuhr für eine Reduktion der verfügbaren Arbeitszeit, die durch zusätzliche Kapazitäten ausgeglichen werden muss.

6. Erlösvorschau

Die Erlösvorschau gibt einen fünfjährigen Überblick in Form von Gewinn- und Verlustrechnungen. Aufgrund von Planungsunsicherheiten für den 5-jährigen Zeithorizont erfolgt eine Zusammenfassung in Aufwandsgruppen.

7. Mittelfristige Investitionsplanung

In der mittelfristigen Investitionsplanung sind, die nach derzeitigem Kenntnisstand zu erwartenden Investitionen bis zum Jahr 2030 enthalten.

8. Formblätter Eigenbetriebsgesetz (EigBG)

Die gesetzlichen Bestimmungen des im Landtag Baden-Württemberg im Juni 2020 beschlossenen Eigenbetriebsgesetz (EigBG) werden im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt. Die vorgegebenen Formblätter sind angefügt.

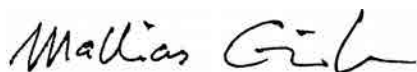
9. Chancen und Risiken

Nach wie vor zahlen sich die im Jahr 2022 beschlossenen konzeptionellen Änderungen aus. Durch die Kostenentlastungen konnte der im Gebührenhaushalt für die Privathaushalte aufgelaufene Fehlbetrag mittlerweile ausgeglichen werden. Die Auflösung von Gebührenüberschüssen trägt 2026 dazu bei, die Abfallgebühren für Privathaushalte stabil zu halten.

Allerdings werden sich die anhaltenden Preisschwankungen am Abfallmarkt, durch CO₂-Bepreisung und Mauterhöhungen auch im Jahr 2026 auf den Geschäftsbetrieb der KWiN auswirken.

Zusammenfassend ist anzumerken, dass der Wirtschaftsplan der KWiN für das Geschäftsjahr 2026 wiederum Chancen und Risiken enthält. Anhand eines zweckmäßigen Controlling-Instrumentariums wird der Geschäftsgang einer permanenten Soll-Ist-Analyse unterzogen. So werden Abweichungen frühzeitig sichtbar.

Buchen, 08.10.2025



Dr. Mathias Ginter
Vorstand



Sebastian Damm
Vorstand

Gewinn- & Verlustrechnung PLAN 2026

	PLAN 2026 €	PLAN 2025 €	IST 2024 €
1. Umsatzerlöse			
Erlöse aus Abfallgebühren	13.730.000	13.300.000	13.455.674
Erlöse aus Abfall-/Wertstoffanlieferung	670.000	555.000	644.003
Erlöse aus Anlieferungen von Bodenaushub	320.000	373.500	224.946
Erlöse aus Mieten, Pachten, Personalgest.			
Sonstige Umsatzerlöse / Skonti	17.000	17.000	4.141
	14.737.000	14.245.500	14.328.764
2. Sonstige betriebliche Erträge			
Auflösung von Rückstellungen/Rücklagen	437.000	232.741	116.607
Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen (GG-Plätze)	17.000	17.000	16.663
Erträge aus Auflösung Gebührenüberschüsse	330.000	215.741	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen BAD	90.000		5.201
Buchgewinn Anlagenabgänge			
Sonstiges	98.500	83.000	110.243
Erträge Mitbenutzung Wiegeterminal	10.000	10.000	10.000
Erträge Personalgestaltung an AWN	220.000	275.000	245.407
	765.500	600.741	482.257
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe/Waren	235.000	201.100	171.928
Abfallsammlungen (Fremd-Fahrz., Behältermanag.)	1.600.000	1.630.000	1.646.896
Sperrmüllsammlung (Privathaushalte)	65.000	65.000	74.792
Externe Sperrmüllentsorgung	260.000	240.000	240.859
Behandlung Restmüll (Öffentl. Abfuhr) (incl. CO ² Aufschl.)	2.000.000	2.390.000	2.260.109
Behandlung Biomüll (Öffentl. Abfuhr)	750.000	750.000	611.158
Papiersammlung und -verwertung	10.000	11.000	12.349
Grüngutsammlung/-aufbereitung und -verwertung	1.900.000	1.900.000	2.192.409
Schrottsammlung und -verwertung	16.000	16.000	14.933
Altholz-/Altfenstersammlung	140.000	100.000	179.064
Altholz-/Altfensterentsorgung	210.000	80.000	58.968
Problemstoffsammlung	140.000	100.000	140.569
Elektronikschrott-/Kühlgerätesammlung	240.000	220.000	220.765
Bewirtschaftung/Unterhaltung Infrastruktur			
Bewirtschaftung Betriebsstätte Bödighheim	60.000	70.000	62.507
Bewirtschaftung Bodenaushubdeponien	107.000	140.000	175.763
Bewirtschaftung Grüngutplätze	60.000	60.000	
Bewirtschaftung WSH Mosbach	65.000	63.260	63.560
Sonstige Fremdleistungen	240.000	230.000	115.802
Aufwendungen zur Unterhaltung der Altdeponien	140.000	170.000	233.242
Nachsorge Bodenaushubdeponien	90.000		
Aufwendungen zur Beseitigung von wildem Müll	10.000	10.000	12.800
	8.338.000	8.446.360	8.488.473
4. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	3.500.000	2.898.000	2.789.026
Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	720.000	575.000	555.630
Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung (ZVK)	290.000	215.000	221.583
Betriebliche Altersversorgung und Unterstützung		0	
Berufsgenossenschaftsbeitrag	12.000	12.000	10.872
Sonstige freiwillige Leistungen			
	4.522.000	3.700.000	3.577.111
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	850.000	844.000	818.362
	850.000	844.000	818.362

