

Gemeinde Rot am See



Haushaltssatzung & Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
I. Stichwortverzeichnis	3-6
II. Haushaltssatzung	7-8
III. Vorbericht	9-99
IV. Haushaltsplan	100
A. <u>Gesamthaushalt</u>	
1. Gesamtergebnishaushalt	101
2. Gesamtfinanzhaushalt	102-103
B. <u>Mittelfristiger Finanzplan</u>	
1. Ergebnishaushalt	104
2. Finanzhaushalt	105-106
C. <u>Haushaltsquerschnitte</u>	
1. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	107-108
2. Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	109-110
D. <u>Teilhaushalte</u>	
1. THH 1 Innere Verwaltung (Teilergebnishaushalt)	111
2. THH 1 Innere Verwaltung (Teilfinanzhaushalt)	112
3. THH 1 Innere Verwaltung (Schlüsselprodukte)	113-122
4. THH 1 Innere Verwaltung (Investitionsmaßnahmen)	123-126
5. THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur (Teilergebnishaushalt)	127
6. THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur (Teilfinanzhaushalt)	128
7. THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur (Schlüsselprodukte)	129-197
8. THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur (Investitionsmaßnahmen)	198-231
9. THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur (Maßnahmengruppen)	232
10. THH 3 Allgemeine Finanzwirtschaft (Teilergebnishaushalt)	233
11. THH 3 Allgemeine Finanzwirtschaft (Teilfinanzhaushalt)	234
12. THH 3 Allgemeine Finanzwirtschaft (Schlüsselprodukte)	235-236
V. Anlagen	
1. Stellenplan	237-244
2. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	245-246

3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	247-248
4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	249-250
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	251-253
6. Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG)	254-256
7. Übersicht über die Abschreibungen und Auflösungen	257-261
8. Übersicht über die kalkulatorischen Zinsen	262-264
9. Übersicht über die Inneren Verrechnungen	265-268
10. Übersicht über die Investitionen	269-272
11. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	273-277
12. Übersicht über die Gebühren, Beiträge und Hebesätze	278-283

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

I.

Stichwortverzeichnis

Abschreibungen	257-261
Abwasserbeseitigung	176-179/211-216/232
Asylbewerber	147
Auflösungen	257-261
Bartholomämarkt	193
Bauamt	167
Bauhof	118/123
Baukindergeld	169
Baumstelen	230
Bauordnung	167
Bebauungspläne	162
Bestattungswesen	190/229-230
Breitband	174/210
Brettach	228
Brücken	185
Brunnen	182
Bücherei	142
Bürgerhaus und Dorfgemeinschaftshäuser	194
Buswartehäuschen	184/220-221
Campingplatz	196
Darlehen	106/252-254
EDV	114
Einkommensteueranteil	235/254-256
Einwohnerwesen	131
Familienleistungsausgleich	235/254-256
Familienkomponente	169
Feldwege	181/223
Feuerwehr	135/199-199
Flächennutzungsplanung	161
Flüchtlinge	147
Finanzausgleichsumlage	235/254-256
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	102/105
Finanzverwaltung	116
Fischereipacht	122
Forstwirtschaft	192
Forum	155
Friedhof	190/229-230
Gebühren	278-284
Gemeindehallen	155-158
Gemeinderat	113
Gemeindeverbindungsstraßen	180/223
Gewerbesteuer	235
Gewerbesteuerumlage	235/254-256
Gemeindewald	192
Gemeinschaftsschule	138/202-204
Grundschule	137/200-201

Grundsteuer	235
Grundstücksverkäufe	124-126
Gutachterausschuss	165
Hallen	155-158
Hebesätze	280
Heimatmuseum	140
Hundesteuer	235
Innere Verrechnungen	266-269
Investitionsprogramm	123-126/198-232/269-272
Jagd	181
Jugendhaus	148
Jugendpflege und -arbeit	148
Kalkulatorische Verzinsung	262-264
Kanalbereich	178
Kindergärten	149-153
Kirchen	145
Kläranlagen (Zentralisierung)	214-216/232
Klärbereich	179
Konzessionsabgaben	170-171
Kredite	106/251-253
Kreisumlage	235/254-256
Kultur	143-144
Kultur im Bürgerhaus	144
Leichenhallen	229
Liquide Mittel	94/99/246
Lupold von Bebenburg Schule	138/202-204
Märkte	193
Mieten	168
Minigolfanlage	195
Museen	140
Muswiese	193
Naturschutz und Landschaftspflege	191
Naturkindergarten	153
Obdachlose	146
Öffentlichkeitsarbeit	120
Ordentliches Ergebnis	101/104
Ordnungswesen	130
Ortsleitsystem	231
Pachten	122
Parkhaus	187
Personalausgaben	101/104
Personalwesen	115
Personenstandswesen	132

Rathaus	117
Renaturierung	228
Rücklagen	247-248
Rückstellungen	249-250
 Sanierung Gerabronner Straße / Ortskern II	163
Schlauchwerkstatt	136
Schlüsselzuweisungen	235/254-256
Schuldenstand	251-253
Schulen	137-138/200-204
Schülerbeförderung	139
Spielplätze	188/227
Sportanlagen	159-160/207
Sportförderung	154
Sportplätze	159-160/207
Stadion	156/202
Standesamt	132
Stellenplan	237-244
Straßen	180/217-223
Straßenbeleuchtung	193/224-225
 Theater	144
Tilgungen	103/106/251-253
Tourismus	197
Turnhallen	155-158
 Umlagen	235/254-256
Umsatzsteueranteil	235/254-256
 Vermessungen	164
Verzinsung (kalkulatorisch)	262-264
Viehmarkt	193
Volkshochschule	141
Vorfluter	189
 Wärmeversorgung	173
Wald	192
Wasserläufe und -bau	189
Wasserversorgung	172/208
Werbung	197
Winterdienst	186/226
Wohnungsbauförderung	169
Wohnungslose	146
Wohn- und Geschäftsgebäude	168
 Zahlungsmittelbestand	20/21/99/246
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	102/105
Zentrale Schlauchwerkstatt	136
Zinsen	236/251-253

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

II.

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Rot am See für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 26.01.2026 die 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	18.841.000 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	20.006.000 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis von (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-1.165.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	137.000 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	33.000 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis von (Saldo aus 1.4 und 1.5)	104.000 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis von (Summe aus 1.3 und 1.6)	-1.061.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	17.434.900 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	17.194.600 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	240.300 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.723.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	6.319.500 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-3.596.500 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-3.356.200 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.750.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	60.000 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.690.000 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands Saldo des Finanzhaushalts von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-666.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

2.750.000 €

§ 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

0 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

2.500.000 €

Rot am See, den 26.01.2026

Dr. K a m p e
Bürgermeister

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

III.

Vorbericht

(gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO)

I.	Allgemeines zur Gemeinde Rot am See.....	11
1.	Gemeindegebiet:	11
2.	Einwohnerentwicklung:	11
3.	Organe:	11
II.	Haushaltsstruktur	13
III.	Übersicht über die Ertrags- und Aufwandsarten/-konten.....	15
IV.	Grundlage für die Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026...	19
V.	Vorbericht.....	20
1.	Allgemeines	20
2.	Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	20
3.	Vollzug des Haushaltsplans 2025	21
4.	Gesamtergebnishaushalt 2026	23
5.	Gesamtfinanzhaushalt 2026	24
6.	Erläuterungen zum Ergebnishaushalt und zum Finanzhaushalt (laufende Verwaltungstätigkeit).....	25
6.1	Teilhaushalt 1 (THH 1).....	27
6.2	Teilhaushalt 2 (THH2).....	34
6.3	Teilhaushalt 3 (THH3).....	79
7.	Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit)	86
7.1	Teilhaushalt 1 (THH 1).....	86
7.2	Teilhaushalt 2 (THH2).....	87
8.	Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Finanzierungstätigkeit).....	93
8.1	Teilhaushalt 3 (THH 3).....	93
9.	Liquide Mittel und Schuldenstand	94
9.1	Liquide Mittel	94
9.2	Voraussichtlicher Schuldenstand	94
10.	Mittelfristige Finanzplanung.....	95
10.1	Allgemeines	95
10.2	Ergebnishaushalt.....	98
10.3	Finanzhaushalt	98
10.4	Liquide Mittel	99
10.5	Kreditaufnahmen / Tilgungen.....	99
10.6	Entwicklung Schuldenstand	99
10.7	Entwicklung Nettoinvestitionsfinanzierungsanteil	99

I. Allgemeines zur Gemeinde Rot am See

1. Gemeindegebiet:

Das Gemeindegebiet umfasst insgesamt 74.812.681 m² (Bruttofläche), 74.801.077 m² (Geometrie-Fläche) bzw. rd. 7.481 ha.

Es erstreckt sich über die Gemarkungen Rot (mit den Fluren Rot und Brettenfeld), Beimbach (mit den Fluren Beimbach, Kleinbrettheim und Lenkerstetten), Brettheim (mit den Fluren Brettheim, Hegenau, Herbertshausen und Hilgartshausen), Hausen am Bach und Reubach.

2. Einwohnerentwicklung:

- nach der Volkszählung am 17. Mai 1939	3.621
- nach der Volkszählung am 6. Juni 1961	3.952
- nach der Volkszählung am 27. Mai 1970	4.041
- nach der Volkszählung am 25. Mai 1987	4.350
- nach dem Zensus 2022 zum 30.06.2022	5.434
- nach der Fortschreibung am 30. Juni 2024 (Basis Zensus 2011)	5.615
- nach der Fortschreibung am 30. Juni 2025 (Basis Zensus 2022)	5.498

3. Organe:

Bürgermeister:

Dr. Kampe, Sebastian (Amtszeit bis zum 30.04.2029)

1. stellv. Bürgermeisterin:

Stahl, Gisela (Amtszeit bis zur Kommunalwahl 2029)

2. stellv. Bürgermeisterin:

Nicklas-Bach, Susanne (Amtszeit bis zur Kommunalwahl 2029)

Gemeinderat: (Amtszeit bis zur Kommunalwahl 2029)

<u>aktiv und offen</u>	<u>AWV</u>
Brosi-Oberndörfer, Bettina	Henninger, Manfred
Brück, Christian	Horn, Rainer
Dr. Bullinger, Friedrich	Körber, Thomas
Bullinger, Mareike	Nicklas-Bach, Susanne
Burkard, Marco	Reiß, Fabian
Duske, Björn	Rühling, Florian
Geldner, Lea	Schmieg, Gerd
Pressler, Andreas	Schneider, Christian
Reber, Stefan	Wißmeyer, Helmut
Reinhardt, Heiko	
Stahl, Gisela	
Wagner, Ralf	

Ortsvorsteher: (Amtszeit bis zur Kommunalwahl 2029)

Blümelsberger, Sanja

Groß, Reiner

Häfner, Jürgen

Weihnacht, Laura

II. Haushaltsstruktur

Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung)

Produkte

1110.0000 Steuerung, Bürgermeister, Ortsvorsteher, Gemeinde- und Ortschaftsräte
1120.0000 Organisation und EDV
1121.0000 Personalwesen
1122.0000 Finanzverwaltung, Kasse
1124.0000 Verwaltungsgebäude
1125.0000 Bauhof
1126.0000 Zentrale Dienstleistungen
1130.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1132.0000 Abgabewesen
1133.0000 Grundstücksmanagement

Teilhaushalt 2 (Dienstleistungen und Infrastruktur)

1210.0000 Wahlen und Abstimmungen
1220.0000 Ordnungswesen
1222.0000 Einwohnerwesen
1223.0000 Personenstandswesen
1224.0000 Kommunales Grundbuchwesen
1225.0000 Sozialversicherung
1260.0000 Freiwillige Feuerwehr
1260.0100 Zentrale Schlauchwerkstatt
2110.0100 Grundschule Brettheim
2110.1000 Lupold von Bebenburg Schule
2140.0100 Schülerbeförderung
2520.0000 Heimatmuseum Reubach
2710.0000 Volkshochschule
2720.0000 Bücherei
2810.0100 Kulturförderung
2810.0200 Kultur im Bürgerhaus
2910.0000 Förderung von Kirchen
3140.0500 Wohnungslose
3140.0700 Flüchtlinge und Asylbewerber
3180.1000 Betreuung und Förderung der Integration
3620.0400 Jugendhaus (Bahnhof Rot am See)
3650.0111 Kindergarten Rot am See, Blumenwiese (5)
3650.0112 Kindergarten Rot am See (8)
3650.0131 Kindergarten Brettheim
3650.0161 Naturkindergarten Rot am See
4210.0000 Förderung des Sports
4241.0110 FORUM Rot am See
4241.0130 Gemeindehalle Brettheim
4241.0140 Horst-Schankliss-Halle Hausen am Bach
4241.0150 Gemeindehalle Reubach

4241.0210 Sportgelände Rot am See
4241.0230 Sportgelände Brettheim
5110.0200 Vorbereitende Bauleitplanung
5110.0500 Verbindliche Bauleitplanung
5110.0900 Sanierungsgebiete Gesamtgemeinde
5111.0400 Liegenschaftsvermessung
5111.1100 Gutachterausschuss
5112.0100 Flurneuordnung
5210.0000 Bauordnung
5220.0000 Wohn- und Geschäftsgebäude
5220.0200 Wohnungsbauförderung
5310.0000 Elektrizitätsversorgung
5320.0000 Gasversorgung
5330.0000 Wasserversorgung
5340.0000 Wärmeversorgung
5360.0000 Breitbandversorgung
5370.0000 Abfallwirtschaft
5380.0000 Abwasserbeseitigung (Gebühreneinnahmen)
5380.0100 Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)
5380.0200 Abwasserbeseitigung (Klärbereich)
5410.0101 Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen
5410.0102 Feldwege
5410.0103 Ortsbrunnen
5410.0201 Straßenbeleuchtung
5410.0202 Verkehrsausstattung, Buswartehäuschen
5410.0400 Ingenieurbauwerke, Brücken
5450.0200 Winterdienst
5460.0000 Parkhaus Rot am See
5510.0000 Grünanlagen Spielplätze
5520.0000 Wasserläufe, Wasserbau
5530.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen
5540.0000 Naturschutz und Landschaftspflege
5550.0000 Gemeindewald
5730.0700 Muswiese, Bartholomä- und Viehmarkt
5730.0800 Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser
5750.0010 Minigolfplatz
5750.0011 Campingplatz
5750.0090 Tourismusförderung, Werbung

Teilhaushalt 3 (Allgemeine Finanzwirtschaft)

6110.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
6120.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6130.0000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

III. Übersicht über die wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten/-konten

lfd.-Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

30110000 Grundsteuer A
30120000 Grundsteuer B
30130000 Gewerbesteuer
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer
30320000 Hundesteuer
30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge
30510000 Familienleistungsausgleich

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land
31320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Gemeinden und GV
31410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
31410001 Zuweisungen vom Land (Jugendbegleiter)
31410002 Zuweisungen vom Land (Ganztagesbetreuung)
31410003 Zuweisungen vom Land (Sachkostenbeiträge)
31410004 Zuweisungen vom Land (Kindergarten-Förderung FAG)
31410005 Zuweisungen vom Land (Schulsozialarbeit)
31420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und GV
31470000 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
31480000 Zuweisungen für laufende Zwecke übriger Bereich

lfd.-Nr. 3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge

31600000 Auflösungen

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

33110000 Verwaltungsgebühren
33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
33220000 Elternbeiträge (0 - <3 Jahre)
33610000 Zweckgebundene Abgaben

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

34110000 Mieten und Pachten
34110001 Mietnebenkosten
34110002 Märkte (Freigelände)
34110003 Märkte (Schausteller)
34110004 Märkte (Händler)
34110005 Märkte (Kostenersätze)
34210000 Erträge aus Verkauf

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

34800000 Erstattungen vom Bund
34810000 Erstattungen vom Land
34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen

lfd.-Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge

36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten

lfd.-Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge

35110000 Konzessionsabgaben
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnliches
35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge

lfd.-Nr. 12 Personalaufwendungen

40110000 Beamte
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte
40190000 Sonstige Beschäftigte
40210000 Beiträge zu Versorgungskasse Beamte
40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte
40290000 Beiträge zu Versorgungskasse sonstige Beschäftigte
40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte
40390000 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte
40410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Bedienstete

lfd.-Nr. 13 Versorgungsaufwendungen

41410000 Beihilfen, Unterstützungen Versicherungsempfänger

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

42110000 Gebäudeunterhaltung
42110001 Gebäudeunterhaltung (Außenanlagen)
42110002 Unterhaltung sonstige Grundstücke
42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen
42120010 Holzfällung
42120011 Aufforstung, Kultursicherung
42210000 Unterhaltung bewegliches Vermögen
42210001 Unterhaltung Löschgeräte
42220000 Erwerb bewegliches Vermögen
42220001 Erwerb Löschgeräte
42220002 Erwerb Löschgeräte Jugendfeuerwehr
42220003 Erwerb Schulausstattung
42310000 Mieten und Pachten
42320000 Leasing
42410000 Bewirtschaftung
42410001 Stromkosten (ohne SBL)

42410002 Brennstoffe/Fernwärme
42410003 Fremdreinigung
42410004 Gebäudeversicherungen
42410005 Wasser/Abwasser
42410006 Abfallbeseitigung
42410007 Reinigungsmittel
42510000 Haltung von Fahrzeugen
42510001 Haltung von Fahrzeugen (Treibstoffe und Öle)
42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
42610001 Persönliche Schutzausrüstung Feuerwehr
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
42710001 Betriebsstrom
42710002 Sonstiger schulischer Aufwand
42710003 Datenverarbeitung
42710004 Fremdwasserbezug
42710005 Klärschlamm
42710006 Einsatzkosten Feuerwehr
42710006 Schulsozialarbeit
42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial
42750000 Lernmittel
42810000 Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Vorräten
42910000 Sonstige Sach- und Dienstleistungen

Ifd.-Nr. 15 Abschreibungen

47000000 Abschreibungen

Ifd.-Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

45160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
45930000 Aufwand des Geldverkehrs

Ifd.-Nr. 17 Transferaufwendungen

43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
43410000 Gewerbesteuerumlage
43710000 Allgemeine Umlage an das Land
43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände
43730000 Allgemeine Umlage an Zweckverbände
43780000 Umlage an übrige Bereiche

Ifd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
44210001 Aufwendungen Jugendbegleiter
44210002 Aufwendungen Ganztagsbetreuung
44210003 Aufwendungen Mittagessenbetreuung
44210004 Aufwendungen Hausaufgabenbetreuung

44220000 Verfügungsmittel
44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste
44310000 Geschäftsaufwendungen
44310001 Bürobedarf
44310002 Telefon/Mobilfunk
44310003 Bücher, Literatur
44310004 Porto, Zustelldienste
44310005 Sachverständige, Gutachter, Prüfungen
44310006 Reisekosten (nicht Fortbildungen)
44310007 Wahlaufwendungen
44310008 Bundesdruckerei, Passwesen
44310009 Bekanntmachungen, Stellenanzeigen
44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
44500000 Erstattungen an Bund
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)
44530000 Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen
44820000 Säumniszuschläge und ähnliches

lfd.-Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen

38110000 Interne Leistungsverrechnung Bauhof und andere
38110002 Interne Leistungsverrechnung ZSW und Freiwillige Feuerwehr Rot am See
38110003 Interne Leistungsverrechnung Johannes-Gutenberg-Schule und Rot am See
38110004 Interne Leistungsverrechnung Straßenentwässerungsanteil
38110005 Interne Leistungsverrechnung Eigenverbrauch Gemeindehallen
38110006 Interne Leistungsverrechnung Teilhaushalt 1

lfd.-Nr. 24 Aufwendungen für interne Leistungen

48110000 Interne Leistungsverrechnung Bauhof und andere
48110001 Interne Leistungsverrechnung Bauhof (Leistungen für Bauhof)
48110002 Interne Leistungsverrechnung ZSW und Freiwillige Feuerwehr Rot am See
48110003 Interne Leistungsverrechnung Johannes-Gutenberg-Schule und Rot am See
48110004 Interne Leistungsverrechnung Straßenentwässerungsanteil
48110005 Interne Leistungsverrechnung Eigenverbrauch Gemeindehallen
48110006 Interne Leistungsverrechnung Teilhaushalt 1

IV. Grundlage für die Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026

Wesentliche Grundlagen:

- Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 24.07.2000 in der zurzeit geltenden Fassung,
- Gemeindehaushaltsverordnung vom 11.12.2009,
- Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt-und Kontenrahmen) vom 16.01.2023,
- Vorläufige Bemessungsgrundlage des Statistischen Landesamts Baden-Württemberg zum Kommunalen Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2026 vom 04.11.2025,
- Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums für Inneres, Digitalisierung und Migration zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. vom 07.11.2025.

V. Vorbericht

1. Allgemeines

Gemäß § 1 Abs. 3, Nr. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für Baden-Württemberg (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

Nach § 6 GemHVO gibt der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Haushaltsplanjahres, der zwei vorangegangenen Jahre sowie über die drei dem Haushaltsplan folgenden Finanzplanungsjahre.

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushalt 2024 wurde vom Gemeinderat am 19.02.2024 verabschiedet. Die Jahresrechnung wurde am 29.04.2025 auf- und am 26.05.2025 festgestellt.

Ergebnisrechnung:

Das ordentliche Ergebnis war mit 50.000,00 EUR veranschlagt.

Aufgrund höherer Gewerbesteuereinnahmen konnte das veranschlagte ordentliche Ergebnis um 890.050,94 EUR übertroffen und mit insgesamt 940.050,94 EUR festgestellt werden.

Das Sonderergebnis war mit - 180.000,00 EUR veranschlagt.

Bedingt durch die Auflösung von Erschließungsbeiträgen und Bauplatzverkäufen konnten außerordentliche Erträge erzielt werden. Die veranschlagten außerordentlichen Abschreibungen durch den Abgang von Restbuchwerten (ehemaliges Rathaus inkl. Bücherei und Bürgerhaus) sind bereits 2023 entstanden. Die veranschlagten außerordentlichen Abschreibungen durch den Abgang von Restbuchwerten (ZOB und Haltestelle am Rathaus) werden aufgrund der Fertigstellung der Neuanlagen erst 2025 verbucht. Deshalb wurde das veranschlagte Sonderergebnis um 532.257,46 EUR überschritten und mit insgesamt 352.257,46 EUR festgestellt.

Das Gesamtergebnis beträgt somit 1.292.308,40 EUR gegenüber veranschlagten - 130.000 EUR.

Finanzrechnung:

Der Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2024 betrug 2.202.073,92 EUR.

Aus der Ergebnisrechnung wurde ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 1.901.272,98 EUR erwirtschaftet (Plan 1.427.500,00 EUR). Aus Investitionstätigkeit wurde ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 3.146.546,44 festgestellt (Plan 3.797.000,00 EUR). Der Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit betrug 49.561,48 EUR (Plan Finanzierungsmittelüberschuss 950.400,00 EUR). Somit betrug die Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres - 1.294.834,94 EUR (Plan - 1.419.100,00 EUR).

Der Finanzierungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen betrug 2.026.733,25 EUR.

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2024 belief sich somit zum Jahresende auf 2.933.972,23 EUR.

Unter Berücksichtigung der Wertpapiere in Höhe von 1.000.876,80 EUR betrug der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2024 somit 3.934.849,03 EUR.

Die im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 1.000.000 EUR musste nicht in Anspruch genommen werden. Kreditermächtigungen aus Vorjahren waren nicht vorhanden.

Der tatsächliche Schuldenstand zum 31.12.2024 betrug 180.851,58 EUR, was einer pro-Kopf-Verschuldung von rd. 32 EUR entspricht.

3. Vollzug des Haushaltsplans 2025

Der Haushalt 2025 wurde vom Gemeinderat am 27.01.2025 verabschiedet.

Ergebnisrechnung:

Das ordentliche Ergebnis war mit - 893.000 EUR veranschlagt. Aufgrund höherer Gewerbesteuerereinnahmen und geringerer Personalaufwendungen kann das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert werden.

Das veranschlagte Sonderergebnis (13.000 EUR) kann voraussichtlich ebenfalls übertroffen werden.

Aufgrund des höheren ordentlichen Ergebnisses und des höheren Sonderergebnisses kann das veranschlagte Gesamtergebnis in Höhe von - 880.000 EUR ebenfalls verbessert werden.

Finanzrechnung:

Der Zahlungsmittelbestand, zusammengesetzt aus liquiden Mitteln und Wertpapieren, zum 01.01.2025 betrug lt. Haushaltsplan 4.055.451,00 EUR. Nach dem Jahresabschluss 2024 beträgt der Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2025 3.934.849,03 EUR.

Aufgrund höherer Gewerbesteuerereinnahmen, geringerer Personalaufwendungen und des geringeren Zahlungsmittelabflusses bei verschiedenen Vorhaben (Baufortschritt) ergibt sich voraussichtlich eine Änderung des Finanzierungsmittelbestands in Höhe von rd. 1.642.000 EUR (Plan - 1.351.900,00 EUR). Unter Berücksichtigung der Auszahlungen (3.527.000 EUR) und Einzahlungen (2.396.500,00 EUR) aufgrund von Ermächtigungen aus dem Vorjahr (2024) beträgt der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2025 voraussichtlich rd. 2.946.000 EUR (Plan 1.077.051 EUR), Anlage V. / 2.

Die bisher im Haushaltsjahr 2025 nicht in Anspruch genommenen liquiden Mittel der begonnenen Vorhaben (Saldo Ein- und Auszahlungen rd. - 1.544.000 EUR; siehe Anlage V. / 2., Nr. 11) fließen im Folgejahr ab.

Im Haushaltsjahr 2025 war eine Kreditermächtigung in Höhe von 1.500.000 EUR veranschlagt. Diese musste derzeit noch nicht in Anspruch genommen werden.

Bei einem Darlehen bei der KfW-Bank mit einer Restschuld von 17.410,87 EUR und einer Restlaufzeit von 5 Jahren lief die Zinsbindung zum 15.11.2025 aus. Die Restschuld wurde außerordentlich getilgt.

Der tatsächliche Schuldenstand zum 31.12.2025 beträgt somit voraussichtlich 114.770,23 EUR, was einer pro-Kopf-Verschuldung von rd. 21 EUR entspricht.

4. Gesamtergebnishaushalt 2026

Im Gesamtergebnishaushalt werden sämtliche ergebniswirksamen Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit periodengerecht erfasst. Der Saldo des Ergebnishaushalts stellt die in der Rechnungsperiode erwirtschaftete (im Haushaltsplan die geplante) Veränderung des Reinvermögens dar, d. h. das Ergebnis vergrößert oder verringert die Kapitalposition (Eigenkapital) in der Bilanz.

Ermittlung des Gesamtergebnisses:

lfd.-Nr. 11 Ordentliche Erträge:	18.841.000 EUR
lfd.-Nr. 18 Ordentliche Aufwendungen:	- 20.006.000 EUR
lfd.-Nr. 20 Ordentliches Ergebnis:	- 1.165.000 EUR
Außerordentliche Erträge:	137.000 EUR
Außerordentliche Aufwendungen:	- 33.000 EUR
lfd.-Nr. 23 Sonderergebnis:	104.000 EUR
lfd.-Nr. 24 Gesamtergebnis:	- 1.061.000 EUR

Das veranschlagte negative ordentliche Ergebnis in Höhe von - 1.165.000 EUR (2025: - 893.000 EUR) kann aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden (siehe Anlage V. / 3.).

Das veranschlagte positive Sonderergebnis in Höhe von 104.000 EUR (2025: 13.000 EUR) wird den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt (siehe Anlage V. / 3.).

Mit dem veranschlagten negativen Gesamtergebnis in Höhe von - 1.061.000 EUR (2025: - 880.000 EUR) gelingt die Erwirtschaftung des Ressourcenverbrauchs auch in diesem Jahr nicht. Das bedeutet, dass die Abschreibungen auch unter Berücksichtigung des positiven Sonderergebnisses nicht erwirtschaftet werden können.

Für alle notwendigen turnusgemäßen und einzelfallbedingten Unterhaltungsarbeiten sind Mittel veranschlagt. Alle Einnahmeansätze sind, wie auch in den Vorjahren, an der oberen Grenze veranschlagt. Dies betrifft v.a. die größten Einnahmepositionen wie die Gewerbesteuer, den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die Schlüsselzuweisungen, die Einnahmen aus Grundstückserlösen, Anschluss- und Erschließungsbeiträge sowie die Zuweisungen und Zuschüsse.

Das Gesamtergebnis hat sich wie folgt entwickelt:

2021: 2.124.237,23 EUR	2022: 2.439.559,89 EUR	2023: 1.303.991,77 EUR
2024: 1.292.308,40 EUR	2025*: - 193.000 EUR	2026: - 1.061.000 EUR

* Hochrechnung (lt. Haushaltsplan 2025: - 880.000 EUR)

5. Gesamtfinanzhaushalt 2026

Im Finanzhaushalt sind die Ein- und Auszahlungen, also die kassenmäßigen Geldbewegungen zu planen. Der Finanzhaushalt ist in 3 Abschnitte eingeteilt.

Im **ersten** Abschnitt werden die zahlungswirksamen Vorgänge aus dem Ergebnishaushalt (Ifd.-Nr. 17) dargestellt. Der Saldo wird als Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen und entspricht dem Cashflow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung. Er stellt somit die erwirtschafteten eigenen Zahlungsmittel dar.

Der **zweite** Abschnitt (Ifd.-Nr. 31) zeigt die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit, also das Investitionsvolumen. Als Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag wird somit der Saldo aus dem o. g. Cashflow und dem Saldo aus der Investitionstätigkeit verstanden.

Der **dritte** Abschnitt (Ifd.-Nr. 35) zeigt die Finanzierungstätigkeit (Kredite) und ob und in welchem Umfang die Gemeinde ihre Investitionen zusätzlich über Kredite finanzieren muss. Die letzte Zahl des Finanzhaushalts beantwortet somit die Frage, ob die Gemeinde genügend Liquidität ausweisen kann.

Zahlungsmittelüberschuss (+) / -mittelbedarf (-) des Ergebnishaushalts (Ifd.-Nr. 17):	240.300 EUR
--	-------------

Finanzierungsmittelüberschuss (+) / -mittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Ifd.-Nr. 31):	- 3.596.500 EUR
---	-----------------

Finanzierungsmittelüberschuss (+) / -mittelbedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Ifd.-Nr. 35):	2.690.000 EUR
--	---------------

Finanzierungsmittelbedarf:	- 666.200 EUR
-----------------------------------	----------------------

Die Vermeidung einer Nettoneuverschuldung in den Finanzplanjahren ist nicht möglich (siehe 10.5 / 10.7).

Der Schuldenstand wird ansteigen und den Handlungsspielraum einschränken (siehe 10.5 / 10.7).

6. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt und zum Finanzhaushalt (laufende Verwaltungstätigkeit)

Die nachfolgenden Erläuterungen betreffen alle Produkte im Ergebnishaushalt.

lfd.-Nr. 3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Die entsprechend der Nutzungsdauer ermittelten aufgelösten Investitionszuwendungen und –beiträge sind der Anlagenbuchhaltung entnommen (Nebenbuchhaltung). Gesamtübersicht (Anlage V. / 7).

lfd.-Nr. 12 und 13 Personal- und Versorgungsaufwendungen:

Die Personalaufwendungen betragen insgesamt 5.810.500 EUR (2025: 5.695.000 EUR); S. 101.

Bei der Veranschlagung der Personalaufwendungen wurden die gesetzlichen und tariflichen Regelungen und der Personalbedarf bei den einzelnen Produkten berücksichtigt. In den Personalaufwendungen sind neben den Bruttogehältern auch die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und die Umlagen an den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (inkl. Zusatzversorgungskasse) enthalten. Weiter sind Entnahmen aus den Rückstellungen Altersteilzeit (Entsparphase) und Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit (Ansparphase) enthalten.

lfd.-Nr. 15 Abschreibungen:

Die entsprechend der Nutzungsdauer ermittelten Abschreibungen sind der Anlagenbuchhaltung entnommen (Nebenbuchhaltung). Gesamtübersicht (Anlage V. / 7.)

lfd.-Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen

lfd.-Nr. 24 Aufwendungen aus internen Leistungen

Der Teilhaushalt 1 (THH1) umfasst Leistungen der Steuerung und der Steuerungsunterstützung. Diese werden auf die Endprodukte des Teilhaushalts 2 (THH 2) verteilt.

Entsprechend dem Leitfaden zur internen Leistungsverrechnung von Steuerungs- und Serviceleistungen des Produktbereichs 11 (Stand November 2008) wird im Ergebnishaushalt der Gesamtbetrag der Leistungen der Steuerung und der Steuerungsunterstützung (THH1) zu **50 %** nach dem bereinigten Haushaltsvolumen (Konten 40*, 41*, 42*, 44* und 47*) und zu **50 %** nach der Anzahl der Mitarbeiter/zugeordnete Stellen der Produktbereiche (Zahl der „Köpfe“) auf die Endprodukte des THH2 verteilt.

Die interne Leistungsverrechnung im **THH 1** wird auf dem Sachkonto **3811 0006** (Ertrag aus internen Leistungen) abgebildet.

Die interne Leistungsverrechnung im **THH 2** wird auf dem Sachkonto **4811 0006** (Aufwendung für interne Leistungen) abgebildet.

Insgesamt gleichen sich die Erträge und Aufwendungen in der internen Leistungsverrechnung aus und haben somit **auf den Gesamtergebnishaushalt keine Auswirkungen**.