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	PLAN 2026 €	PLAN 2025 €	IST 2024 €
Grundstückspacht Stadt Buchen	130.000	129.000	128.500
Miete, Pachten (Kompetenzzentrum, Betriebsst. Bödigh.)	358.000	299.000	272.267
Versicherungen	90.000	80.000	83.134
Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	100.000	83.000	181.100
Öffentlichkeitsarbeit (incl. Abfallkalender)	140.000	114.000	84.119
Porto- und Telefonkosten	100.000	94.000	97.258
Kraftfahrzeugkosten (inkl. Leasing)	120.000	140.500	107.909
Unterhaltung Waage/Wertstoffhof EZS	50.000	175.900	130.820
Fortbildungskosten	40.000	25.000	29.821
Reisekosten	5.000	5.000	1.366
Bürobedarf, Zeitschriften und Bücher	14.000	10.600	12.138
Beiträge und Gebühren	10.000	8.000	10.864
EDV-/IT-Aufwand	190.000	170.000	161.639
Forderungsverluste	15.000	3.000	18.720
Anlageabgänge (Buchverlust)			
Öffentl.-rechtl. Leistung Landratsamt/Gemeinden	50.000	47.000	41.523
Fremdpersonal AWN	80.000	170.000	70.655
Zuführung Rückstellungen Bodenaushubdeponien	112.000	132.500	109.903
Zuführung Gebührenüberschüsse		0	483.204
Übrige Aufwendungen/Weiterber./Kalk.Kosten	227.000	194.400	199.330
	1.831.000	1.880.900	2.225.937

7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Festgeldzinsen	90.000	80.000	173.058
Sonstige Erträge (Zinsen / Aufl. Wertpapiere)	15.000	10.000	21.243
	105.000	90.000	194.301

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Darlehenszinsen	45.900	58.271	62.168
	45.900	58.271	62.168

Saldo der GuV-Positionen 1-8

(ehem. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit)

20.600 6.710 -166.728

9. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Körperschaftssteuer
Gewerbeertragssteuer
Sonstige Steuern

0 0 0

10. Ergebnis nach Steuern

20.600 6.710 -166.728

11. Sonstige Steuern

Kfz-Steuern
Grundsteuer
Sonstige Steuern

6.000 6.000 5.478

800 710 702

0 0

6.800 6.710 6.180

12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)

13.800 0 -172.908

Investitionsplan 2026

Maßnahme	genehmigte Finanzmittel 2025	Überhang aus 2024 ¹⁾	Inanspruchnahme der Finanzmittel 2025 (geschätzt)	Korrektur ²⁾	Mittelbedarf	
					2026	Folgejahre
Ausbau Grüngutsammelplätze	1.120.000 €	1.500.000 €	0 €	-2.620.000 €	1.950.000 €	500.000 €
Übernahme Bodenaushubdeponien	370.000 €	0 €	0 €	-370.000 €	0 €	
Umbau Wiegeterminal	40.000 €	18.000 €	0 €	-58.000 €	58.000 €	
Sammelfahrzeuge Haus-/Biomüll					0 €	600.000 €
Anschaffung diverser Müllgefäße/-container (Ersatzbeschaffung)					130.000 €	100.000 €
Sonstiges (Ausstattung/Software)					50.000 €	50.000 €
Gesamtsummen	1.530.000 €	1.518.000 €	0 €	-3.048.000 €	2.188.000 €	

Finanzierungsplan 2026

Benötigte Finanzmittel	Plan 2026
Investitionen (gemäß Investitionsplan)	2.188.000 €
Finanzanlagen	0 €
Tilgung von Krediten	830.000 €
Jahresverlust	0 €
Finanzierungsfehlbetrag (Vorjahr)	0 €

Finanzierungsbedarf insgesamt 3.018.000 €

Mittelherkunft	Plan 2026
Jahresüberschuss	13.800 €
Zuweisungen und Zuschüsse (Grüngutplätze)	17.000 €
Kreditaufnahme (NOK/Banken)	2.137.200 €
Abschreibungen	850.000 €
Anlagenabgänge / Sonstiges / Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0 €

Finanzierungsmittel insgesamt 3.018.000 €

Stellenplan 2026

	Entgeltgruppe TVöD	PLAN 2026	PLAN 2025	Besetzte Stelle zum 30.06.2024
Vorstand, Sekretariat/ Assistenz	frei	0,50	0,50	0,50
	15	0,50	0,50	0,50
	8	1,00	1,00	0,00
	6	0,00	1,00	1,00
Summe		2,00	2,50	2,00
Zentralaufgaben	13	1,00	1,00	1,00
	12	0,50	1,00	0,00
	11	1,00	1,00	0,00
	10	5,90	4,90	0,50
	9a	0,50	0,50	1,00
	6	3,40	3,40	0,50
	5	0,00	0,00	2,90
	frei	0,00	0,00	0,80
Summe		12,30	11,80	6,70
Finanzen	13	0,00	1,00	0,00
	12	0,00	0,00	1,00
	11	0,50	1,00	0,00
	10	0,70	0,70	0,70
	9a	2,65	2,00	2,00
	6	3,50	3,00	1,00
	5	0,00	0,00	2,00
Summe		7,35	7,70	6,70
Abfallwirtschaftl. Systeme	11	0,00	0,00	1,00
	10	0,00	0,00	1,90
	9a	0,00	0,00	1,50
	8	0,00	0,00	0,60
	6	0,00	0,00	0,07
Summe		0,00	0,00	5,07
Logistik	14	0,80	1,00	0,50
	10	1,70	0,00	0,00
	9a	0,00	1,00	1,00
	7	2,00	0,50	0,50
	6	11,00	11,00	12,00
	3	6,00	5,00	6,00
Summe		21,50	18,50	20,00
Entsorgungsanlagen	13	1,00	1,00	0,00
	9a	3,60	2,60	0,00
	8	1,00	1,00	1,00
	6	0,00	0,00	1,00
	5	3,00	3,00	2,60
	4	2,00	0,50	0,50
	3	0,00	2,20	2,00
	2	2,00	2,00	2,00
	frei	0,20	0,40	1,60
Summe		12,80	12,60	10,70
Gesamt		55,95	53,10	51,17

	Besoldungsgruppe LBesG	PLAN 2026	PLAN 2025	Besetzte Stellen zum 30.06.2024
Finanzen	A12	1,00	1,00	0,00
Summe		1,00	1,00	0,00
Gesamt		1,00	1,00	0,00