Die interne Leistungsverrechnung wird nur in den Teilergebnishaushalten und bei den Schlüsselprodukten dargestellt.

lfd.-Nr. 27 Kalkulatorische Kosten

Entsprechend § 4 GemHVO können die Teilergebnishaushalte auch kalkulatorische Kosten (u.a. kalkulatorische Zinsen, derzeit 2 %) enthalten. Es empfiehlt sich, die kalkulatorischen Zinsen in den Teilhaushalten mit Benutzungsgebühren auszuweisen. In den entsprechenden Gebührenkalkulationen sind ebenfalls kalkulatorische Zinsen berücksichtigt. Mit der Ausweisung der kalkulatorischen Zinsen wird die Gebührenkalkulation damit in den Teilhaushalten integriert und der Kostendeckungsgrad kann unmittelbar am Nettoressourcenverbrauch abgelesen werden.

Die Erträge und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung und die kalkulatorischen Kosten werden saldiert und als veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis abgebildet. Der Saldo aus dem anteiligen veranschlagten ordentlichen Ergebnis und dem veranschlagten kalkulatorischen Ergebnis ist als Nettoressourcenbedarf bzw. als Nettoressourcenüberschuss auszuweisen.

Bei nachfolgenden Produkten wurden kalkulatorische Zinsen veranschlagt (wesentliche kostenrechnende Einrichtungen); Anlage V. / 8.:

1125.0000 (Bauhof), 1260.0000 (Freiwillige Feuerwehr), 1260.0100 (Zentrale Schlauchwerkstatt), 3650.0111 (Kindergarten Rot am See), 3650.0131 (Kindergarten Brettheim), 4241.0110 (FORUM), 4241.0130 (Gemeindehalle Brettheim), 4241.0140 (Horst-Schankliss-Halle Hausen am Bach), 4241.0150 (Gemeindehalle Reubach), 4241.0210 (Sportgelände Rot am See), 4241.0230 (Sportgelände Brettheim), 5220.0000 (Wohn- und Geschäftsgebäude), 5330.0000 (Wasserversorgung), 5380.0100 (Abwasserbeseitigung, Kanalbereich), 5380.0200 (Abwasserbeseitigung, Klärbereich), 5530.0000 (Friedhofs- und Bestattungswesen), 5730.0700 (Märkte, Muswiese), 5730.0800 (Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser).

6.1 Teilhaushalt 1 (THH 1)

Die nachfolgenden Erläuterungen betreffen nur die wesentlichen Aufwendungen.

1110.0000 / Steuerung

Produktbeschreibung:

Personen und Gremien, die die Kommune steuern (Bürgermeister, Gemeinderat, Ortsvorsteher, Ortschaftsrat, anteilig Verwaltungsmitarbeiter).

Zu den Aufgaben gehören auch die Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen, die Betreuung von Gästen, Vornahme von kommunalen Ehrungen sowie von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren, die Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen sowie die Beschaffung von Geschenken.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Ehrungen, Jubiläen, Jubilare und Bewirtung sind Aufwendungen in Höhe von 16.000 EUR veranschlagt.

Für die Einrichtung eines Jugendforums und für die Umsetzung von entsprechenden Ideen und Optimierungsvorschlägen, die im Rahmen des Jugendforums entstehen, wird ein Budget von 5.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für laufende Aufwendungen des Ratsinfosystems wurden 5.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Verfükungsmittel des Bürgermeisters wurden wie in den Vorjahren in Höhe von 1.000 EUR veranschlagt. An den Gemeindetag-BW ist ein Mitgliedsbeitrag in Höhe von rd. 5.000 EUR zu entrichten.

Für die Aufwandsentschädigungen der Ortsvorsteher und Sitzungsgelder sind rd. 57.000 EUR veranschlagt. Weitere rd. 2.000 EUR für Geschäftsaufwendungen.

1120.0000 / Organisation und EDV

Produktbeschreibung:

Einkauf, Leasing, Konfiguration, Betrieb und Störungsbeseitigung der IT-Infrastruktur inkl. Drucker, Kopierer und Aktenvernichtung (Hard- u. Software mit Serverwartung, Datensicherung und Bereitstellung bedarfsgerechter Internetanbindung), Beschaffung aktueller und marktgerechter Software und Upgrade alter Versionen, Bereitstellung Telefonzentrale.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Es sind Leasingraten für die EDV-Anlage sowie für die Kopierer veranschlagt (rd. 23.500 EUR).

Weiter sind Mittel für die Umlagen an das Rechenzentrum Komm.ONE, Aufwendungen für spezielle Softwares (u.a. Geoinformationssystem, Ausschreibungsplattform) und für die Betreuung des Verwaltungsnetzes bereitgestellt (rd. 41.000 EUR).

Zusätzlich müssen aufgrund einer Abkündigung der Microsoft-Office Lizenzen (2021) neue erworben werden (rd. 11.000 EUR).

Die EDV-Aufwendungen für die Fachanwendungen sind bei den jeweiligen Produkten veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (u.a. gesamter Bürobedarf) wurden insgesamt rd. 16.000 EUR veranschlagt.

1121.0000 / Personalwesen

Produktbeschreibung:

Bearbeitung von Personalvorgängen, Beratung der Mitarbeiter/-innen in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Personalbetreuung der Auszubildenden, Durchführung der Ausbildung, Bezüge- und Entgeltabrechnung für Arbeitnehmer und Beamte, Personalbedarfsdeckung, Aus- und Fortbildung, Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Aus- und Fortbildung, Betriebsfeiern und -ausflüge, Datenverarbeitung (Lohnbuchhaltung), Zeiterfassung, Kindergeldsachbearbeitung, Jobrad und für den arbeitsmedizinischen Dienst wurden rd. 36.000 EUR bereitgestellt. Darin enthalten sind einmalige Umstellungskosten im Bereich SAP (H4S4) in Höhe von rd. 5.000 EUR.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Für die Zahlung der Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht (§ 163 Abs. 2 SGB IX) wurden 12.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (Versicherungen, Beiträge an die Unfallkasse und Stellenanzeigen) wurden insgesamt rd. 43.000 EUR veranschlagt.

1122.0000 / Finanzverwaltung, Kasse

Produktbeschreibung:

- Haushaltsplanung, Haushaltsvollzug, Jahresrechnung,
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität und die Bewirtschaftung der Kassenmittel,
- die Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen,
- Führen der Nebenbuchhaltungen,
- Gebührenkalkulationen,
- Aufbereitung, Prüfung, Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärung (Umsatz-, Gewerbe-, Körperschaftsteuer),
- Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände,
- Zwangsweise Einziehung von Forderungen,
- Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren,
- Abwicklung von Geld- und Sachspenden.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge:

Nachzahlungszinsen (Gewerbsteuer), Säumniszuschläge, Mahngebühren u.ä. wurden in Höhe von 6.000 EUR eingestellt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Bereitstellung der Finanzbuchhaltungssoftware durch das Rechenzentrum Komm.ONE wurden 33.000 EUR veranschlagt.

Neu eingeführt werden soll im zweiten Halbjahr der Rechnungseingangsworkflow. Dieser ermöglicht die automatische Rechnungsverarbeitung und Rechnungsprüfung. Es handelt sich um einen für den organisationsweiten Einsatz geeigneten, vollständig in SAP-integrierten und zertifizierten Standard-Workflow für den Rechnungseingang. Der Rechnungseingang bietet mehr Transparenz sowie eine schnelle, kostenbewusste, elektronische Rechnungsbearbeitung. Hierfür sind einmalige Projekt- und Einführungsaufwendungen in Höhe von rd. 23.000 EUR veranschlagt. Zusätzlich Schulungsaufwand in Höhe von rd. 2.000 EUR. Laufende Aufwendungen sind jährlich in Höhe von rd. 12.000 EUR/Jahr zu berücksichtigen (2026 anteilig).

lfd.-Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Für Kontoführungs-, Rücklastschriftgebühren, e-cash usw. wurden rd. 7.500 EUR zur Verfügung gestellt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Für die Allgemeine Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt wurden 4.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für voraussichtliche Gewerbesteuerrückerstattungen wurden Erstattungszinsen in Höhe von 1.000 EUR veranschlagt.

1124.0000 / Verwaltungsgebäude

Produktbeschreibung:

Verwaltung und Unterhaltung der Verwaltungsgebäude

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für notwendige Wartungsverträge und für Unterhaltungsarbeiten an den Verwaltungsgebäuden (inkl. Ortsverwaltungen) und den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sowie deren Unterhaltung wurden insgesamt 34.000 EUR bereitgestellt.

Weiter wurden Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Heizöl, Flüssiggas, Nahwärme, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) in Höhe von insgesamt rd. 69.000 EUR veranschlagt.

1125.0000 / Bauhof

Produktbeschreibung:

Der Bauhof ist zuständig für die Pflege der örtlichen Grünanlagen, den örtlichen Winterdienst, die Pflege der öffentlichen Plätze, die Instandhaltung der Straßen und Gehwege mit Straßenbegleitgrün, die Wartung der Geräte und Fahrzeuge, sowie Unterhaltungsmaßnahmen an öffentlichen Gebäuden, an den Friedhöfen, an gemeindlichen Gewässern und an den Spielplätzen.

Die gesamten Aufwendungen des Bauhofs werden beim Produkt 1125.0000 verbucht. Die Einsatzzeiten der Bauhofmitarbeiter werden maschinell erfasst und entsprechend dem tatsächlichen Betätigungsfeld auf die einzelnen Produkte/Bereiche verteilt.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

1125.0010 Bauhofgebäude

1125.0070 SHA-RS 381 (Unimog)

1125.0071 SHA-PV 595 (Unimog Anhänger)

1125.0072 SHA-RS 528 (Fiat Doblo)

1125.0073 SHA-RS 133 (Fiat Ducato)

1125.0074 SHA-RS 930 (Ford Transit-Kipper)

1125.0075 SHA-RS 103 (Kramer Radlader)

1125.0076 SHA-RS 152 (Fendt Schlepper)
1125.0077 SHA-RS 124 (TYM Schlepper)
1125.0078 SHA-UK 691 (Iseki Schlepper)
1125.0079 SHA-RS 444 (Tieflader)
1125.0080 Bauhof (PKW-Anhänger)
1125.0081 Bauhof SHA-RS 203 (Fiat Ducato)
1125.0082 Mähgerät Amazone
1125.0083 SHA-UR 414 (Tandem-3-Seiten-Kipper)
1125.0084 SHA-RS 124 (TYM Schlepper)
1125.0085 SHA-RS 385 (Renault Kangoo)
1125.0099 Bauhof (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenersätze (u.a Verkauf von Alteisen, Stromkostenersätze vom Bund) wurden in Höhe von 1.000 EUR veranschlagt. Weiter wurden 15.000 EUR als Kostenersatz für die Inanspruchnahme der Bauhofmitarbeiter für Tätigkeiten für den Wasserverband Brettach veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für verschiedene Wartungsverträge am Bauhofgebäude, für die Unterhaltung und den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden insgesamt rd. 31.000 EUR veranschlagt.

Weiter wurden Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Erdgas, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung und Abfall-/Grüngutbeseitigung) in Höhe von insgesamt rd. 23.500 EUR zur Verfügung gestellt. Für den Betrieb und die Unterhaltung der Fahrzeuge 52.000 EUR. Weitere rd. 16.000 EUR für Verbrauchs- und Betriebsmittel, Geschäftsaufwendungen und Arbeitskleidung.

1126.0000 / Zentrale Dienstleistungen

Produktbeschreibung:

- Amtsbotentätigkeit,
- Bereitstellung von Telekommunikationseinrichtungen,
- Postzustellung,
- Registratur und Gemeindearchiv.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für Kostenersätze (u.a. Kopien, Raummieten und Verwaltungskosten VHS) wurden insgesamt 1.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Versicherungsbeiträge (Inhalts-, Glas- und Elektronikversicherung) wurden in Höhe von 19.000 EUR veranschlagt.

Für den Betrieb und die Unterhaltung der Verwaltungsfahrzeuge wurden 5.000 EUR bereitgestellt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (nicht gebäudebezogene Versicherungen, Telefon, Porto, Bücher und Literatur) wurden insgesamt rd. 56.000 EUR veranschlagt.

1130.0000 / Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbeschreibung:

- Herausgabe Mitteilungsblatt,
- Organisation der Gemeindehomepage,
- Sonstige Presse- und Öffentlichkeitsarbeit.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Pflege und Hosting der Gemeindehomepage sowie weiteren Aufwendungen der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sind 3.500 EUR berücksichtigt. Für eine Beteiligung am Mitteilungsblatt sind 1.000 EUR veranschlagt.

1132.0000 / Abgabewesen

Produktbeschreibung:

Zu den Aufgaben gehören:

- die vollständige und termingerechte Veranlagung, Festsetzung und Erhebung der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) sowie der örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern (Hundesteuer, Vergnügungssteuer),
- die Veranlagung von wiederkehrenden Einnahmen wie z.B. Pacht, Miete, Kinderbetreuungsgebühren,
- die Organisation der Jahresverbrauchsabrechnungen und der Zählerwechsel der Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung,
- die Erstellung und Fortschreibung der Flächen für die gesplittete Abwassergebühr.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Aufwendungen der Veranlagungsverfahren (Hund-, Grund- und Gewerbesteuer, sonstige wiederkehrende Einnahmen) beim Rechenzentrum Komm.ONE betragen rd. 10.500 EUR.

1133.0000 / Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung:

Zu den Aufgaben gehören:

- der Erwerb und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Kauf, Tausch oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten,
- die Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten sowie die Verwaltung von Erbbaurechten,
- die Verwaltung unbebauter Grundstücke (landwirtschaftliche Wiesen, Äcker, Obstbaumgrundstücke und Unland),
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet- und Pachtverhältnissen,
- Kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten / angepachteten Grundstücken.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte:

Aufgrund bestehender Pachtverträge wurden Pachteinnahmen aus der Fischereipacht (3.000 EUR) sowie aus der Verpachtung von landwirtschaftlichen Grundstücken (57.000 EUR) veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Unterhaltungsmaßnahmen an verschiedenen Gemeindegrundstücken/-gebäuden (u.a. Mulcharbeiten, Verkehrssicherungsmaßnahmen, Heckenpflege) wurden rd. 36.000 EUR veranschlagt.

Weiter sind interne Verrechnungen (Grundsteuer, Niederschlagswassergebühr), Versicherungsbeiträge, Abfallbeseitigung und sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten für Gemeindegrundstücke/-gebäude enthalten (rd. 9.000 EUR).

Des Weiteren muss aus haftungsrechtlichen Gründen ein Baumkataster erstellt (inkl. Erstkontrolle) und die kartierten Bäume regelmäßig geprüft werden. Hierfür wurden 12.000 EUR veranschlagt. Im Folgejahr muss der gleiche Betrag und zusätzlich die jährliche Kontrolle veranschlagt werden.

6.2 Teilhaushalt 2 (THH2)

1210.0300 / Wahlen und Abstimmungen

Produktbeschreibung:

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Abwicklung der Landtagswahl sind Kostenersätze vom Land in Höhe von rd. 4.000 EUR zu erwarten.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für laufende Aufwendungen der Wahlsoftware wurden 2.500 EUR veranschlagt. Weiter wurden 1.000 EUR für Fortbildungen und zur Vorbereitung und Durchführung der anstehenden Landtagswahl bereitgestellt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Aufgrund der anstehenden Landtagswahl wurden für die Bereitstellung der Wahlunterlagen, Wahlhelferentschädigungen, Porto (Wahlbenachrichtigungen), Unfallversicherung usw. rd. 12.000 EUR veranschlagt.

1220.0000 / Ordnungswesen

Produktbeschreibung:

- Verwaltung von Fundsachen,
- Führen / Bereitstellen des Gewerberegisters einschl. Auskünfte,
- Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen,
- Bearbeiten von Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen und sonstigen gaststätten-rechtlichen Erlaubnissen,
- Aufgaben der Ortspolizeibehörde,
- Beitrag Tierschutzverein,
- Schädlingsbekämpfung (z.B. Eichenprozessionsspinner, Ratten).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen:

Entsprechend der Verwaltungsgebührensatzung wurden Gebühren für die Leistungen des Ordnungsamts angesetzt (4.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für den Unterhalt der Hundetoiletten und für die Bereitstellung des Gewerberegisters durch das Rechenzentrum Komm.ONE wurden insgesamt 7.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Beitrag an das Tierheim in Crailsheim (zuständig für Fund- und Abgabehunde) beträgt 0,80 EUR je Einwohner. Weiter wurden Mitgliedsbeiträge (u.a. DRK und Kriseninterventionsteam) berücksichtigt. Insgesamt rd. 5.500 EUR.

1222.0000 / Einwohnerwesen

Produktbeschreibung:

- Durchführung von Meldeangelegenheiten und Pflege des Melderegisters sowie Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten,
- Entgegennahme von verschiedenen Anträgen und Weiterleitung an übergeordnete Behörden

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen:

Entsprechend der Verwaltungsgebührensatzung wurden Gebühren für die Leistungen des Einwohnermeldeamts angesetzt (44.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Weiter wurden die Aufwendungen für die Bereitstellung des Einwohnerwesens durch das Rechenzentrum Komm.ONE berücksichtigt (18.000 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Geschäftsaufwendungen (v.a. Bundesdruckerei) sind in Höhe von rd. 32.000 EUR veranschlagt.

1223.0000 / Personenstandswesen, Standesamt

Produktbeschreibung:

- Erledigung sämtlicher Standesamtsaufgaben nach dem Personenstandsgesetz wie Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Eheschließung und Durchführung der Eheschließung,
- Fortführung von Personenstandsregistern einschl. Testamentsverzeichnis und Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen:

Entsprechend der Verwaltungsgebührensatzung wurden Gebühren für die Leistungen des Standesamts angesetzt (7.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für spezielle Zweckausgaben des Standesamtswesens (1.500 EUR) und für die Bereitstellung des Standesamtsregisters durch das Rechenzentrum Komm.ONE wurden entsprechende Mittel bereitgestellt (6.500 EUR).

1224.0000 / Kommunales Grundbuchwesen

Produktbeschreibung:

- Öffentliche Beglaubigungen von Unterschriften für die Eintragungen in das Grundbuch und Vereinsregister in der Funktion als Ratschreiber,
- Grundbucheinsichtsstelle (Erstellung von Grundbuchauszügen).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

In geringem Umfang werden Ratschreibertätigkeiten durchgeführt.

1225.0000 / Sozialversicherung

Produktbeschreibung:

Nach dem Sozialgesetzbuch I (SGB I) sind die Gemeinden für Auskunftserteilungen sowie für die Entgegennahme von Anträgen zuständig. Hierunter fällt insbesondere die Hilfe beim Ausfüllen von Formblättern sowie beim Zusammenstellen von Unterlagen für die Beantragung und Weitergewährung von Renten und das Erteilen von Auskünften über alle sozialen Angelegenheiten nach dem SGB I. Leistungen nach dem SGB I sind unter anderem Erwerbsminderungsrenten, Altersrenten sowie Hinterbliebenenrenten.

1260.0000 / Freiwillige Feuerwehr

Produktbeschreibung:

Die Aufgaben sind in § 2 der Feuerwehrsatzung der Gemeinde Rot am See geregelt.

Die Freiwillige Feuerwehr ist untergliedert in die Einsatzbereiche West und Ost. Gleichzeitig gibt es eine Kindergruppe, eine aktive Jugendfeuerwehr und eine Altersabteilung.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

1260.0010 Feuerwache West
1260.0030 Feuerwache Ost
1260.0070 SHA-RS 699 (Feuerwache West, HLF 10)
1260.0071 SHA-RS 499 (Feuerwache West, LF 10)
1260.0072 SHA-RS 799 (Feuerwache Ost, LF 10)
1260.0073 SHA-RS 570 (Feuerwache West, MTW)
1260.0074 SHA-RS 92 (Feuerwache Ost, TSF)
1260.0075 SHA-RS 42 (Jugendfeuerwehr, LF8)
1260.0076 SHA-RS 588 (Gerätewagen-Transport)
1260.0077 SHA-RS 599 (Notstromaggregat)
1260.0078 SHA-RS 299 (MZF)
1260.0080 Feuerlöschbehälter
1260.0099 Freiwillige Feuerwehr (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Der pauschale Landeszuschuss für Löschgeräte, Ausrüstungsgegenstände und Ausbildungsaufwendungen ist abhängig von der Anzahl der aktiven Mitglieder und wurde in Höhe von 13.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen:

Aufgrund der Empfehlungen des Kreisfeuerwehrverbands in Abstimmung mit den Gemeinden sollen die Entschädigungssätze für die Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr angepasst werden. U.a. auch die Aufwandsentschädigung für Einsätze.

Entsprechend sollen auch die Benutzungsgebühren für kostenpflichtige Einsätze nach der Satzung zur Regelung des Kostenersatzes für Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr angepasst werden und sind somit in Höhe von 17.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für verschiedene Wartungsverträge und kleinere Unterhaltungsarbeiten an den Feuerwehrgerätehäusern in Rot am See und Brettheim wurden 10.000 EUR veranschlagt. In Kühnhard muss der Löschwasserteich entschlammt und in Kleinansbach der Auslauf des Löschwasserteichs instandgesetzt werden (20.000 EUR).

Weiter wurden Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Erd- und Flüssiggas, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) in Höhe von insgesamt rd. 24.000 EUR zur Verfügung gestellt. Für die Aus- und Fortbildung 14.000 EUR. Für die Unterhaltung und den Betrieb der Feuerwehrfahrzeuge 16.000 EUR.

Der Feuerwehretat wurde in Absprache mit der Feuerwehr veranschlagt. Darin enthalten sind die persönliche Dienst- und Schutzkleidung (30.000 EUR), Ersatzbeschaffungen, Reparaturen von Löschgeräten, Ausrüstungsgegenständen und Atemschutzgeräten (24.000 EUR) sowie die Aus- und Fortbildung (10.000 EUR). Für den Betrieb und die Ausstattung der Kinder- und Jugendabteilung sowie der Altersabteilung wurden insgesamt 2.000 EUR veranschlagt.

Nach der Feuerwehrentschädigungssatzung wurden Einsatzgelder inkl. der geplanten Anpassung (siehe lfd.-Nr. 2) berücksichtigt (25.000 EUR). Für die Abhaltung der Jahreshauptversammlung und Datenverarbeitung rd. 6.000 EUR.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Nach der Feuerwehrentschädigungssatzung werden Zuschüsse an die Kameradschaftskasse in Höhe von 5.500 EUR ausbezahlt (ebenfalls Anpassung berücksichtigt).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Nach der Feuerwehrentschädigungssatzung und der geplanten Anpassung wurden Entschädigungen für Kommandanten und andere Funktionsträger, Aufwendungen für die Unfallversicherung und Aufwendungen für die Umlage an die Unfallkasse BW veranschlagt (rd. 13.500 EUR).

Geschäftsaufwendungen, Versicherungen und Telefon/Mobilfunk wurden in Höhe von rd. 5.000 EUR berücksichtigt.

1260.0100 / Zentrale Schlauchwerkstatt

Produktbeschreibung:

Wartung und Prüfung der Schläuche nach den bestehenden Feuerwehrdienstvorschriften.

Der Zentralen Schlauchwerkstatt Rot am See sind alle Gemeinden des Altkreises Crailsheim, sowie die Gemeinden Braunsbach, Ilshofen, Untermünkheim, Vellberg und Wolpertshausen des Altkreises Schwäbisch Hall angeschlossen (öffentliche-rechtliche Vereinbarung).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der entsprechende Aufwand für die Wartung, Prüfung, Reinigung und Trocknung der Schläuche, einschließlich des Transports, wird durch eine Umlage der Mitgliedsgemeinden finanziert. Diese Umlage (Anpassung zum 01.01.2026 um rd. 5 %) errechnet sich nach dem jeweiligen Fahrzeug- und Gerätebestand der einzelnen Feuerwehren. Insgesamt beträgt die Umlage der 18 angeschlossenen Mitgliedsgemeinden rd. 63.000 EUR.

Nach den abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen ist die 2,5-fache Normbestückung je Fahrzeug mit der Pauschale abgegolten. Darüber hinaus gewartete Schläuche werden mit 17 EUR/Schlauch in Rechnung gestellt. Im Haushaltsjahr 2026 wird mit Mehreinnahmen von rd. 5.000 EUR aus den Abrechnungsjahren 2024 und 2025 gerechnet.

Weitere Kostenersätze sind in Höhe von 500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

1.000 EUR wurden für die Gebäudeunterhaltung und 4.000 EUR für die Wartung der Schlauchpflgeanlage veranschlagt. Weiter wurden Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Erdgas, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) und Aufwendungen für die Unterhaltung und Betrieb des Schlauchwagens in Höhe von insgesamt rd. 7.000 EUR zur Verfügung gestellt.

2110.0100 / Grundschule Brettheim

Produktbeschreibung:

Die Grundschule Brettheim wird auch von Schülern aus Gammesfeld (Gemeinde Blaufelden) besucht.

Die Grundschule (einschl. der Grundschulförderklassen) bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens.

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers (Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen).

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022	2022/ 2023	2023/ 2024	2024/ 2025	2025/ 2026
Grundschule	91	89	106	107	111	109	110

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Für die Betreuung durch Jugendbegleiter ist vom Land ein Zuschuss in Höhe von 2.500 EUR zu erwarten.

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Darin enthalten sind der Beitrag zu den laufenden sächlichen Schulkosten für auswärtige Grundschulkinder (2.500 EUR) sowie die Eigenanteile an den Mittagessen der Schüler und sonstige Kostenersätze (4.500 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsarbeiten, Wartungsverträge und Prüfungen wurden 5.000 EUR veranschlagt.

Weitere 1.000 EUR für den Erwerb und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens.

Für die Anmietung der ehemaligen Arztpraxis in Brettheim zur Mittagsbetreuung der Grundschule fallen Mietaufwendungen an (rd. 10.000 EUR).

Weiter wurden Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Nahwärme, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) in Höhe von insgesamt rd. 74.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Die den Schulbereich betreffenden Ausgabeansätze wurden in Abstimmung mit der Schulleitung veranschlagt (insgesamt rd. 17.000 EUR).

Für die Lieferung der Mittagessen wurden rd. 6.000 EUR veranschlagt (Kostenerstattungen siehe lfd.-Nr. 7).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für die Durchführung der Betreuungsangebote wurden insgesamt 4.000 EUR veranschlagt. Für Geschäftsaufwendungen 6.500 EUR und für die Umlage an die Unfallkasse BW 5.000 EUR.

2110.1000 / Lupold von Bebenburg Schule

Produktbeschreibung:

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

Die Lupold von Bebenburg Schule ist eine weiterführende Schule (Gemeinschaftsschule), in der in einem gemeinsamen Bildungsgang, je nach den individuellen Leistungsmöglichkeiten der Schüler entsprechend, die Bildungsstandards der Hauptschule oder der Realschule, Schulabschlüsse bis zum Mittleren Bildungsabschluss erworben werden können. Die Gemeinschaftsschule ermöglicht alle Abschlüsse in der Sekundarstufe mit Anschluss an die gymnasiale Oberstufe. Zusätzlich ist die Grundschule Teil der Gemeinschaftsschule und bereitet auf den Besuch der Sekundarstufe 1 ab Klasse 5 vor.

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022	2022/ 2023	2023/ 2024	2024/ 2025	2025/ 2026
Grundschule	144	142	134	140	150	156	164
GMS	258	253	261	276	266	281	301
Gesamt	402	395	395	416	416	437	465

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Für die Betreuung durch Jugendbegleiter und für die Ganztags- und Hausaufgabenbetreuung sind Zuschüsse in Höhe von insgesamt 9.500 EUR zu erwarten.

Die Zahl der Schüler in den Klassen 5-10 erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr von 281 auf 301. Dies wirkt sich positiv auf die Sachkostenbeiträge aus. Zudem werden die Sachkostenbeiträge nach dem Haushaltserlass um rd. 18 % erhöht (rd. 466.000 EUR, 1.548 EUR pro Schüler)

An der Schulsozialarbeit beteiligt sich das Land mit 16.700 EUR.

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

An der Schulsozialarbeit beteiligt sich der Landkreis mit rd. 33.000 EUR.

Nach der Schullastenverordnung ist ein Beitrag zu den laufenden sächlichen Schulkosten für auswärtige Grundschulkinder von den betroffenen Gemeinden zu leisten (1.000 EUR; 200 EUR/Schüler).

Weiter sind sonstige Kostenersätze (1.000 EUR) sowie die Eigenanteile an den Mittagessen der Schüler (37.000 EUR) veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsarbeiten und Wartungsverträge sind 13.000 EUR veranschlagt. Die MSR-Technik (Stand 1996/2004) läuft unter Windows 10. Der offizielle Support von Microsoft hierfür endet. Entsprechend sind bei zwei Steuereinheiten ein Update und eine Wartung durchzuführen (4.000 EUR). An den Brandschutztüren sind dringend Wartungsarbeiten zu erledigen (rd. 8.000 EUR). Zudem muss ein Lüfter in der Küche ersetzt werden (rd. 3.000 EUR).

Weiter wurden 11.000 EUR für den Erwerb und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens bereitgestellt.

Für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Nahwärme, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) wurden insgesamt rd. 155.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für die Unterhaltung und den Betrieb des Fahrzeugs für die Mittagessenbetreuung wurden 2.000 EUR veranschlagt.

Für laufende EDV-Aufwendungen (Leasing, Softwareverträge, externe Netzwerkbetreuung, Lizenzen für den Schulbetrieb) wurden 20.000 EUR veranschlagt. Zusätzlich wurde ein Wartungsvertrag für die Netzwerkbetreuung abgeschlossen (3.000 EUR); zudem ist die Virenschutzlizenz nach Ablauf zu erneuern (3.000 EUR).

Die EDV-Anlage muss zum Schuljahr 2026/2027 erneuert werden. Zusammen mit den Kopierern sind Leasingraten in Höhe von insgesamt 12.000 EUR veranschlagt.

Die den Schulbereich betreffenden Ausgabeansätze wurden in Abstimmung mit der Schulleitung veranschlagt (insgesamt rd. 60.000 EUR). Darin enthalten sind weitere Aufwendungen aufgrund der Namensänderung der Schule.

Weiter wurden 45.000 EUR für die Lieferung der Mittagessen veranschlagt (Kostenerstattungen siehe lfd.-Nr. 7).

Der Schulsozialarbeiter und die FSJ-Stelle ist von der AWO angestellt. Die Aufwendungen sind zu erstatten (rd. 87.000 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Aufwendungen für Jugendbegleiter, Ganztags- und Hausaufgabenbetreuung wurden in Höhe von rd. 10.000 EUR veranschlagt. Für Geschäftsaufwendungen rd. 21.000 EUR und für die Umlage an die Unfallkasse BW 20.000 EUR.

2140.0100 / Schülerbeförderung

Produktbeschreibung:

Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung, auch der Schülerbeförderung des inneren Schulbetriebs (z. B. von der Schule zur Schwimmhalle).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Kindergartenbeförderung sind Eigenanteile in Höhe von 2.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Schülerbeförderungsaufwendungen (Gemeinschaftsschule Rot am See, Grundschule Brettheim, Kindergärten Rot am See und Brettheim) wurden in Höhe von 11.500 EUR veranschlagt.

2520.0000 / Heimatmuseum Reubach

Produktbeschreibung:

Museumsgut sichern, bewahren, sammeln.

Das Heimatmuseum wurde der Gemeinde Rot am See von den Schwestern Busch vererbt. Führungen erfolgen durch ehrenamtlich Tätige. Zwischenzeitlich wurde auch der Förderverein Heimatmuseum Reubach gegründet.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen, Wartungsverträge und Bewirtschaftungsaufwendungen wurden rd. 5.000 EUR veranschlagt.

2710.0000 / Volkshochschule

Produktbeschreibung:

Die Volkshochschule ist eine lokale Weiterbildungseinrichtung und steht allen Bevölkerungsgruppen und Altersstufen offen (Durchführung von Kursen und Lehrgängen, Durchführung von Einzelveranstaltungen).

2720.0000 / Bücherei

Produktbeschreibung:

Ortsnahe und bedarfsgerechte Angebote zur Information, Kommunikation und zur Orientierung in der Medienvielfalt.

In der Gemeindebücherei werden Romane, Sachbücher aus vielen verschiedenen Bereichen sowie Bilderbücher zum Vorlesen, Erstlesebücher, Kinder- und Jugendromane angeboten.

Zudem kann zusätzlich rund um die Uhr die „Onleihe Heilbronn-Franken“ genutzt werden und im „Web-OPAC“ der Gemeindebücherei online recherchiert, verlängert und vorbestellt werden.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Entsprechend der Benutzungsordnung für die Gemeindebücherei wurden Benutzungsgebühren in Höhe von 3.000 EUR eingestellt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Ausstattungsgegenstände und für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Büchern und Medien wurden 11.000 EUR veranschlagt. Der Betrieb zur Ausleihung von digitalen Medien und das Büchereiverwaltungsprogramm verursachen Aufwendungen in Höhe von rd. 8.500 EUR.