Erlösvorschau bis 2030

	Ist 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028		Plan 2029		Plan 2030	
	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%	T€	%
Abfallgebühren	13.445	90,8	13.300	89,6	13.730	88,6	13.880	89,0	13.990	89,2	14.120	89,3	14.250	89,5
Sonstige Umsatzerlöse	884	6,0	945	6,4	1.007	6,5	1.090	7,0	1.100	7,0	1.120	7,1	1.150	7,2
Sonstige betriebliche Erträge	482	3,3	601	4,0	766	4,9	620	4,0	600	3,8	570	3,6	530	3,3
Gesamtleistung	14.811	100,0	14.846	100,0	15.503	100,0	15.590	100,0	15.690	100,0	15.810	100,0	15.930	100,0
Materialaufwand	8.488	57,3	8.446	56,9	8.338	53,8	8.420	54,0	8.470	54,0	8.530	54,0	8.600	54,0
Personalaufwand	3.577	24,2	3.700	24,9	4.522	29,2	4.530	29,1	4.570	29,1	4.610	29,2	4.640	29,1
Abschreibungen	818	5,5	844	5,7	850	5,5	850	5,5	850	5,4	850	5,4	850	5,3
sonstige betriebliche Aufwendungen	2.226	15,0	1.705	11,5	1.831	11,8	1.830	11,7	1.840	11,7	1.860	11,8	1.880	11,8
Zinssaldo und ähnliche Erträge bzw. Aufwendungen	-132	-0,9	-32	-0,2	-59	-0,4	-50	-0,3	-50	-0,3	-50	-0,3	-50	-0,3
Steuern vom Eink. u. Ertrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ergebnis nach Steuern	-166	-1,1	7	0,0	8	0,1	10	0,1	10	0,1	10	0,1	10	0,1
Sonstige Steuern	6		7		-6		8		8		8		8	
Jahresüberschuss	-172		0		14		2		2		2		2	

Mittelfristige Investitions-/ Finanzierungsplanung

Maßnahme	Mittelbedarf 2026	Mittelbedarf 2027	Mittelbedarf 2028	Mittelbedarf 2029	Mittelbedarf 2030	Mittelbedarf Gesamt
Ausbau Grüngutsammelplätze	1.950.000 €	500.000 €	- €	- €	- €	3.000.000 €
Umbau Wiegeterminal	58.000 €	- €	- €	- €	- €	
Sammelfahrzeuge Haus-/Biomüll	- €	300.000 €	300.000 €		- €	
Anschaffung diverser Müllgefäße/-container	130.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	
Sonstiges (Ausstattung/Software)	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	
Mittelbedarf für Investitionen	2.188.000 €	900.000 €	400.000 €	100.000 €	100.000 €	
Mittelbedarf für Darlehenstilgung	830.000 €	870.000 €	870.000 €	870.000 €	900.000 €	
Ausgleich Fehlbetrag (Vorjahr) / Erhöhung der Liquidität	- €	- €	- €	- €	- €	
Benötigte Finanzmittel	3.018.000 €	1.770.000 €	1.270.000 €	970.000 €	1.000.000 €	
Mittelherkunft aus AfA	850.000 €	850.000 €	850.000 €	850.000 €	850.000 €	
Mittelherkunft aus Kreditaufnahme (NOK/Banken)	2.137.200 €	903.000 €	403.000 €	103.000 €	133.000 €	
Sonst. Mittelherkunft (Jahresergeb./Zuschüsse/Anlagenabg.)	30.800 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	
Summe Mittelherkunft	3.018.000 €	1.770.000 €	1.270.000 €	970.000 €	1.000.000 €	

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1. Umsatzerlöse	14.328.764,00	14.245.500	14.737.000	14.970.000	15.090.000	15.240.000
2. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	482.257,00	600.741	765.500	620.000	600.000	570.000
5. Materialaufwand:						
a) RHB, bezogene Waren	171.928,00	201.100	235.000	277.000	285.000	297.000
b) bezogene Leistungen	8.316.545,00	8.446.360	8.103.000	8.143.000	8.185.000	8.233.000
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	2.789.026,00	2.898.000	3.500.000	3.488.000	3.519.000	3.549.000
b) Soziale Abgaben	555.630,00	575.000	720.000	725.000	731.000	738.000
c) Aufwendungen für Altersversorgung	232.455,00	215.000	302.000	317.000	320.000	323.000
7. Abschreibungen:						
a) auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensg. Umlaufvermögens	818.362,00	844.000	850.000	850.000	850.000	850.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.225.936,01	1.691.800	1.831.000	1.830.000	1.840.000	1.860.000
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	194.301,00	90.000	105.000	100.000	100.000	100.000
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. WP.	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.168,00	58.271	45.900	50.000	50.000	50.000
davon an verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-166.728,01	6.710	20.600	10.000	10.000	10.000
16. sonstige Steuern	6.180,00	6.710	6.800	8.000	8.000	8.000
17. Jahresüberschuss	-172.908,01	0	13.800	2.000	2.000	2.000
<i>nachrichtlich:</i>						
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen

Maßnahme	Gesamtangaben zur Maßnahme - nachrichtlich -	Bisher finanziert	Mittelüber- tragungen aus 2024	Ergebni 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht.- ermächtig. 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich
Sammelfahrzeuge für Haus- & Biomüll	- €	- €	- €	- €	300.000 €	- €	- €	300.000 €	300.000 €	- €	- €
Sonstige Betriebs- & Geschäftsausstattung inkl. EDV	- €	- €	- €	- €	50.000 €	50.000 €	- €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	- €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €	10.670,36 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
EDV-Software	- €	- €	- €	31.260,54 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Anschaffung diverser Müllgefäße/-container	- €	- €	- €	- €	137.000 €	130.000 €	- €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	- €
Restmüllbehälter	- €	- €	- €	36.607,38 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bioenergietonnen	- €	- €	- €	57.641,22 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Digitalisierungskonzept	- €	- €	- €	18.386,99 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Umbau Wiegeterminal	- €	- €	- €	- €	- €	58.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
Wertstoffhof EZS	- €	- €	- €	35.464,23 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bodenaushubdeponie Adelsheim	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bodenaushubdeponie Ravenstein	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bodenaushubdeponie Waldbrunn	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bodenaushubdeponie Walldürn	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bodenaushubdeponie Seckach (Entwässrg.schacht)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bauwagen für Erddeponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Höpfingen	- €	- €	- €	189.321,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Osterburken (AiB)	- €	- €	- €	37.975,00 €	404.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz MOS-Lohrbach (AiB)	- €	- €	- €	29.890,92 €	600.000,00 €	950.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz MOS-Eisweiher	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Muckental (AiB)	- €	- €	- €	37.521,20 €	200.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Buchen	- €	- €	- €	715.680,75 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Mittelschefflenz	- €	- €	- €	449.568,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Ravenstein	- €	- €	- €	284.132,48 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Neunkirchen	- €	- €	- €	7.462,73 €	200.000,00 €	300.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Obrigheim	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Haßmersheim	- €	- €	- €	- €	- €	600.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Grüngutplatz Aglasterhausen (Überdachung)	- €	- €	- €	2.982,14 €	- €	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Anschaffungen/BGA Grüngut	- €	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €

Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- €	- €	- €	- €	17.000,00 €	17.000,00 €	- €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	- €
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	Einzahlungen aus der veräußerung von Finanzvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	Summe der Einzahlungen (Invest-/Finanzierungstätigk.)	- €	- €	- €	- €	17.000 €	17.000 €	- €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	- €
7	Auszahlungen für Grund-/Gebäudeerwerb	- €	- €	- €	- €	- €	120.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- €	- €	- €	1.779.554,26 €	1.404.000,00 €	1.858.000,00 €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
9	Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen	- €	- €	- €	104.918,96 €	487.000,00 €	210.000,00 €	- €	350.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
12	Auszahlungen für Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenst.	- €	- €	- €	49.647,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	Summe der Auszahlungen (Investitionstätigkeit)	- €	- €	- €	1.934.120,75 €	1.891.000 €	2.188.000 €	- €	400.000 €	100.000 €	100.000 €	- €
14	Saldo Investitions-/Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- 1.934.120,75 €	- 1.874.000 €	- 2.171.000 €	- €	- 383.000 €	- 83.000 €	- 83.000 €	- €
15	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	Gesamtkosten	- €	- €	- €	1.934.120,75 €	1.891.000 €	2.188.000 €	- €	400.000 €	100.000 €	100.000 €	- €

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
1 Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	14.328.764	14.245.500	14.737.000	0	14.750.000	14.780.000	14.800.000
2 Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	365.650	368.000	328.500	0	335.000	340.000	350.000
3 Ertragsteuerrückzahlungen	6.180	6.710	6.800	0	8.000	8.000	8.000
4 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)	14.700.594	14.620.210	15.072.300	0	15.093.000	15.128.000	15.158.000
5 Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	12.065.584	12.146.360	13.083.000	0	13.220.000	13.290.000	13.410.000
6 Sonstige Auszahlungen die nicht der Investition oder der Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	6.180	6.710	6.800	0	6.850	6.850	6.850
7 Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8 Auszahlungen der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)	12.071.764	12.153.070	13.089.800	0	13.226.850	13.296.850	13.416.850
9 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 - 8)	2.628.830	2.467.140	1.982.500	0	1.866.150	1.831.150	1.741.150
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen	0	0	0	0	0	0	0
10 * des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
11 * des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
12 * des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
13 Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	16.663	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
14 Erhaltene Zinsen	194.334	90.000	105.000	0	100.000	100.000	100.000
15 Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0
16 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 10 bis 15)	210.997	107.000	122.000	0	117.000	117.000	117.000
Auszahlungen für Investitionen							
17 * in das immaterielle Vermögen	0	0	0	0	0	0	0
18 * in das Sachanlagevermögen	1.347.200	1.949.000	2.188.000	0	900.000	400.000	100.000
19 * in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
20 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)	1.347.200	1.949.000	2.188.000	0	900.000	400.000	100.000
22 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Nr. 16 - Nr. 21)	-1.136.203	-1.842.000	-2.066.000	0	-783.000	-283.000	17.000
23 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 + 22)	1.492.627	625.140	-83.500	0	1.083.150	1.548.150	1.758.150
24 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen							
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten oder wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						0	0
25 * beim Landkreis und anderen EigB	0	0	0	0	0	0	0
26 * bei Dritten	0	2.007.000	2.151.000	0	950.000	295.000	455.000
27 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0
28 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
29 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
30 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	0	2.024.000	2.168.000	0	967.000	312.000	472.000
31 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
32 * gegenüber dem Landkreis und anderen EigB	541.524	541.524	550.000	0	500.000	500.000	500.000
33 * gegenüber Dritten	178.476	377.476	372.000	0	370.000	370.000	370.000
Auszahlungen aus der Rückzahlung							
34 * von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0
35 * Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
36 * von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Zinsen	62.168	58.271	45.900	0	0	0	0
38 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 31 bis 37)	782.168	977.271	967.900	0	870.000	870.000	870.000
39 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Finanzierungs- tätigkeit (Nr. 30 - Nr. 38)	-782.168	1.046.729	1.200.100	0	97.000	-558.000	-398.000
40 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 + 39)	710.459	1.671.869	1.116.600	0	1.180.150	990.150	1.360.150
<i>nachrichtlich:</i>							
41 voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.101.939	1.532.873	1.643.873		1.788.873	1.893.873	2.018.873
42 voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0				

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.009.670				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	750				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	541.524				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.468.896				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs. 4 EigVBO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EigBVO-HGB)	63.977	111.000	145.000	105.000	125.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.532.873	1.643.873	1.788.873	1.893.873	2.018.873
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.532.873	1.643.873	1.788.873	1.893.873	2.018.873

Bestand an inneren Darlehen

		zum 01.01.2026 EUR	zum 31.12.2026 EUR
1	Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Abs. 1 EigBVO-HGB	2.292.205	2.375.345
2 +	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien		
3 =	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	2.292.205	2.375.345
4	Liquide Mittel	1.643.873	1.643.873
5 -	Kassenkreditmittel	0	0
6 +	angelegte Mittel	0	0
7 =	tatsächlich erwirtschafteter Mittelbestand	1.643.873	1.643.873
8	Differenz (Zeile 3 abzügl. Zeile 7)	648.332	731.472
9	Bestand an inneren Darlehen	2.292.205	2.375.345
	<u>nachrichtlich:</u>		
10	Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in von Hundert	0,00%	0,00%
11	Eigenkapitalquote im aktuellem Wirtschaftsjahr in von Hundert	0,00%	0,00%



Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2024

		2024 EUR	2023 EUR
AKTIVA			
A. Anlagevermögen			
I. immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	107.154,00		116.068,00
4. geleistete Anzahlungen	8.568,00	115.722,00	21.411,98
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.638.974,32		3.367.229,35
2. technische Anlagen und Maschinen	57.960,00		65.184,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.536.486,00		1.925.129,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	167.007,66	5.400.427,98	326.893,86
III. Finanzanlagen			
6. sonstige Ausleihungen	750,00	750,00	750,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.826,15	29.826,15	16.301,50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.509.364,54		1.456.683,05
6. sonstige Vermögensgegenstände	94.430,24	1.603.794,78	79.936,01
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	(44.673,72)		(35.179,51)
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgirogu ₁ haben, Gu ₁ haben bei Kreditinstituten			
		2.009.669,68	2.177.888,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
		9.316,69	6.401,18
Summe Aktiva		9.169.507,28	9.559.876,37