2810.0100 / Kulturförderung

Produktbeschreibung:

- Förderung des Brauchtums und des ehrenamtlichen Engagements zur Pflege der Kulturlandschaft,
- Konzeption, Planung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von gemeindlichen Veranstaltungen (einschließlich der Öffentlichkeitsarbeit und der Werbung für diese Veranstaltungen),
- Seniorenfeiern und Seniorenbus,
- Mai- und Weihnachtsbäume, Weihnachtsbeleuchtung,
- Städtepartnerschaften oder internationale Beziehungen.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

2810.0101 Kultur- und Heimatpflege

2810.0102 Mai- und Weihnachtsbäume, Weihnachtsbeleuchtung

2810.0103 Seniorenfeiern, Seniorenbus

2810.0199 Kulturförderung (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Spendeneinnahmen und Eigenanteile beim Seniorenausflug wurden in Höhe von 2.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für laufende Aufwendungen der allgemeinen Kultur- und Heimatpflege, der Aufstellung der Mai- und Weihnachtsbäume, Weihnachtsbeleuchtung, Seniorenfeiern, -bus und für die Gemeindepartnerschaften sind insgesamt rd. 20.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Weitere 2.000 EUR sind für Mitgliedsbeiträge und Geldspenden für verschiedenste Bereiche veranschlagt. Zudem werden 2.000 EUR für die Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements zur Verfügung gestellt.

2810.0200 / Kultur im Bürgerhaus

Produktbeschreibung:

Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten durch Abhaltung von Veranstaltungen im Bürgerhaus.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Für die Veranstaltungen wurden Eintrittsgelder in Höhe von 16.000 EUR eingestellt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Veranstaltungen wurden 23.000 EUR bereitgestellt (Gagen, GEMA, Catering).

2910.0000 / Förderung von Kirchen

Produktbeschreibung:

Allgemeine Förderung von Religionsgemeinschaften, Erfüllung von Verpflichtungen, z.B. zur Unterhaltung kirchlicher Bauten.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Nach einem Beschluss des Gemeinderats beteiligt sich die bürgerliche Gemeinde mit 20 % an den Aufwendungen zur Unterhaltung der Kirchen (Turm, Uhr und Glocke). Für die Kirchturmsanierung in Beimbach wurden 15.000 EUR bereitgestellt.

3140.0500 / Wohnungslose

Produktbeschreibung:

Die gesetzliche Grundlage/Verpflichtung zur Unterbringung ergibt sich aus § 1 und 3 Polizeigesetz.

Die Unterbringung erfolgt bisher ausschließlich im angemieteten Wohnheim vom Landkreis Schwäbisch Hall in der Zolläckerstraße in Rot am See.

3140.0700 / Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbeschreibung:

Unterbringung der Asylbewerber im Rahmen der Anschlussunterbringung und mit Wohnsitzauflage.

Die Unterbringung erfolgt im angemieteten Wohnheim vom Landkreis Schwäbisch Hall in der Zolläckerstraße in Rot am See und in einem angemieteten Haus in der Kirchstraße in Brettheim.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Für die Unterbringung der Asylbewerber wurden die Benutzungsgebühren nach der Satzung über die Benutzung von Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünften veranschlagt (70.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für den Erwerb von Ausstattungsgegenständen und Gebäudeunterhaltung wurden 7.000 EUR bereitgestellt.

Für die angemieteten Räumlichkeiten wurden Mieten (55.000 EUR) und Bewirtschaftungsaufwendungen (49.000 EUR) veranschlagt.

3620.0400 / Jugendarbeit

Produktbeschreibung:

Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit. Dazu gehören neben den Aufwendungen für Errichtung, Unterhaltung und Betrieb der Einrichtungen auch die Aufwendungen für das Personal.

Die gemeindliche Jugendarbeit erfolgt im Jugendhaus (Bahnhof Rot am See). Die Jugend- und Schulsozialarbeit wird durch die AWO erledigt. Die Gemeinde hat hierfür Kostenersatz zu leisten.

Weiter wird unter diesem Produkt auch das Kinderferienprogramm der Gemeinde abgebildet.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt
Buchungsebene: Kostenstelle

3620.0410 Jugendhaus (Bahnhof Rot am See)
3620.0420 Kinderferienprogramm
3620.0499 Jugendarbeit (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Jugendarbeit wird über den Gemeindeverwaltungsverband Brettach/Jagst vom Landkreis Schwäbisch Hall mit rd. 5.000 EUR bezuschusst.

Weiter sind Kostenerstattungen im Rahmen des Kinderferienprogramms, Kinderkino und sonstige Erstattungen veranschlagt (500 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Wartungsverträge im Jugendhaus wurden 1.000 EUR veranschlagt. Die Jugendreferentin ist von der AWO angestellt. Die Aufwendungen sind zu erstatten (78.000 EUR). Für Bewirtschaftungs-, Strom- und Heizaufwendungen wurden rd. 9.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Weiter sind rd. 6.500 EUR für Spiel- und Beschäftigungsmaterial sowie für die Durchführung des Kinderferienprogramms, Lesewettbewerbs u.ä. berücksichtigt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Nachdem die örtlichen Vereine Gebühren für die Benutzung der gemeindlichen Mehrzweckhallen und Sportplätze zu entrichten haben, wurde vom Gemeinderat beschlossen, den betreffenden Vereinen öffentliche Mittel zur Aufrechterhaltung und Unterstützung der Jugendarbeit zu gewähren (6.200 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen u.ä. wurden rd. 1.500 EUR veranschlagt.

3650.01 / Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbeschreibung:

Aufgabe ist die familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung.

Die Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder ist untergliedert in die Schlüsselprodukte:

- 3650.0111 Kindergarten Rot am See (Zum Rothölzle 5, Blumenwiese),
- 3650.0112 Kindergarten Rot am See (Zum Rothölzle 8, Abenteuerland),
- 3650.0131 Kindergarten Brettheim,
- 3650.0161 Naturkindergarten Rot am See.

Im Kindergartenjahr werden insgesamt (Rot am See und Brettheim) 228 Kinder in 14 Gruppen betreut (Stand 01.11.2025).

Entwicklung der Kinder- und Gruppenzahlen:

		<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Kindergarten	Zahl der Kinder	101	117	135	78	73	66
Rot am See (5)	Gruppenzahl	10	10	10	3	3	3
Kindergarten	Zahl der Kinder				64	65	74
Rot am See (8)	Gruppenzahl				7	7	7
Naturkindergarten	Zahl der Kinder					14	20
Rot am See	Gruppenzahl					1	1
Kindergarten	Zahl der Kinder	67	65	71	76	73	68
Brettheim	Gruppenzahl	4	4	4	4	4	4
Gesamt	Zahl der Kinder	169	182	206	218	225	228
	Gruppenzahl	14	14	14	14	14	14

Die Personalaufwendungen aller Einrichtungen betragen 2.955.300 EUR (2025: 2.951.300 EUR).

Der Nettoressourcenbedarf aller Einrichtungen beträgt insgesamt 2.696.000 EUR (je Kindergartenplatz 11.825 EUR/Jahr).

Der Deckungsbeitrag der Elternbeiträge beträgt rd. 11 % der ordentlichen Aufwendungen bzw. 9 % der ordentlichen Aufwendungen und kalkulatorischen Kosten.

3650.0111 / Kindergarten Rot am See (Zum Rothölzle 5, Blumenwiese)

Produktbeschreibung:

Im Kindergartenjahr werden 66 Kinder in 3 Gruppen betreut (Stand 01.11.2025).

Der Nettoressourcenbedarf beträgt 749.400 EUR (je Kindergartenplatz 11.355 EUR/Jahr).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Umschulungsmaßnahme einer Mitarbeiterin zur sozialpädagogischen Assistentin im Rahmen des Direkteinstiegs Kita wird von der Bundesagentur für Arbeit als Eingliederungszuschuss nach dem SGB III in Höhe von 26.000 EUR bezuschusst.

Der Zuschuss vom Land (Kindergartenförderung nach § 29 b FAG, Kleinkindförderung nach § 29 c FAG und Förderung der pädagogischen Leitungszeit nach § 29 e FAG) wurde in Höhe von 198.400 EUR (2025: 203.700 EUR) veranschlagt. Maßgebende Kinderzahl (gewichtet):

2025: § 29 b FAG: 53,8 (3.408,13 EUR/Kind),

2026: § 29 b FAG: 53,0 (3.375,75 EUR/Kind).

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Bei der Veranschlagung der Elternbeiträge wurden die verschiedenen Betreuungsmodelle und die Beitragsanpassung zum 01.09.2025 berücksichtigt (105.000 EUR).

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Eigenanteile an den Mittagessen wurden in Höhe von 16.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 12 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen betragen 753.400 EUR (2025: 739.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Wartungsverträge, kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und die Erstellung eines Brandschutzkonzepts sind 11.000 EUR veranschlagt.

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und deren Unterhaltung werden 4.000 EUR bereitgestellt.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) insgesamt rd. 17.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für Spiel- und Beschäftigungsmaterial und Datenverarbeitung 6.500 EUR. Aus- und Fortbildungen wurden in Höhe von 1.500 EUR berücksichtigt.

Weiter wurden 19.000 EUR für die Lieferung der Mittagessen veranschlagt (Kostenerstattungen siehe lfd.-Nr. 7).

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Aufgrund der Verordnung über die Förderung von Kindertageseinrichtungen mit gemeindeübergreifendem Einzugsgebiet (KiTaGVO) sind platzbezogene Zuschüsse an andere Gemeinden veranschlagt, da Kinder der Gemeinde Rot am See Kindergärten anderer Gemeinden besuchen (12.000 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (rd. 2.500 EUR), für Mitgliedsbeiträge (rd. 1.000 EUR) und für die Umlage an die Unfallkasse BW (4.000 EUR) wurden Mittel bereitgestellt.

3650.0112 / Kindergarten Rot am See (Zum Rothölzle 8, Abenteuerland)

Produktbeschreibung:

Im Kindergartenjahr werden 74 Kinder in 7 Gruppen betreut (Stand 01.11.2025).

Der Nettoressourcenbedarf beträgt 961.100 EUR (je Kindergartenplatz 12.989 EUR/Jahr).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Der Zuschuss vom Land (Kindergartenförderung nach § 29 b FAG, Kleinkindförderung nach § 29 c FAG und Förderung der pädagogischen Leitungszeit nach § 29 e FAG) wurde in Höhe von 511.800 EUR (2025: 493.600 EUR) veranschlagt. Maßgebende Kinderzahl (gewichtet):

2025: § 29 b FAG: 38,4 (3.408,13 EUR/Kind); § 29 c FAG: 17,5 (19.703,34 EUR/Kind).

2026: § 29 b FAG: 37,8 (3.375,75 EUR/Kind); § 29 c FAG: 16,1 (21.684,19 EUR/Kind).

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Bei der Veranschlagung der Elternbeiträge wurden die verschiedenen Betreuungsmodelle und die Beitragsanpassung zum 01.09.2025 berücksichtigt (147.000 EUR).

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Eigenanteile an den Mittagessen wurden in Höhe von 16.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 12 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen betragen 1.206.400 EUR (2025: 1.227.300 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Wartungsverträge, kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und die Erstellung eines Brandschutzkonzepts sind 12.000 EUR veranschlagt. Zudem sind Ausbesserungen an der Südseite des Daches vorgesehen (rd. 5.000 EUR).

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und deren Unterhaltung werden 6.000 EUR bereitgestellt.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Nahwärme, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) insgesamt rd. 28.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für Spiel- und Beschäftigungsmaterial und Datenverarbeitung 9.500 EUR. Aus- und Fortbildungen wurden in Höhe von 2.000 EUR berücksichtigt.

Weiter wurden 19.000 EUR für die Lieferung der Mittagessen veranschlagt (Kostenerstattungen siehe lfd.-Nr. 7).

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Aufgrund der Verordnung über die Förderung von Kindertageseinrichtungen mit gemeindeübergreifendem Einzugsgebiet (KiTaGVO) sind platzbezogene Zuschüsse an andere Gemeinden veranschlagt, da Kinder der Gemeinde Rot am See Kindergärten anderer Gemeinden besuchen (10.000 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (rd. 3.000 EUR), für Mitgliedsbeiträge (1.500 EUR) und für die Umlage an die Unfallkasse BW (3.000 EUR) wurden Mittel bereitgestellt.

3650.0131 / Kindergarten Brettheim

Produktbeschreibung:

Im Kindergartenjahr werden 68 Kinder in 4 Gruppen betreut (Stand 01.11.2025).

Der Nettoressourcenbedarf beträgt 683.200 EUR. Der Zuschussbedarf je Kindergartenplatz beträgt somit 10.047 EUR/Jahr.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Der Zuschuss vom Land (Kindergartenförderung nach § 29 b FAG, Kleinkindförderung nach § 29 c FAG und Förderung der pädagogischen Leitungszeit nach § 29 e FAG) wurde in Höhe von 223.000 EUR (2025: 282.800 EUR) veranschlagt. Maßgebende Kinderzahl (gewichtet):

2025: § 29 b FAG: 49,0 (3.408,13 EUR/Kind); § 29 c FAG: 5,3 (19.703,74 EUR/Kind).

2026: § 29 b FAG: 50,0 (3.375,75 EUR/Kind); § 29 c FAG: 1,4 (21.684,19 EUR/Kind).

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Bei der Veranschlagung der Elternbeiträge wurden die verschiedenen Betreuungsmodelle und die Beitragsanpassung zum 01.09.2025 berücksichtigt (102.000 EUR).

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Darin enthalten sind die Kostenersätze für die Mittagessen (7.000 EUR).

lfd.-Nr. 12 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen betragen 742.500 EUR (2025: 807.900 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Wartungsverträge, kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und die Erstellung eines Brandschutzkonzepts sind 7.000 EUR veranschlagt.

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und deren Unterhaltung werden 3.000 EUR bereitgestellt. Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Pellets, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 12.500 EUR zur Verfügung gestellt.

Für die Lieferung der Mittagessen wurden 9.000 EUR veranschlagt (Kostenerstattungen siehe Nr. 7).

Für Spiel- und Beschäftigungsmaterial und Datenverarbeitung rd. 6.500 EUR. Aus- und Fortbildungen wurden in Höhe von 1.000 EUR berücksichtigt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Aufgrund der Verordnung über die Förderung von Kindertageseinrichtungen mit gemeindeübergreifendem Einzugsgebiet (KiTaGVO) sind platzbezogene Zuschüsse an andere Gemeinden veranschlagt, da Kinder der Gemeinde Rot am See Kindergärten anderer Gemeinden besuchen (6.000 EUR).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (rd. 3.500 EUR), für Mitgliedsbeiträge (rd. 1.000 EUR) und für die Umlage an die Unfallkasse BW (3.500 EUR) wurden Mittel bereitgestellt.

3650.0161 / Naturkindergarten Rot am See

Produktbeschreibung:

Im Kindergartenjahr werden 20 Kinder in 1 Gruppe betreut (Stand 01.11.2025).

Der Nettoressourcenbedarf beträgt 302.300 EUR. Der Zuschussbedarf je Kindergartenplatz beträgt somit 15.115 EUR/Jahr.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Der Zuschuss vom Land (Kindergartenförderung nach § 29 b FAG, Kleinkindförderung nach § 29 c FAG und Förderung der pädagogischen Leitungszeit nach § 29 e FAG) wurde in Höhe von 33.500 EUR veranschlagt. Maßgebende Kinderzahl (gewichtet):

2026: § 29 b FAG: 6,4 (3.375,75 EUR/Kind).

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Bei der Veranschlagung der Elternbeiträge wurde die Beitragsanpassung zum 01.09.2025 und die Einrichtung einer weiteren halben Gruppe zum Frühjahr 2026 berücksichtigt (25.000 EUR).

lfd.-Nr. 12 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen betragen 260.800 EUR (2025: 177.100 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Unterhaltungsmaßnahmen sind 3.000 EUR veranschlagt.

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und deren Unterhaltung werden 5.000 EUR bereitgestellt (inkl. Neuausstattung 2. Gruppe).

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Gas, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 2.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für Spiel- und Beschäftigungsmaterial und Datenverarbeitung 3.000 EUR. Aus- und Fortbildungen wurden in Höhe von 2.000 EUR berücksichtigt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen und für die Umlage an die Unfallkasse BW wurden rd. 1.500 EUR bereitgestellt.

4210.0000 / Förderung des Sports

Produktbeschreibung:

Kontaktpflege zu den Sportvereinen, Abbildung von Jugendvereinsförderungen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Nachdem die örtlichen Vereine Gebühren für die Benutzung der gemeindlichen Mehrzweckhallen und Sportplätze zu entrichten haben, wurde vom Gemeinderat beschlossen, den betreffenden Vereinen öffentliche Mittel zur Förderung des Breitensports zu gewähren (3.500 EUR).

Am Sportjugendlager Karl-Hermann-Müller e.V. und beim Reubacher Sommertheater sind Maßnahmen geplant. Hierfür sind nach den gemeindlichen Förderrichtlinien Zuschüsse in Höhe von 12.500 EUR eingeplant.