		2024 EUR	2023 EUR
PASSIVA			
A. Eigenkapital			
I. eingefordertes Kapital			
1. gezeichnetes Kapital	200.000,00	200.000,00	200.000,00
IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag		-205.672,95	-594.729,73
V. Jahresüberschuß/-fehlbetrag, Bilanzgewinn/-verlust		-171.242,82	389.056,78
buchmäßiges Eigenkapital		-176.915,77	-5.672,95
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		342.929,00	328.448,28
D. Rückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	3.917.592,04	3.917.592,04	3.222.199,31
E. Verbindlichkeiten			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.444.788,37		1.735.811,24
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	884.888,67		1.020.525,63
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(884.888,67)		(1.020.525,63)
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.599.238,05		3.140.761,87
8. sonstige Verbindlichkeiten	156.986,92	5.085.902,01	117.802,99
- davon aus Steuern	(146.521,23)		(89.380,10)
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(146.698,48)		(89.968,59)
Summe Passiva		9.169.507,28	9.559.876,37

		2024	2023
		EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		14.574.170,39	14.206.083,20
9. sonstige betriebliche Erträge		236.850,22	79.908,16
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	171.927,64		170.853,02
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>8.316.545,53</u>	8.488.473,17	7.308.255,37
11. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.784.308,13		2.521.628,72
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>792.803,31</u>	3.577.111,44	681.116,61
12. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	<u>818.362,35</u>	818.362,35	750.003,51
13. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.224.270,10	2.548.859,57
15. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		21.242,71	
16. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		173.058,43	114.440,15
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		62.167,51	31.459,58
- davon an verbundenen Unternehmen	(17.019,81)		(19.208,33)
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-165.062,82	388.255,13
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-6.065,65
b) sonstige Steuern	<u>6.180,00</u>	6.180,00	5.264,00
25. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag		-171.242,82	389.056,78
36. Bilanzgewinn / Bilanzverlust		-171.242,82	389.056,78



Wirtschaftsplan

2026

D I G E N O

**Dienstleistungsgesellschaft des
Neckar-Odenwald-Kreises gGmbH**

Wirtschaftsplan der DIGENO für das Geschäftsjahr 2026

Gemäß § 11 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages ist vor Beginn eines neuen Geschäftsjahres ein Wirtschaftsplan zur Genehmigung vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan enthält Planzahlen für das Geschäftsjahr 2026:

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Investitionsplan
- Finanzierungsplan
- 5-Jahres-Vorschau (GuV, Investitionen)
- Formblätter Eigenbetriebsgesetz (EigBG)
- Organigramm

Stand der Geschäftsentwicklung

Das Jahresergebnis der DIGENO im Geschäftsjahr 2024 lag leicht unter Plan. Leider verlief das erste Halbjahr des Geschäftsjahres 2025 bisher erneut leicht unter Plan, allerdings etwas besser als im Vergleich zum Vorjahr. Nach derzeitigem Stand wird erneut ein unterplanmäßiges Ergebnis erwartet.

Dies hängt auch mit dem Umzug am Standort Buchen zusammen, das Personal war immer wieder gebunden und konnte nicht anderweitig eingesetzt werden.

Die Personalgewinnung stellt weiterhin ein Problem dar und auch die Auslastung und Zuverlässigkeit der vorhandenen Mitarbeiter aus dem Bürgergeldbezug ist weiterhin nicht zufriedenstellend. Die Belegung der Maßnahmenplätze war bisher zufriedenstellend und der Bedarf wird auch weiterhin erwartet.

Zukünftiger Geschäftsumfang

Die weitere Geschäftsentwicklung der DIGENO wird wie immer entscheidend geprägt sein von der Verfügbarkeit von Mitarbeitern, den Preisentwicklungen in nahezu allen Bereichen und der Höhe des Eingliederungsbudgets des Jobcenters Neckar-Odenwald und der damit einhergehenden Zuweisung von Teilnehmern für die angebotenen Maßnahmen.

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) – Plan 2026

Im Rahmen der Gewinn- und Verlustrechnung sind die einzelnen Erlös- und Aufwandspositionen dargestellt. Die Planungen 2026 stellen die auf Seiten der DIGENO erwartete Entwicklung dar. Dabei ist berücksichtigt, dass sich die Umsatzerlöse leicht steigern.

Den größten Kostenbestandteil mit ca. 70 % stellen die Personalkosten dar. Damit bleibt die Produktivität und Auslastung der beschäftigten Mitarbeiter weiterhin ein entscheidendes Kriterium für die Kostendeckung der Gesellschaft.

Den Planungen für das Geschäftsjahr 2026 liegen 33 Arbeitskräfte (Ist 2025: 31 Arbeitskräfte) aus dem Bereich der Bezieher von Bürgergeld zugrunde. Eine Erhöhung bei entsprechender Auftragslage und Verfügbarkeit von geeignetem Personal ist auf jeden Fall weiterhin angestrebt.

Investitionsplan 2026

Der Investitionsplan beinhaltet verschiedene Anschaffungen zur Sicherstellung der Geschäftstätigkeit. Die im Vergleich zum Vorjahr geplante Steigerung begründet sich in der Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs, sowie Maßnahmen am Gebäude Scheffelstraße.

Finanzierungsplan 2026

Der Finanzbedarf gemäß dem Investitionsplan soll aus Eigenmitteln gedeckt werden. Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Personalplanung 2026

Der Personalbestand der DIGENO setzt sich aus ehemaligen Beziehern von Bürgergeld und dem Stamm- bzw. Anleitungspersonal zusammen. Das Stamm- bzw. Anleitungspersonal ist für eine Sicherstellung eines geordneten Geschäftsbetriebes unerlässlich. Die Darstellung der einzelnen Aufgabenbereiche ist aus dem beigefügten Organigramm ersichtlich.

Die Personalplanung 2026 sieht 33 Stellen (Ist 2025: 31 Stellen) für ehemalige Bezieher von Bürgergeld und 18 Stellen (2025: 18 Stellen) für Stamm- bzw. Anleitungskräfte vor. Im Sozialpädagogischen Bereich (STEP aktiv und intensiv, plus aller Arbeitsgelegenheiten) sind 150 Teilnehmer vorgesehen.

Sollten Möglichkeiten für eine weitere Personalaufstockung vorhanden sein, sollen diese auch genutzt werden.

5-Jahres-Vorschau

Die geplante Entwicklung der GuV und der Investitionen der nächsten 5 Jahre sind in der Anlage dargestellt. Nach Umsatzrückgängen in den vergangenen Jahren wird in den Folgejahren mit einer Stabilisierung gerechnet.

Formblätter Eigenbetriebsgesetz (EigBG)

Die gesetzlichen Bestimmungen des im Landtag Baden-Württemberg im Juni 2020 beschlossenen Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) werden im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt.

Schlussbemerkungen

Der bisherige Geschäftsgang der DIGENO bestätigt weiterhin, dass das zugrundeliegende Konzept unter passenden Rahmenbedingungen grundsätzlich erfolgreich ist. Dennoch muss die Wirtschaftlichkeit und strategische Ausrichtung der DIGENO kontinuierlich überprüft und an veränderte Bedingungen angepasst werden. Auch im Jahr 2026 wird die Personalgewinnung voraussichtlich weiterhin die größte Herausforderung bleiben.

Der Markt für die Dienstleistungen der DIGENO hat dennoch grundsätzlich Bestand, wobei sich über die letzten Jahre das Tätigkeitsprofil zunehmend auf die Betreuung von Klienten mit einem deutlich erhöhten Betreuungsbedarf verfestigt hat. Die Verschiebung vom früheren Schwerpunkt der Einstellung und Verleihung an Unternehmen hin zur Qualifizierung und nachhaltigen Herstellung der Beschäftigungsfähigkeit wird voraussichtlich auch zukünftig beibehalten. Eine Verleihe von Mitarbeitern findet aktuell gar nicht statt. Nach wie vor bestehen begrenzte Möglichkeiten zur Sanktionierung bei nicht kooperativen Klienten, was die Auslastung der Maßnahmen und Besetzung offener Stellen erschwert.

Die Akquise neuer Teilnehmer und Mitarbeiter hat sich im Jahr 2025 weiterhin auf dem Niveau des Vorjahres stabilisiert. Für 2026 wird kein weiterer Anstieg der Arbeitslosenzahlen erwartet, vielmehr wird eine Stabilisierung auf dem aktuellen Niveau prognostiziert. Somit ist diesbezüglich keine Veränderung zu erwarten.

Allerdings könnte die Umstellung vom bisherigen Bürgergeld auf die „neue Grundsicherung“ für die DIGENO neue Chancen und Veränderungen mit sich bringen. Denkbar sind neue Finanzierungsmodelle, gesetzliche Anpassungen oder eine verschärfte Sanktionspraxis, die Einfluss auf die Motivation der Leistungsempfänger haben könnte. Die Verfügbarkeit von Bundesmitteln wird dabei eine wichtige Rolle spielen, da geplante Änderungen sich andernfalls verzögern oder in abgeschwächter Form umgesetzt werden könnten.

Grundsätzlich sind sowohl für den Bereich Qualifizierung als auch Beschäftigung weiterhin Klienten beim Jobcenter im Bezug, die nur schwer oder gar nicht erreichbar sind, da sie offenbar mit ihren Sozialleistungen zufrieden sind und die Notwendigkeit einer Arbeitsaufnahme oder Maßnahme nicht erkennen. Es ist jedoch denkbar, dass sich diese Situation im Jahr 2026 durch die geplanten Gesetzesänderungen verbessert.

MOSBACH, im Oktober 2025
Dienstleistungsgesellschaft des
Neckar-Odenwald-Kreises gGmbH

Dr. Mathias Ginter
Geschäftsführung

Ilka Zwieb
Geschäftsführung

Anlagen:

- Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) – Plan 2026
- Investitionsplan 2026 und Finanzierungsplan 2026
- 5-Jahres-Vorschau

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) - Plan 2026

	IST 2024 EURO	PLAN 2025 EURO	PLAN 2026 EURO
1. Umsatzerlöse			
Erlöse aus erbrachten Dienstleistungen (incl. Schuldnerber.)	1.414.344	1.680.000	1.700.000
Erlöse aus Personalservice	0	0	0
Erlöse Cafeteria	139.978	145.000	145.000
Lohnkostenzuschüsse /AGH/Jobhäuser	1.035.088	945.000	980.000
Sonstige Erlöse	32.550	50.000	50.000
	<u>2.621.960</u>	<u>2.820.000</u>	<u>2.875.000</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge			
Sonstige betriebliche Erträge	29.752	15.000	15.000
	<u>29.752</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	279.330	260.000	280.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen	181.898	230.000	220.000
	<u>461.228</u>	<u>490.000</u>	<u>500.000</u>
4. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	1.562.406	1.650.000	1.710.000
Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	323.809	340.000	350.000
Berufsgenossenschaft	6.662	5.000	5.000
	<u>1.892.877</u>	<u>1.995.000</u>	<u>2.065.000</u>
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	77.423	60.000	75.000
	<u>77.423</u>	<u>60.000</u>	<u>75.000</u>

IST 2024 EURO	PLAN 2025 EURO	PLAN 2026 EURO

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Mieten/Pachten	2.496	3.000	3.000
Versicherungen, etc.	11.830	12.000	13.000
Kfz.-Kosten	51.817	50.000	50.000
Fortbildung, Reisekosten	17.086	25.000	20.000
Beiträge	500	0	0
Bürobedarf/Telefon/Porto/Fachliteratur/Leasing Bürotechnik	18.200	23.000	25.000
Rechts- und Beratungskosten/Abschluss u. Prüfkosten	29.950	44.000	30.000
Wertberichtigungen auf Forderungen	422	2.000	2.000
Fremdarbeiten/Abfallentsorgung	31.495	27.000	27.000
Werbung/Bewirtung	4.913	2.000	2.000
Betriebsbedarf/Betriebsstoffe	10.757	20.000	18.000
Kosten EDV	16.763	16.000	16.000
Gemeinnützige Stunden, Kosten Kursteilnehmer	32.035	40.000	35.000
Sonstiges	38.536	29.000	29.000
	<u>266.800</u>	<u>293.000</u>	<u>270.000</u>