4241.0110 / FORUM Rot am See

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Hallen, Bereitstellung für kulturelle Zwecke und den Breitensport, Unterhaltung des Gebäudes, der Sportgeräte und der Außenanlagen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Für die Erneuerung der Innenbeleuchtung (siehe lfd.-Nr. 7) sind Zuschüsse vom Bund bewilligt (rd. 12.500 EUR). Die Auszahlung erfolgt nach dem Zuwendungsbescheid erst im Folgejahr.

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Die Hallenbenutzungsgebühren wurden entsprechend der Gebührenordnung und den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre veranschlagt (12.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Unterhaltungsaufwendungen sind vor allem durch Wartungsverträge und verschiedene turnusmäßige Unterhaltungsarbeiten bedingt. Des Weiteren sind 75.000 EUR für die Erneuerung der Innenbeleuchtung (Halle, Foyer, Thekenbereich) vorgesehen. Die MSR-Technik (Stand 2000) läuft unter Windows 10. Der offizielle Support von Microsoft hierfür endet. Entsprechend sind an vier Steuereinheiten ein Update und eine Wartung durchzuführen (6.000 EUR). Weiter wird der Austausch des Antriebs des Trennvorhangs (5.000 EUR) und die Instandsetzung eines Rauchabzugs (4.000 EUR) erforderlich. Zu den vorhandenen Mitteln aus Vorjahren wurden 54.000 EUR veranschlagt.

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (unter 800 EUR, netto) und deren Unterhaltung werden 3.500 EUR bereitgestellt.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Nahwärme, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen, Fremdreinigung) insgesamt rd. 58.000 EUR zur Verfügung gestellt.

4241.0130 / Gemeindehalle Brettheim

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Hallen, Bereitstellung für kulturelle Zwecke und den Breitensport, Unterhaltung des Gebäudes, der Sportgeräte und der Außenanlagen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Die Hallenbenutzungsgebühren wurden entsprechend der Gebührenordnung und den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre veranschlagt (8.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen (v.a. Wartungsverträge) wurden 7.000 EUR veranschlagt.

Für die Unterhaltung der beweglichen Sportgeräte und für den Austausch bzw. Nachkauf verschiedener Sportgeräte aufgrund der Sportgeräteprüfung sind 5.000 EUR vorgesehen. Die MSR-Technik (Stand 2009) läuft unter Windows 10. Der offizielle Support von Microsoft hierfür endet. Entsprechend sind ein Update und eine Wartung durchzuführen (2.000 EUR).

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Pellets, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 19.000 EUR zur Verfügung gestellt.

4241.0140 / Horst-Schankliss-Halle Hausen am Bach

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Hallen, Bereitstellung für kulturelle Zwecke und den Breitensport, Unterhaltung des Gebäudes, der Sportgeräte und der Außenanlagen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Die Hallenbenutzungsgebühren werden entsprechend der Gebührenordnung und den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre veranschlagt (4.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen (v.a. Wartungsverträge) wurden 2.000 EUR veranschlagt.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Heizöl, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 8.500 EUR zur Verfügung gestellt.

4241.0150 / Gemeindehalle Reubach

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Hallen, Bereitstellung für kulturelle Zwecke und den Breitensport, Unterhaltung des Gebäudes, der Sportgeräte und der Außenanlagen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Die Hallenbenutzungsgebühren werden entsprechend der Gebührenordnung und den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre veranschlagt (3.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und Wartungsverträge wurden 4.000 EUR veranschlagt. Darin berücksichtigt ist ein Update und eine Wartung (1.500 EUR) der MSR-Technik (Stand 2005). Diese läuft unter Windows 10. Der offizielle Support von Microsoft hierfür endet.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Heizöl, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 9.000 EUR zur Verfügung gestellt.

4241.0210 / Sportgelände Rot am See

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen, Bereitstellung für den Schul- und Breitensport, Sportplatzpflege.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Der TV Rot am See hat für die Benutzung der gemeindeeigenen Sportplätze in Rot am See Gebühren zu entrichten (2.100 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Pflegemaßnahmen am Kunstrasenplatz wurden 4.000 EUR veranschlagt. Für die Beregnung (evtl. Neueinsaat Rasenplatz) und den Flutlichtbetrieb 9.000 EUR (Wasser- und Stromaufwendungen).

4241.0230 / Sportgelände Brettheim

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen, Bereitstellung für den Schul- und Breitensport, Sportplatzpflege.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Der SV Brettheim hat für die Benutzung des gemeindeeigenen Sportplatzes in Brettheim Gebühren zu entrichten (800 EUR).

Ild.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Pflegemaßnahmen am Rasenplatz hinter der Turnhalle wurden 2.000 EUR veranschlagt. Für die Beregnung 5.000 EUR (Wasser).

5110.0200 / Vorbereitende Bauleitplanung

Produktbeschreibung:

Aufstellung des Flächennutzungsplans mit Beiplänen gemäß BauGB und des Landschaftsplans, raumordnerische Abstimmung.

Die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplanung) wird durch den Gemeindeverwaltungsverband Brettach/Jagst erbracht.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

Ild.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Für die Allgemeine Verbandsumlage an den Gemeindeverwaltungsverband Brettach/Jagst sind 10.000 EUR veranschlagt. Abgerechnet wird nach tatsächlichem Aufwand anhand der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden Rot am See, Kirchberg/Jagst und Wallhausen jeweils zum 30.06. des Vorjahres.

5110.0500 / Verbindliche Bauleitplanung

Produktbeschreibung:

Aufstellung von:

- Bebauungsplänen,
- Vorhaben- und Erschließungsplänen,
- Innenbereichs- und Außenbereichssatzungen,
- Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartenden Eingriffen in Natur und Landschaft.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

Ild.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Kostenersatz für vorhabenbezogene Bebauungspläne (15.000 EUR). Siehe Ild.-Nr. 14.

Ild.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Aufstellung weiterer Bebauungspläne (u.a. Baugebiet „Taubenrot VI“, Rot am See) wurden 30.000 EUR veranschlagt.

Des Weiteren werden 15.000 EUR für die Erstellung von vorhabenbezogenen Bebauungsplänen veranschlagt. Hierfür erhält die Gemeinde Rot am See Kostenersatz.

5110.0900 / Sanierungsgebiete Gesamtgemeinde

Produktbeschreibung:

Das Sanierungsgebiet wurde bereits mit dem ersten Zuschussantrag bewilligt (18.03.2015). Der Bewilligungszeitraum der Sanierungsmaßnahme wurde nochmals bis zum 30.04.2026 verlängert.

Insgesamt wurden Fördermittel in Höhe von 3.900.000 EUR (60 %) bewilligt (Erstantrag 2015: 1.000.000 EUR, Aufstockungsantrag 2019: 700.000 EUR, Aufstockungsantrag 2021: 800.000 EUR, Aufstockungsantrag 2022: 800.000 EUR, Aufstockungsantrag 2023: 600.000 €). Der bisher bewilligte Förderrahmen beträgt dementsprechend somit rd. 6.500.000 EUR (100 %). Da der Fördersatz bei Hochbaumaßnahmen, wie bei der Sanierung des Rathauses nur 36 % beträgt, erhöht sich der Förderrahmen (100 %) entsprechend.

Im Rahmen der städtebaulichen Erneuerung ist u.a. vorgesehen, private Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen zu fördern. Bisher wurden 13 Vereinbarungen über Ordnungs- und Erneuerungsmaßnahmen abgeschlossen und größtenteils umgesetzt.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Für die veranschlagten Aufwendungen (lfd.-Nr. 14) beträgt der Fördersatz 60 % (rd. 8.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Betreuung durch den Sanierungsträger (die STEG Stadtentwicklung GmbH) sind Aufwendungen in Höhe von 14.000 EUR veranschlagt.

5111.0400 / Liegenschaftsvermessung

Produktbeschreibung:

Durchführung von Katastervermessungen und Grenzfeststellungen, Führung, Erneuerung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters im Geoinformationssystem (Ingrada Web).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Die vorfinanzierten Vermessungsgebühren in den Baugebieten werden mit dem Bauplatzverkauf beim Erwerber wieder angefordert (8.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für einzelne Vermessungsleistungen im gesamten Gemeindegebiet werden 5.000 EUR veranschlagt.

5111.1100 / Gutachterausschuss

Produktbeschreibung:

Führung und Bereitstellung der Kaufpreissammlung, Erstellung von Wertgutachten von bebauten und unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, Geschäftsstelle Gutachterausschuss.

Im Oktober 2017 trat die neue Gutachterausschussverordnung (GuAVO) in Kraft. Seitens des Landes wurde bei der Diskussion um die Novelle der Verordnung in Frage gestellt, ob die kleinen Geschäftsstellen des Gutachterausschusses (GAA) die strengen Qualitätsanforderungen nach § 193 BauGB erfüllen können (z.B. Ermittlung der Bodenrichtwerte und Führung einer Kaufpreissammlung). Zur Qualitätssicherung strebt der Landesgesetzgeber in Bezug auf die Größe der einzelnen GAA eine Mindestzahl von 1.000 Kauffällen pro Jahr an. Um diese Anzahl an Kauffällen zu erreichen, wurde ein interkommunaler Gutachterausschuss Altkreis Crailsheim mit den umliegenden Gemeinden gebildet. Am 01.11.2020 hat dieser seine Arbeit aufgenommen.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Aufgrund der bestehenden öffentlich-rechtlichen Vereinbarung sind Fehlbeträge von den Gemeinden zu tragen. Hierfür wurden 20.000 EUR veranschlagt.

5112.0100 / Flurneuordnung

Produktbeschreibung:

Behördlich geleitete und finanziell geförderte Neugestaltung und Zusammenlegung von Eigentum an Grundstücken zur Entwicklung ländlicher Räume sowie von damit verbundenen Rechten, mit dem Ziel, einer nachhaltigen Verbesserung der Produktions- und Arbeitsbedingungen für die Land- und Forstwirtschaft bzw. für die Grundstückseigentümer durch Optimierung der Grundstücksnutzung.

Das Flurbereinigungsverfahren Brettheim/Wald wurde am 28.09.2016 beschlossen. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 23.03.2015 beteiligt sich die Gemeinde Rot am See mit 5 % an den Flurbereinigungskosten zur Senkung der Teilnehmerbeiträge. Nach derzeitigen Kostenberechnungen rd. 87.000 EUR. In verschiedenen Teilzahlungen wurden der gemeindliche Anteil in den letzten Jahren geleistet. Die Schlussrechnung bleibt abzuwarten.

5210.0000 / Bauordnung

Produktbeschreibung:

Bearbeitung von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags, Baugenehmigungsverfahren (Angrenzerbenachrichtigung, Entscheidung über Einvernehmen), Kenntnisgabeverfahren.

Gesamtverantwortung für den baulichen und technischen Betrieb, Bearbeitung aller gemeindlichen Bauvorhaben, Instandsetzungs- und Unterhaltungsmaßnahmen von gemeindlichen Gebäuden, Anlagen u.ä., Kommunales Energiemanagement.

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen:

Entsprechend der Verwaltungsgebührensatzung wurden Gebühren für die Leistungen (u.a. Kennntnisgabeverfahren) angesetzt (1.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Datenverarbeitung und Fortbildungen wurden rd. 1.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für die anstehende Prüfung der Bauausgaben durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurden 20.000 EUR veranschlagt. Weitere 1.000 EUR für Geschäftsaufwendungen.

5220.0000 / Wohn- und Geschäftsgebäude

Produktbeschreibung:

Verwaltung der gemeindlichen Wohn- und Geschäftsräume, u.a. Hauptstraße 9, Rot am See (Wohnung im Grundschulgebäude), Hauptstraße 10/1, Rot am See (Polizeigebäude), Schulstraße 2, Brettheim (Wohnung im Grundschulgebäude).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund bestehender Mietverträge wurden Mieteinnahmen in Höhe von 35.000 EUR und Erstattungen von Mietnebenaufwendungen in Höhe von 3.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen wurden 2.000 EUR veranschlagt.

5220.0200 / Wohnungsbauförderung

Produktbeschreibung:

Förderung von Familien beim Erwerb von gemeindeeigenem Bauland nach der beschlossenen Familienkomponente.

Um Familien mit Kindern beim Bau eines selbstgenutzten Eigenheims finanziell zu unterstützen, hat der Gemeinderat beschlossen, dass weiterhin eine Familienkomponente (1.500 EUR/Kind) beim Bauplatzverkauf gewährt wird. Dies gilt für Kinder unter 18 Jahren, die auf dem Baugrundstück ihren Hauptwohnsitz begründen. Maßgebender Stichtag ist die Meldung beim Einwohnermeldeamt. Für Kinder, die innerhalb von 1 Jahr ab dem Tag der Beurkundung des Kaufvertrags geboren werden, wird die Ermäßigung auf Antrag nachträglich gewährt.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Für die finanzielle Unterstützung der Gemeinde am Bauplatzkauf (Familienkomponente) wurden 3.000 EUR veranschlagt. Seit der Einführung im Jahr 2008 wurden bisher rd. 190.000 EUR ausbezahlt.

5310.0000 / Elektrizitätsversorgung

Produktbeschreibung:

Abbildung der Erträge aus den Stromkonzessionsverträgen, Erträge und Unterhaltung der Photovoltaikanlagen.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5310.0001 Konzessionsabgaben Netze NGO
5310.0002 Konzessionsabgaben Netze BW
5310.0003 PV-Anlage (Bauhof)
5310.0004 PV-Anlage (Feuerwache West)
5310.0005 PV-Anlage (FORUM, Altanlage)
5310.0006 PV-Anlage (Rathaus)
5310.0007 PV-Anlage (Gemeinschaftsschule)
5310.0008 PV-Anlage (Kindergarten Rot am See, Altbau)
5310.0009 PV-Anlage (Forum, neue Anlage)
5310.0010 PV-Anlage (Kindergarten Rot am See, Neubau)
5310.0011 PV-Anlage (Halle Brettheim)
5310.0012 PV-Anlage (Grundschule Brettheim)
5310.0013 PV-Anlage (Halle Hausen am Bach)
5310.0014 PV-Anlage (Halle Reubach)
5310.0099 Elektrizitätsversorgung (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge:

Aufgrund bestehender Stromkonzessionsverträge (EnBW ODR und Netze BW GmbH / Elektrizitätswerk Braunsbach-Tullau GmbH; Laufzeit jeweils bis 31.12.2028) wird mit einer Gesamteinnahme von 145.000 EUR gerechnet.

Einspeisevergütungen aus Photovoltaikanlagen wurden in Höhe von 25.000 EUR veranschlagt. Die neueren Anlagen sind für den Eigenverbrauch ausgelegt.

Weiter kann mit einer Kommunalabgabe von den Betreibern für Windenergieanlagen gerechnet werden (43.000 EUR).

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Elektronikversicherung der Photovoltaikanlagen und Steuerberatungsaufwendungen wurden insgesamt 8.500 EUR veranschlagt.

5320.0000 / Gasversorgung

Produktbeschreibung:

Abbildung der Erträge aus dem Gaskonzessionsvertrag.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge:

Aufgrund des bestehenden Gaskonzessionsvertrags mit der EnBW ODR (Laufzeit bis 31.05.2042) wird mit einer Konzessionsabgabe von 2.500 EUR gerechnet. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

5330.0000 / Wasserversorgung

Produktbeschreibung:

Bezug und Bereitstellung von Trinkwasser, Bereitstellung des Versorgungsnetzes und der Grundstücksanschlüsse, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler.

Die Gemeinde Rot am See ist Mitglied beim Zweckverband Hohenloher Wasserversorgungsgruppe. Dieser versorgt, mit Ausnahme des Ortsteils Herbertshausen (eigene Wassergenossenschaft mit eigenem Versorgungsnetz) und wenigen Einzelanwesen, die über eigene von der Gemeinde unabhängige Wasserversorgungen verfügen, das gesamte Gemeindegebiet und unterhält das gesamte Versorgungsnetz (inkl. Grundstücksanschlüsse).

Im Haushaltsjahr 2026 ergibt sich eine Unterdeckung (S. 172, - 64.800 EUR), die im nächsten Kalkulationszeitraum auszugleichen ist.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Über- oder Unterdeckungen müssen bzw. können innerhalb von fünf Jahren verrechnet und somit im nächsten Kalkulationszeitraum berücksichtigt werden. Insgesamt wurden 1.137.100 EUR veranschlagt (inkl. Grundgebühren für Wasserzähler). Zusätzlich 3.000 EUR aus der Abrechnung von Bauwasserzählern.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Aufgrund des Ablaufs der Eichfrist wurden 10.000 EUR für die Ersatzbeschaffung von Wasserzählern veranschlagt. Weitere rd. 13.000 EUR für deren Einbau. Zudem werden rd.

17.000 EUR für die Wasserverbrauchsabrechnung, Steuerberatungsleistungen sowie für die Erstellung der Gebührenkalkulation (2027-2029) bereitgestellt.