7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Festgeldzinsen	23.196	8.000	25.000
	<u>23.196</u>	<u>8.000</u>	<u>25.000</u>

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Kontokorrentzinsen	245	0	0
	<u>245</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Saldo der GuV-Positionen 1-8	<u>-23.666</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

10. Steuern

Sonstige Steuern	-1.586	1.000	1.000
Kfz.-Steuern	3.676	4.000	4.000
	<u>2.090</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

11. Jahresüberschuss

	<u>-25.756</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Investitionsplan 2026

Projekt	Finanzmittel IST 2024 EURO	Finanzmittel PLAN 2025 EURO	Finanzmittel PLAN 2026 EURO
Grundstück u. Gebäude	-	-	-
Technische Anlagen und Maschinen	-	10.000	10.000
Kleininvestitionen (incl. Kfz, Gebäuderenovierung)	109.441	40.000	80.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.987	10.000	10.000
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-
SUMME	113.428	60.000	100.000

Finanzierungsplan 2026

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.
Der Finanzbedarf soll aus Eigenmitteln gedeckt werden.

Dienstleistungsgesellschaft des
Neckar- Odenwald- Kreises gGmbH

5- Jahres-Planung

Gewinn- und Verlustrechnungen (GuV)

	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO	Plan 2029 EURO	Plan 2030 EURO
<i>Umsatzerlöse</i>						
Erlöse aus erbrachten Dienstleistungen	1.680.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Erlöse aus Personalservice	0	0	0	0	0	0
Erlöse Cafeteria	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Lohnkostenzuschüsse/AGH/Jobhäuser	945.000	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000
Sonstige Erlöse	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige betriebliche Erträge	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
SUMME ERLÖSE	2.835.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000
<i>./. Materialaufwand</i>	<i>490.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>
<i>./. Personalaufwand</i>	<i>1.995.000</i>	<i>2.065.000</i>	<i>2.065.000</i>	<i>2.065.000</i>	<i>2.065.000</i>	<i>2.065.000</i>
<i>./. Abschreibungen</i>	<i>60.000</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>
<i>./. Sonstige betrieblichen Aufwendungen (incl.Zinssaldo)</i>	<i>285.000</i>	<i>245.000</i>	<i>245.000</i>	<i>245.000</i>	<i>245.000</i>	<i>245.000</i>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>./. Steuern</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
JAHRESÜBERSCHUSS	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan

	Plan 2025 EURO	Plan 2026 EURO	Plan 2027 EURO	Plan 2028 EURO	Plan 2029 EURO	Plan 2030 EURO
Technische Anlagen und Maschinen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kleininvestitionen incl. Kfz	40.000	80.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
SUMME	60.000	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000

Digeno gmbH

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1. Umsatzerlöse	2.621.960,00	2.820.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000
2. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	29.752,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Materialaufwand:						
a) RHB, bezogene Waren	279.330,00	260.000	280.000	280.000	280.000	280.000
b) bezogene Leistungen	181.898,00	230.000	220.000	220.000	220.000	220.000
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	1.562.406,00	1.650.000	1.710.000	1.710.000	1.710.000	1.710.000
b) Soziale Abgaben	323.809,00	340.000	350.000	350.000	350.000	350.000
c) Aufwendungen für Altersversorgung	6.662,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7. Abschreibungen:						
a) auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensg. Umlaufvermögens	77.423,00	60.000	75.000	75.000	75.000	75.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	266.800,00	293.000	270.000	270.000	270.000	270.000
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23.197,00	8.000	25.000	25.000	25.000	25.000
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. WP.	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245,00	0	0	0	0	0
davon an verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-23.666,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. sonstige Steuern	2.090,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17. Jahresüberschuss	-25.756,00	0	0	0	0	0
<u>nachrichtlich:</u>						
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung - Jahr 2026

	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
1 Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.621.960	2.820.000	2.875.000	0	2.875.000	2.875.000	2.875.000
2 Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	29.752	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
3 Ertragsteuerrückzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)	2.651.712	2.835.000	2.890.000	0	2.890.000	2.890.000	2.890.000
5 Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	2.620.905	2.778.000	2.835.000	0	2.835.000	2.835.000	2.835.000
6 Sonstige Auszahlungen die nicht der Investition oder der Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	2.090	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7 Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8 Auszahlungen der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)	2.622.995	2.783.000	2.840.000	0	2.840.000	2.840.000	2.840.000
9 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 - 8)	28.716	52.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen	0	0	0	0	0	0	0
10 * des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
11 * des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
12 * des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
13 Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0	0
14 Erhaltene Zinsen	23.196	8.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
15 Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0
16 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 10 bis 15)	23.196	8.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Investitionen							
17 * in das immaterielle Vermögen	0	0	0	0	0	0	0
18 * in das Sachanlagevermögen	113.428	60.000	100.000	0	75.000	75.000	75.000
19 * in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
20 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)	113.428	60.000	100.000	0	75.000	75.000	75.000
22 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Nr. 16 - Nr. 21)	-90.232	-52.000	-75.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
23 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 + 22)	-61.516	0	-25.000	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen							
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten oder wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						0	0
25 * beim Landkreis und anderen EigB	0	0	0	0	0	0	0
26 * bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0
27 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0
28 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
29 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0
30 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0	0
31 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
32 * gegenüber dem Landkreis und anderen EigB	0	0	0	0	0	0	0
33 * gegenüber Dritten	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus der Rückzahlung							
34 * von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0
35 * Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
36 * von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
38 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 31 bis 37)	0	0	0	0	0	0	0
39 Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Finanzierungs- tätigkeit (Nr. 30 - Nr. 38)	0	0	0	0	0	0	0
40 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 + 39)	-61.516	0	-25.000	0	0	0	0
<u>nachrichtlich:</u>							
41 voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.403.095	1.251.209	1.251.209		1.226.209	1.226.209	1.226.209
42 voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0	0	0

Digeno

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Jahr 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.251.209				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	49.703				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	3.787				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.297.125				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§2 Abs. 4 EiqVBO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands (§2 i.V.m. Anlage 2 Nr. 40 EiqBVO-HGB)	0	-25.000	0	0	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.297.125	1.272.125	1.272.125	1.272.125	1.272.125
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.297.125	1.272.125	1.272.125	1.272.125	1.272.125

Digeno gGmbH

Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen - Jahr 2026

Nr.	Gesamtangabe n zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelüber- tragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht.- ermächtig. 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich
	Technische Anlagen und Maschinen			- €	10.000 €	10.000 €		10.000 €	10.000 €	10.000 €	
	Kleininvestition inkl. Kfz			109.441,00 €	40.000 €	80.000 €		55.000 €	55.000 €	55.000 €	
	Geringwertige Wirtschaftsgüter			3.987,00 €	10.000 €	10.000 €		10.000 €	10.000 €	10.000 €	
	Geleistete Anzahlungen & Anlagen im Bau			- €							
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	Einzahlungen aus der veräußerung von Finanzvermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	Summe der Einzahlungen (Invest-/Finanzierungstätigk.)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	Auszahlungen für Grund-/Gebäudeerwerb										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			- €							
9	Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen			113.428,00 €	60.000 €	100.000 €		75.000 €	75.000 €	75.000 €	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenst.										
13	Summe der Auszahlungen (Investitionstätigkeit)			113.428,00 €	60.000 €	100.000 €	- €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	- €
14	Saldo Investitions-/Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- 113.428,00 €	- 60.000 €	- 100.000 €	- €	- 75.000 €	- 75.000 €	- 75.000 €
15	Aktiviertete Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16	Gesamtkosten	- €	- €	- €	113.428,00 €	60.000 €	100.000 €	- €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										



Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung per 31.12.2024

Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite

			Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2023 T€
	€	€		
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Software	-	-		-
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und Bauten	288 364,00			302
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	215 946,00			176
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-			0
		<u>504 310,00</u>	504 310,00	(478)
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1 520,46			1
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	<u>76 419,80</u>			78
		77 940,26		(79)
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)	147 948,35			98
2. Forderungen gegen Gesellschafter (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)	49 702,85			56
3. Sonstige Vermögensgegenstände (davon Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)	72 805,10			84
		<u>270 456,30</u>		(-) (238)
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>1 251 208,53</u>	1 599 605,09	1.403 (1 720)
Rechnungsabgrenzungsposten			165,26	-
			<u>2 104 080,35</u>	<u>(2.198)</u>

Passivseite

	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2023 T€
	€	
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	26 000,00	26
II. Gewinnvortrag	1 976 873,97	1 913
III. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss	<u>./. 25 756,34</u>	64
	1 977 117,63	(2 003)
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	42 959,16	105
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)	8 000,34	11 (12)
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)	3 786,76	5 (-)
3. Sonstige Verbindlichkeiten (davon a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 72.140,68 € b) aus Steuern: 16.913,18 € c) im Rahmen der sozialen Sicherheit: -391,14 €)	72 216,46	72 (-) (-) (-)
	<u>84 003,56</u>	(89)
D. Rechnungsabgrenzungsposten	-	2
	<u>2 104 080,35</u>	<u>(2.198)</u>

Gewinn- und Verlustrechnung 2024 (1.1. - 31.12.2024)

	€	€	€	Vorjahr TEuro
1. Umsatzerlöse			2.621.959,51	2.636
2. Sonstige betriebliche Erträge			29.751,99	17
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	279.329,59			275
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>181.898,36</u>			185
		461.227,95		(460)
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.562.406,43			1.502
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 14.189,20 € Vorjahr: 12.284,40 €)	<u>330.471,08</u>			298
		1.892.877,51		(1.800)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		77.423,16		60
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>266.799,93</u>		273
			2.698.328,55	(2.593)
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			23.195,80	5
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>245,00</u>	<u>0</u>
9. Ergebnis nach Steuern			-23.666,25	67
10. Sonstige Steuern			2.090,09	3
11. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss			<u>-25.756,34</u>	<u>64</u>

Abkürzungsverzeichnis

AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	Altersteilzeit
Aufl. SoPo	Auflösung Sonderposten
a.v.E.	außerhalb von Einrichtungen
bAV	bewegliches Anlagevermögen
BKGG	Bundeskindergeldgesetz
BTHG	Bundesteilhabegesetz
BuT	Bildungs- und Teilhabepaket
BW	Baden-Württemberg
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
ELB	Erster Landesbeamter
EW	Einwohner
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FB	Fachbereich
FD	Fachdienst
FKSH	Frauen- und Kinderschutzhaus
FLS	Frankenlandschule Walldürn
gE	gemeinsame Einrichtung
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemO	Gemeindeordnung
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
Grdst.	Grundstück
Grunds. i. A.	Grundsicherung im Alter
GTO	Ganztagsgymnasium Osterburken
GV	Gemeindeverband
GWS	Gewerbeschule
HWS	Helene-Weber-Schule
HzL	Hilfe zum Lebensunterhalt
Ind. H. f.	Individuelle Hilfen für
Inv.-z. von Dr.	Investitionszuweisungen von Dritten
i.v.E.	innerhalb von Einrichtungen

KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KVJS	Kommunalverband für Jugend und Soziales
Leist.a.nat.Pers.	Leistungen an natürliche Personen
LES	Ludwig-Erhard-Schule
LBesGBW	Landesbesoldungsgesetz Baden-Württemberg
LGebG	Landesgebührengesetz
LKrO	Landkreisordnung
NKHR	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
NOK	Neckar-Odenwald-Kreis
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RPA	Rechnungsprüfungsamt
SGB	Sozialgesetzbuch
SGB II	Sozialgesetzbuch Zweites Buch - Grundsicherung f. Arbeitsuchende
SGB VIII	Sozialgesetzbuch Achtes Buch - Kinder- und Jugendhilfe
SGB IX	Sozialgesetzbuch Neuntes Buch - Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen
SGB XII	Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch - Sozialhilfe
SoBEG	Sonderbehördeneingliederungsgesetz
SoPo	Sonderposten
SZ	Schulzentrum
THH	Teilhaushalt
TVöD	Tarifvertrag für die Beschäftigten
Überwind. bes.	
soz. Schw.	Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
UVB	Untere Verwaltungsbehörde
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
V-Geb.	Verwaltungsgebäude
VHS	Volkshochschule
Vj.	Vorjahr
VO	Verordnung
VRG	Verwaltungsstrukturreformgesetz
ZGB	Zentralgewerbeschule Buchen
z. Sich. Lebensgr.	zur Sicherstellung der Lebensgrundlagen