Der Frischwasserbezugspreis wurde im Wirtschaftsplan 2026 des Zweckverbands Hohenloher Wasserversorgungsgruppe auf 2,12 EUR/m³ festgesetzt. Bei einem angenommenen Wasserbezug von 380.000 m³ wurden 805.600 EUR veranschlagt. Der Bezugspreis je m³ hat sich wie folgt entwickelt und wird weiter steigen:

2026: 2,12 EUR (Plan),
2025: 2,03 EUR (Plan),
2024: 2,10 EUR (Ist),
2023: 1,84 EUR (Ist),
2022: 1,74 EUR (Ist).

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Der Zweckverband Hohenloher Wasserversorgungsgruppe erhebt jährlich zur Finanzierung der Zins- und Tilgungskosten, Abschreibungen und kalkulatorischen Verzinsung der im Eigentum der Wasserversorgungsgruppe stehenden Anlagen eine Kapitalumlage pro angeschlossenen Einwohner (5.572).

Für das Jahr 2026 wurde diese im Wirtschaftsplan des Zweckverbands Hohenloher Wasserversorgungsgruppe auf 49,86 EUR je angeschlossenem Einwohner festgesetzt. Entsprechend wurden rd. 277.800 EUR veranschlagt.

Die Kapitalumlage je Einwohner hat sich wie folgt entwickelt:

2026: 49,86 EUR (Plan),
2025: 45,22 EUR (Plan),
2024: 40,97 EUR (Ist),
2023: 39,02 EUR (Ist),
2022: 40,73 EUR (Ist).

5340.0000 / Wärmeversorgung

Produktbeschreibung:

Erstellung von Energiekonzepten, Versorgung der gemeindeeigenen Gebäude mit Nahwärme.

5360.0000 / Breitbandversorgung

Produktbeschreibung:

Herstellung von Netzen, Leitungen, Leerrohren zur Breitbandversorgung von Einwohnern und Firmen, Koordination mit Netzbetreibern und dem Landkreis Schwäbisch Hall (Backbone-Planung).

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

An den Zweckverband Breitband Landkreis Schwäbisch Hall ist eine Verbandsumlage in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt.

5370.0000 / Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung:

Abstimmung des Häckselplatzbetriebs in Hilgartshausen mit dem Landkreis Schwäbisch Hall, Zuschüsse zu Altpapiersammlungen (z.B. der Kindergärten), Putzeten, Weiterverkauf von Restmüllsäcken des Landkreises.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für den Verkauf von Restmüllsäcken wurden 100 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Putzeten und den Einkauf von Restmüllsäcken wurden 500 EUR eingestellt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Die Gemeinde beteiligt sich an Altpapiersammlungen. Hierfür wurden 100 EUR veranschlagt.

5380 / Abwasserbeseitigung

Produktbeschreibung:

Die Produktgruppe Abwasserbeseitigung ist untergliedert in die Schlüsselprodukte:

- 5380.0000 Abwasserbeseitigung (Gebühren)
- 5380.0100 Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)
- 5380.0200 Abwasserbeseitigung (Klärbereich)

Die Produktgruppe Abwasserbeseitigung ist grundsätzlich kostendeckend zu führen. Der Kostendeckungsgrad von 100 % muss langfristig, v.a. im Hinblick auf die weitere höchstmögliche Bewilligung von Zuschüssen, unbedingt erreicht werden. Über- oder Unterdeckungen müssen bzw. können innerhalb von fünf Jahren verrechnet und somit im nächsten Kalkulationszeitraum berücksichtigt werden.

Im Haushaltsjahr 2026 ergibt sich eine Unterdeckung (S. 176, - 3.000 EUR), die im nächsten Kalkulationszeitraum auszugleichen ist.

5380.0000 / Abwasserbeseitigung (Gebühren)

Produktbeschreibung:

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5380.0001 Schmutzwassergebühr

5380.0002 Niederschlagswassergebühr

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Schmutzwassergebühren wurden in Höhe von 842.400 EUR veranschlagt.
Niederschlagswassergebühren in Höhe von 238.000 EUR.

5380.0100 / Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)

Produktbeschreibung:

Zu den Aufgaben gehört die Bereitstellung und Unterhaltung von Kanälen (Ableitung von Abwasser).

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5380.0110 Kanalbereich (Mischwasser)

5380.0115 Kanalbereich (Mischwasser modifiziert)

5380.0120 Kanalbereich (Schmutzwasser)

5380.0130 Kanalbereich (Regenwasser)

5380.0135 Kanalbereich (Regenwasser modifiziert)

5380.0199 Kanalbereich (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsarbeiten am Kanalnetz wurden 20.000 EUR veranschlagt. Bedingt durch die Umleitungsstrecken im Zuge der Sanierung der Ortsdurchfahrt in Rot am See und Brettenfeld sind eine Vielzahl von Setzungen an den Schachtdeckeln zu erneuern.

Zusätzlich sind rd. 16.500 EUR für Verbrauchsmittel, Datenverarbeitung und Anwendungssoftware sowie für die Erstellung der Nachkalkulation (2025) und Gebührenkalkulation (2027-2029) der Abwassergebühren bereitgestellt.

lfd.-Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen:

Die Kosten der Straßenentwässerung werden zu Lasten der Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen (5410.0101) und zu Gunsten der Abwasserbeseitigung (5380.0100 und 5380.0200) intern verrechnet. Diese Verrechnung wirkt sich positiv auf die Höhe der Abwassergebühr aus und ist gesetzlich im Abgabenrecht geregelt.

5380.0200 / Abwasserbeseitigung (Klärbereich)

Produktbeschreibung:

Zu den Aufgaben gehört die Bereitstellung und Unterhaltung von Kläranlagen (Reinigung von Abwasser).

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5380.0210 Klärbereich (Mischwasser / Pumpwerke)
5380.0215 Klärbereich (Mischwasser / Druckleitungen)
5380.0220 Klärbereich (Schmutzwasser / Pumpwerke)
5380.0225 Klärbereich (Schmutzwasser / Druckleitungen)
5380.0240 Klärbereich (Kläranlagen)
5380.0250 Klärbereich (Regenüberlaufbecken)
5380.0260 Klärbereich (Regenrückhaltebecken)
5380.0271 Klärbereich (SHA-RS 706, PKW-Anhänger)
5380.0272 Klärbereich (SHA-R 381E, StreetScooter)
5380.0273 Klärbereich (SHA-RS 808, VW Caddy)
5380.0280 Entsorgung Kleinkläranlagen / Gruben
5380.0299 Klärbereich (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Inanspruchnahme der Klärwärter für Tätigkeiten für den Wasserverband Brettach wurden 16.000 EUR als Kostenersatz veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Unterhaltungsmaßnahmen an den Kläranlagen, Betriebsgebäuden und v.a. bei den Pumpstationen wurden insgesamt rd. 38.000 EUR veranschlagt. An verschiedenen Pumpwerken stehen aufgrund der letztjährigen Kontrolle noch Arbeiten aus.

Für den Unterhalt und die Beschaffung von Gerätschaften 6.000 EUR.

Weiter wurden für Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Flüssiggas, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) insgesamt rd. 17.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Für die Unterhaltung der Fahrzeuge wurden rd. 4.000 EUR eingeplant. Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen wurden in Höhe von 2.000 EUR berücksichtigt. Analyse- und Laborbedarf in Höhe von rd. 13.000 EUR.

Beim Ansatz für den Betriebsstrom wurden die Konditionen des Stromlieferungsvertrags berücksichtigt und 165.000 EUR veranschlagt.

Aufwendungen für die Datenverarbeitung (Betriebstagebuch) wurden in Höhe von rd. 10.000 EUR veranschlagt.

Für die Beseitigung des Klärschlammes wurden 90.000 EUR veranschlagt.

Zusätzlich sind 17.000 EUR für Phosphatfällungsmittel und für die Erstellung der Nachkalkulation (2025) und Gebührenkalkulation (2027-2029) der Abwassergebühren bereitgestellt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Geschäftsaufwendungen (rd. 1.500 EUR) und für Mitgliedsbeiträge (1.500 EUR) wurden weitere Mittel bereitgestellt.

lfd.-Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen:

Die Kosten der Straßenentwässerung werden zu Lasten der Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen (5410.0101) und zu Gunsten der Abwasserbeseitigung (5380.0100 und 5380.0200) intern verrechnet. Diese Verrechnung wirkt sich positiv auf die Höhe der Abwassergebühr aus und ist gesetzlich im Abgabenrecht geregelt.

5410.0101 / Gemeindeverbindungsstraßen / Ortsstraßen

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen (Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen).

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5410.0111 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Rot am See)

5410.0112 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Beimbach)

5410.0113 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Brettheim)

5410.0114 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Hausen am Bach)

5410.0115 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Reubach)

5410.0119 Orts- und Gemeindeverbindungsstraßen (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Vom Land wird nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes ein Zuschuss für die laufende Unterhaltung von Straßen, die sich in der Baulast der Gemeinden befinden, gewährt. Die Kilometerpauschale beträgt für Gemeindeverbindungsstraßen wie im Vorjahr 2.500 EUR, bei rd. 65,5 Kilometern somit insgesamt rd. 163.500 EUR.

Die pauschalen Investitionszuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz des Landes an die Gemeinden zum Bau, Um- und Ausbau von Straßen betragen wie im Vorjahr 8,40 EUR/ha und werden im Finanzhaushalt veranschlagt (siehe auch 7.2., IA 7-54100101-600). Bei 7.481 ha somit insgesamt rd. 63.000 EUR.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Nach einem Gemeinderatsbeschluss werden die Mittel seit dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr nach Ortschaften, sondern insgesamt veranschlagt. Zusammen mit den Feldwegen (Produkt 5410.0102) insgesamt 280.000 EUR (2025: 280.000 EUR).

Mit Blick auf die Erleichterung des Haushaltsausgleichs erfolgte zum Haushaltsjahr 2026 seitens des Innenministeriums eine Änderung dahingehend, dass auch die Sanierung von Straßendeckschichten künftig investiv (Finanzhaushalt) zu verbuchen sind. Dies trifft vor allem bei den Feldwegsanierungen größerer Strecken zu. Deshalb hat die Veranschlagung nun bei IA 7-54100102-600 (siehe auch 7.2.) zu erfolgen (250.000 EUR).

Im konsumtiven Bereich (Ergebnishaushalt) erfolgte somit lediglich eine Veranschlagung von 15.000 EUR für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen.

Zusätzlich wurden 15.000 EUR für die Unterhaltung der Bankette und Wegseitengräben veranschlagt.

lfd.-Nr. 24 Aufwendungen für interne Leistungen:

Die Kosten der Straßenentwässerung werden zu Lasten der Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen (5410.0101) und zu Gunsten der Abwasserbeseitigung (5380.0100 und 5380.0200) intern verrechnet. Diese Verrechnung wirkt sich positiv auf die Höhe der Abwassergebühr aus und ist gesetzlich im Abgabenrecht geregelt.

5410.0102 / Feld- und Wirtschaftswege

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der Feld- und Wirtschaftswege.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5410.0121 Feld- und Wirtschaftswege (Rot am See)

5410.0122 Feld- und Wirtschaftswege (Beimbach)

5410.0123 Feld- und Wirtschaftswege (Brettheim)

5410.0124 Feld- und Wirtschaftswege (Hausen am Bach)

5410.0125 Feld- und Wirtschaftswege (Reubach)

5410.0129 Feld- und Wirtschaftswege (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben:

Nach den Satzungen der Jagdgenossenschaften Brettheim und Hausen am Bach wird der Reinertrag aus der Jagdnutzung der Gemeinde zweckgebunden für die Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen im gemeinschaftlichen Jagdbezirk zur Verfügung gestellt. Aufgrund bestehender Pachtverträge wurden Pachteinnahmen aus der Jagdpacht veranschlagt (8.000 EUR).

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Zuschüsse für die Feldwegsanierungen nach der VwV MoLWe aus dem Vorjahr wurden in Höhe von 120.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Nach einem Gemeinderatsbeschluss werden die Mittel seit dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr nach Ortschaften, sondern insgesamt veranschlagt. Zusammen mit den Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen (Produkt 5410.0101) insgesamt 280.000 EUR (2025: 280.000 EUR).

Mit Blick auf die Erleichterung des Haushaltsausgleichs erfolgte zum Haushaltsjahr 2026 seitens des Innenministeriums eine Änderung dahingehend, dass auch die Sanierung von Straßendeckschichten künftig investiv (Finanzhaushalt) zu verbuchen sind. Dies trifft vor allem bei den Feldwegsanierungen größerer Strecken zu. Deshalb hat die Veranschlagung nun bei IA 7-54100101-600 (siehe auch 7.2.) zu erfolgen (250.000 EUR).

Im konsumtiven Bereich (Ergebnishaushalt) erfolgte somit lediglich eine Veranschlagung von 15.000 EUR für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen.

Zusätzlich wurden 15.000 EUR für die Unterhaltung der Bankette und Wegseitengräben veranschlagt.

5410.0103 / Ortsbrunnen

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Ortsbrunnen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und Stromaufwendungen wurden 3.500 EUR veranschlagt.

5410.0201 / Straßenbeleuchtung

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der Straßenbeleuchtung.

Die Wartung und Instandhaltung sowie der Betrieb einschließlich der Bereitstellung der hierzu benötigten elektrischen Energie wird von der EnBW ODR AG, Ellwangen im Rahmen des Dienstleistungsvertrags Straßenbeleuchtung übernommen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung im Rahmen des Dienstleistungsvertrags wurden 22.000 EUR, für Leistungen außerhalb des Dienstleistungsvertrags (z.B. Reparaturen an Vorschaltergeräten, Prüfung und Austausch Straßenbeleuchtungsmasten) wurden zusätzlich 8.000 EUR veranschlagt.

Beim Ansatz für den Betriebsstrom (29.000 EUR) wurden die Konditionen des Stromlieferungsvertrags berücksichtigt.

5410.0202 / Verkehrsausstattung, Buswartehäuschen

Produktbeschreibung:

Verkehrszeichen, -ausstattung, Unterhaltung der Buswartehäuschen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für laufende Unterhaltungsarbeiten an verschiedenen Buswartehäuschen wurden 3.000 EUR veranschlagt.

Für die Anschaffung bzw. den Austausch von Verkehrszeichen wurden 7.500 EUR veranschlagt.

5410.0400 / Ingenieurbauwerke, Brücken

Produktbeschreibung:

Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z.B. Brücken, Stützwände, Mauern sowie deren bauwerkspezifische Ausstattung.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen und die Erneuerung des Brückengeländers bei Kleinbrettheim wurden 4.000 EUR bereitgestellt.

5450.0200 / Winterdienst, Straßenreinigung

Produktbeschreibung:

Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Plätzen einschl. Fußgängerbereiche.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Unterhaltung und Beschaffung der Gerätschaften wurden 8.000 EUR veranschlagt. Für Streusalz und Fuhrlohn insgesamt 34.000 EUR.

5460.0000 / Parkhaus Rot am See

Produktbeschreibung:

Angebot öffentlicher Parkplätze in der Ortsmitte von Rot am See.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Gebäudeunterhaltungs- und Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, gebäudebezogene Versicherungen) wurden insgesamt rd. 1.000 EUR zur Verfügung gestellt.

5510.0000 / Grünanlagen, Spielplätze

Produktbeschreibung:

Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze, Bolzplätze und Grünanlagen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Unterhaltungsmaßnahmen auf den Spielplätzen sowie der Spiel- und Mähgeräte, Entsorgung der Grünabfälle und sonstigen Dienstleistungen (Gehölzwertermittlungen, externe Mitarbeiter, Grünplanungen) wurden insgesamt rd. 48.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Für Leader Regionalentwicklung Hohenlohe-Tauber e.V. wurden 3.000 EUR Umlage zur Kofinanzierung des Regionalmanagements eingeplant.

5520.0000 / Wasserläufe, Wasserbau

Produktbeschreibung:

Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern, Verbandsmitglied beim Wasserverband Brettach.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für notwendige Unterhaltungsarbeiten an den Vorflutern, die in der Zuständigkeit der Gemeinde liegen, wurden wie im Vorjahr 45.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Die Gemeinde Rot am See ist Mitglied des Wasserverbands Brettach und hat unter den sechs Mitgliedsgemeinden mit 55.000 EUR den größten Anteil der Verbandsumlage zu tragen.

5530.0000 / Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung:

In Deutschland besteht Friedhofspflicht. Bestattungen sind deshalb grundsätzlich nur auf öffentlichen oder privaten Bestattungsplätzen möglich, die behördlich genehmigt sind. Die Gemeinde Rot am See stellt insgesamt 9 Friedhöfe zur Verfügung und ist somit auch für den Bau und die Unterhaltung (einschließlich dazugehöriger Grünflächen) zuständig.

Der Kostendeckungsgrad von mindestens 60 % muss langfristig, v.a. im Hinblick auf die weitere höchstmögliche Bewilligung von Zuschüssen, unbedingt erreicht werden.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5530.0010 Leichenhallen

5530.0020 Friedhöfe

5530.0030 Bagger, Erdcontainer

5530.0040 Kriegsgräber

5530.0099 Bestattungswesen (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen:

Die Bestattungsgebühren wurden für den Zeitraum 2026-2028 neu kalkuliert und in Höhe von 110.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Unterhaltungsmaßnahmen auf den Friedhöfen (u.a. Rasengrabfelder in Rot am See und Friedhofsmauern in Beimbach und Hilgartshausen) und an den Leichenhallen wurden 28.000 EUR veranschlagt.

Für Bewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Gebäudeversicherungen, Wasser, Abwasser, Abfallbeseitigung) wurden rd. 14.000 EUR bereitgestellt. Für die Kriegsgräberpflege und Pflege anderer Gräber 3.000 EUR. Weitere 1.500 EUR für die Software zur Friedhofsverwaltung.

5540.0000 / Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbeschreibung:

Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft.

Die Gemeinde Rot am See ist Mitglied im Landschaftserhaltungsverband für den Landkreis Schwäbisch Hall e.V.. Der Landschaftserhaltungsverband engagiert sich für den Erhalt der landschaftlichen Vielfalt, indem er landschaftspflegerische Leistungen koordiniert und honoriert.

5550.0000 / Forstwirtschaft

Produktbeschreibung:

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen, Verkauf von Brenn- und Nutzholz, Unterhaltung und Ausbau von Waldwegen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen:

Das Land Baden-Württemberg gewährt Gemeinden einen finanziellen Ausgleich (rd. 2.300 EUR) für die erhöhten Aufwendungen, die zur Erfüllung besonderer, sogenannter Allgemeinwohlverpflichtungen zu tragen sind. Bei der Entscheidung über den gemeindlichen Antrag fließt beispielsweise der Hiebssatz, also die Menge Holz, die jährlich „geschlagen“ wird, die Betriebsfläche und auch der Antrag des Erholungswaldes ein.

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Aus dem Holzverkauf wurden Erträge in Höhe von 18.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für die Unterhaltung der Waldwege wurden 2.000 EUR bereitgestellt.

Aufwendungen für Holzfällungs- und Aufbereitungsmaßnahmen, Verkehrssicherungsarbeiten, Waldrandpflege und die Umsetzung von ökopunktfähigen Maßnahmen aus der Biotopverbundplanung wurden in Höhe von 22.000 EUR berücksichtigt.

Für geplante Aufforstungs- und Kultursicherungsmaßnahmen stehen 4.000 EUR zur Verfügung.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Forstverwaltungskostenbeitrag wurde in Höhe von 10.000 EUR veranschlagt. Weitere 1.500 EUR für Geschäftsaufwendungen (Versicherungen, Beiträge an die Unfallkasse).

5730.0700 / Märkte (Muswiese, Bartholomä- und Viehmarkt)

Produktbeschreibung:

Planung und Durchführung der Märkte, Bau und Unterhaltung der notwendigen Infrastruktur.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt

Buchungsebene: Kostenstelle

5730.0710 Muswiese (Gelände)
5730.0711 Muswiese (Gemeindestand)
5730.0712 Muswiese (Luftballonwettbewerb)
5730.0713 Muswiese (Werbung)
5730.0714 Muswiese (Mittelstandskundgebung)
5730.0715 Muswiese (Verzehrgutscheine)
5730.0716 Muswiese (WC-Anlagen)
5730.0717 Muswiese (Bewachung, DRK, Brandwache)
5730.0718 Muswiese (Metzgertanz)
5730.0799 Muswiese (Sonstiges)

5730.0720 Bartholomämarkt

5730.0730 Viehmarkt Brettheim

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Aus der Vermietung der Reithalle und des Landjugendvereinsheims wurden Mieteinnahmen in Höhe von 6.000 EUR veranschlagt.

Die Standgebühren für die Markt- und Imbissstände sowie des Freigeländes und die Kostenersätze für den Sicherheitswachdienst wurden zur Muswiese 2025 angepasst. Aufgrund weiterhin steigender Aufwendungen ist auch eine Anpassung für das Jahr 2026 vorgesehen.

Stand- und Platzgebühren wurden in Höhe von rd. 240.000 EUR veranschlagt. Hinzu kommen Kostenersätze (u.a. Strom), Sponsoring Busverkehr, Spenden Jungviehprämierung; 38.000 EUR.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Folgende Mittel wurden veranschlagt:

- 15.000 EUR für die Unterhaltung der Infrastruktur auf dem Muswiesengelände und 30.000 EUR für die elektrotechnische Betreuung und Vorbereitung der Reithalle,
- 28.000 EUR für Mieten und Pachten (u.a. Standgeld Gemeindestand, Miete Vereinsheim Brieftaubenzuchtverein, Miete Toilettenwagen),
- Rd. 22.500 EUR für den Strombezug, Wasser, Abwasser und Abfallbeseitigung auf dem Festgelände,

- 80.000 EUR für Gemeindestand, sicherheitstechnische Einrichtungen, Jungviehprämierung, Mittelstandskundgebung, Verzehr Gutscheine und Werbung,
- 70.000 EUR für Dienstleistungen (u.a. Sicherheitswachdienst, Gestaltung Gemeindestand, Feuerwerk, Plakate, Betreuung Toilettenwagen und Tontechnik).

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- 38.000 EUR für ehrenamtliche Tätigkeiten (u.a. Feuerwehr und DRK),
- 7.000 EUR für Geschäftsaufwendungen (Telefon, Druckaufwendungen Busfahrpläne etc.).

5730.0800 / Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser

Produktbeschreibung:

Unterhaltung und Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser und Mehrzweckräume.

Die Dorfgemeinschaftshäuser und Mehrzweckräume sind öffentliche Einrichtungen und dienen dem kulturellen und gesellschaftlichen Leben der Gemeinde.

Zugeordnete Kostenstellen:

Planungsebene: Produkt
Buchungsebene: Kostenstelle

5730.0810 Bürgerhaus Rot am See
5730.0820 Mehrzweckraum Beimbach
5730.0830 Dorfgemeinschaftshaus Hilgartshausen
5730.0850 Mehrzweckraum Reubach
5730.0899 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckraum (Sonstiges)

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenersätze für Bewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Gebäudeversicherungen) wurden in Höhe von 3.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen an den anderen Räumlichkeiten wurden 1.500 EUR veranschlagt.

Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) wurden in Höhe von insgesamt rd. 3.000 EUR zur Verfügung gestellt.

5750.0010 / Minigolfplatz

Produktbeschreibung:

Unterhaltung und Betrieb des Minigolfplatzes. Der Minigolfplatz dient dem kulturellen und gesellschaftlichen Leben der Gemeinde.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Eintrittspreise betragen 3,50 EUR / Erwachsene und 2,00 EUR / Kinder.

Der Minigolfplatz ist verpachtet. Die Umsatzpacht beträgt 1,00 EUR / Eintrittskarte. Insgesamt wurde eine Umsatzpacht in Höhe von 2.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude und auf dem Gelände wurden insgesamt 2.000 EUR veranschlagt. Weitere 1.000 EUR wurden für den Erwerb von beweglichem Vermögen bereitgestellt.

5750.0011 / Campingplatz

Produktbeschreibung:

Bereitstellung des Campingplatzgeländes an der Brettheimer Straße in Brettenfeld. Betrieb (seit 1975) durch Campingfreunde Rot am See-Brettenfeld e.V. (vorher Camping- und Caravanclub Crailsheim e.V.).

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Neben der Pacht in Höhe von 3.800 EUR ist die Erstattung der Bewirtschaftungs- und Nebenkosten in Höhe von 2.500 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen (Strom, Wasser, Abwasser, gebäudebezogene Versicherungen) wurden in Höhe von insgesamt rd. 3.000 EUR zur Verfügung gestellt.

5750.0090 / Tourismusförderung, Werbung

Produktbeschreibung:

Präsentation der Gemeinde in verschiedenen Medien, Mitgliedschaft in verschiedenen Vereinen und Institutionen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenersätze (u.a. Weihnachtsbeleuchtung) wurden in Höhe von 1.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Für Anzeigen und Werbung wurden 6.000 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Für Mitgliedsbeiträge (u.a. BDS, Hohenlohe + Schwäbisch Hall Tourismus e.V.) wurden insgesamt 1.500 EUR veranschlagt.

6.3 Teilhaushalt 3 (THH3)

6110.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Produktbeschreibung:

Umfasst auf der Einnahmeseite alle Steuern, die von Unternehmen und Bürgern/innen zu entrichten sind (insbesondere Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer), sowie den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer, die Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft und den Familienlastenausgleich (inkl. kommunale Investitionspauschale).

Auf der Ausgabeseite werden die Gewerbesteuerumlage, die Finanzausgleichsumlage und die Kreisumlage dargestellt.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben:

Grundsteuer A und B

Wie im Vorjahr wird im Haushaltsjahr 2026 die Grundsteuer A (Land- und Forstwirtschaft, Hebesatz 400 % seit 01.01.1976 bzw. 01.01.2025) in Höhe von 120.000 EUR (2025: 120.000 EUR) und die Grundsteuer B (Grundstücke, Hebesatz 380 % seit 01.01.1996 bzw. 01.01.2025) in Höhe von 560.000 EUR (2025: 550.000 EUR) veranschlagt.

Gewerbesteuer

Nach den zur Haushaltsplanung feststehenden Gewerbesteuervorauszahlungen für das Haushaltsjahr 2026 wurde die Gewerbesteuer (Hebesatz 360 %, seit 01.01.2025) in Höhe von 3.200.000 EUR (2025: 3.000.000 EUR) veranschlagt.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleich (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.).

Der Berechnung liegt die für die Haushaltsjahre 2024-2026 gültige Schlüsselzahl (0,0004372) zugrunde. Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich wie folgt entwickelt:

0,0003412 (2003-2005),	0,0003707 (2009-2011),	0,0004021 (2015-2017),
0,0003639 (2006-2008),	0,0003789 (2012-2014),	0,0004151 (2018-2020),
0,0004258 (2021-2023),	0,0004372 (2024-2026).	

Nach der Oktober-Steuerschätzung 2025 für das Haushaltsjahr 2026 beträgt der zu verteilende Gemeindeanteil für das Haushaltsjahr 2026 in Baden-Württemberg rd. 8,518 Mrd. EUR und damit deutlich weniger, als in den vorausgegangenen Steuerschätzungen für das Jahr 2026 prognostiziert (2025: rd. 8.120 Mrd.).

Der davon auf die Gemeinde Rot am See entfallende Einkommensteueranteil beträgt unter Berücksichtigung der Schlüsselzahl somit rd. 3.724.100 EUR (2025: 3.550.100 EUR) und ist neben den Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich die größte Einnahmequelle der Gemeinde Rot am See.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.).

Der Berechnung liegt die für die Haushaltsjahre 2024-2026 gültige Schlüsselzahl (0,0002678) zugrunde. Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hat sich wie folgt entwickelt:

0,0002363 (1998-1999),	0,0002116 (2009-2011),	0,0002562 (2015-2017),
0,0002015 (2000-2008),	0,0002289 (2012-2014),	0,0002533 (2018-2020),
0,0002421 (2021-2023),	0,0002678 (2024.2026).	

Der zu verteilende Gemeindeanteil in Baden-Württemberg beträgt nach der Oktober-Steuerschätzung 2025 für das Haushaltsjahr 2026 rd. 1.431 Mrd. EUR (2025: rd. 1.176 Mrd. EUR).

Der davon auf die Gemeinde Rot am See entfallende Umsatzsteueranteil beträgt unter Berücksichtigung der Schlüsselzahl somit rd. 383.200 EUR (2025: 314.900 EUR).

Hundesteuer

Die Hundesteuer wurde zum 01.01.2026 angepasst und beträgt:

- je Hund 96,00 EUR; je weiterer Hund 192,00 EUR,
- je Kampfhund 288,00 EUR; je weiterer Kampfhund 576,00 EUR.

Insgesamt wurden 31.000 EUR veranschlagt.

Ausgleichsleistungen zum Familienleistungsausgleich

Die Berechnung der Ausgleichsleistungen zum Familienleistungsausgleich ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.).

Der zu verteilende Familienleistungsausgleich in Baden-Württemberg beträgt nach der Oktober-Steuerschätzung 2025 für das Haushaltsjahr 2026 rd. 666,6 Mio. EUR (2025: rd. 637,8 Mio. EUR).

Die Gemeinde Rot am See erhält im Jahr 2026 unter Berücksichtigung der Schlüsselzahl zur Verteilung des Gemeindeanteils (0,0004372) an der Einkommensteuer voraussichtlich einen Ausgleichsbetrag in Höhe von rd. 291.400 EUR (2025: rd. 278.800 EUR).

lfd.-Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Schlüsselzuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.).

Nach dem Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes setzt sich die Bedarfsmesszahl aus der Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B) zusammen.

Ermittlung der Bedarfsmesszahl A:

Der Berechnung liegt der nach der Oktober-Steuerschätzung 2025 für das Haushaltsjahr 2026 genannte Basiskopfbetrag in Höhe von 1.791,00 EUR je Einwohner und die Kommunale Investitionspauschale in Höhe von 150,00 EUR je umgerechneten Einwohner zugrunde.

Der Basiskopfbetrag hat sich wie folgt entwickelt:

2021:	1.468,00 EUR	2022:	1.556,00 EUR	2023:	1.544,00 EUR
2024:	1.665,00 EUR	2025:	1.715,00 EUR	2026:	1.791,00 EUR.

Die Kommunale Investitionspauschale hat sich wie folgt entwickelt:

2021:	96,14 EUR	2022:	114,00 EUR	2023:	111,59 EUR
2024:	117,80 EUR	2025:	138,00 EUR	2026:	150,00 EUR.

Ermittlung der Bedarfsmesszahl B:

Die Flächenkomponente wurde mit dem Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes zum Haushaltsjahr 2021 neu eingeführt.

Da Baden-Württemberg nicht nur von einigen starken Zugpferden, sondern auch von seiner flächendeckenden Leistungsstärke lebt, werden durch die Flächenkomponente die Flächengemeinden unterstützt.

Der Berechnung liegt der nach der Oktober-Steuerschätzung 2025 für das Haushaltsjahr 2026 Basiskopfbetrag in Höhe von 98,60 EUR zugrunde.

Der Basiskopfbetrag hat sich wie folgt entwickelt:

2023:	84,90 EUR,
2024:	91,50 EUR,
2025:	94,40 EUR,
2026:	98,60 EUR.

Insgesamt wurden Schlüsselzuweisungen somit in Höhe von 3.520.200 EUR veranschlagt (2025: rd. 3.493.500 EUR).

lfd.-Nr. 17 Transferaufwendungen:

Gewerbesteuerumlage

Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt nach den Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2026 seit 2020 unverändert 35,00 %.

Die Berechnung der Gewerbesteuerumlage ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.). Von den veranschlagten Gewerbesteuerereinnahmen in Höhe von 3.200.000 EUR muss an das Land eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 311.100 EUR abgeführt werden.

Finanzausgleichs- und Kreisumlage

Berechnungsgrundlage für die Finanzausgleichs (FAG)- und Kreisumlage ist die Steuerkraftsumme. Die Berechnung der Steuerkraftsumme ist der beigefügten Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG) zu entnehmen (Anlage V. / 6.).

Die Steuerkraftsumme setzt sich aus den eigenen Steuereinnahmen der Gemeinde (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer abzüglich der Gewerbesteuerumlage), dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, dem Familienleistungsausgleich, dem Umsatzsteueranteil sowie den Schlüsselzuweisungen des jeweils zweitvorangegangenen Jahres zusammen.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinde Rot am See hat sich wie folgt entwickelt:

2020:	8.186.981 EUR (maßgebend für Finanzausgleich 2022),
2021:	8.093.832 EUR (maßgebend für Finanzausgleich 2023),
2022:	8.648.233 EUR (maßgebend für Finanzausgleich 2024),
2023:	9.234.947 EUR (maßgebend für Finanzausgleich 2025),
2024:	9.959.347 EUR (maßgebend für Finanzausgleich 2026).

Im Vergleich der Steuerkraftsumme pro Einwohner liegt die Gemeinde Rot am See im Landkreis Schwäbisch Hall mit der für das Haushaltsjahr 2026 maßgebenden Steuerkraftsumme pro Einwohner auf Platz 13 der 30 Kreisgemeinden.

Der Umlagesatz für die von den Gemeinden an das Land abzuführende FAG-Umlage beträgt 22,34 % (2025: 22,34 %). Die Finanzausgleichsumlage beträgt somit 2.224.900 EUR (2025: 2.063.100 EUR).

Der Kreisumlagehebesatz beträgt nach den Haushaltsplanberatungen des Kreistags 39,00 %. Die Kreisumlage hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

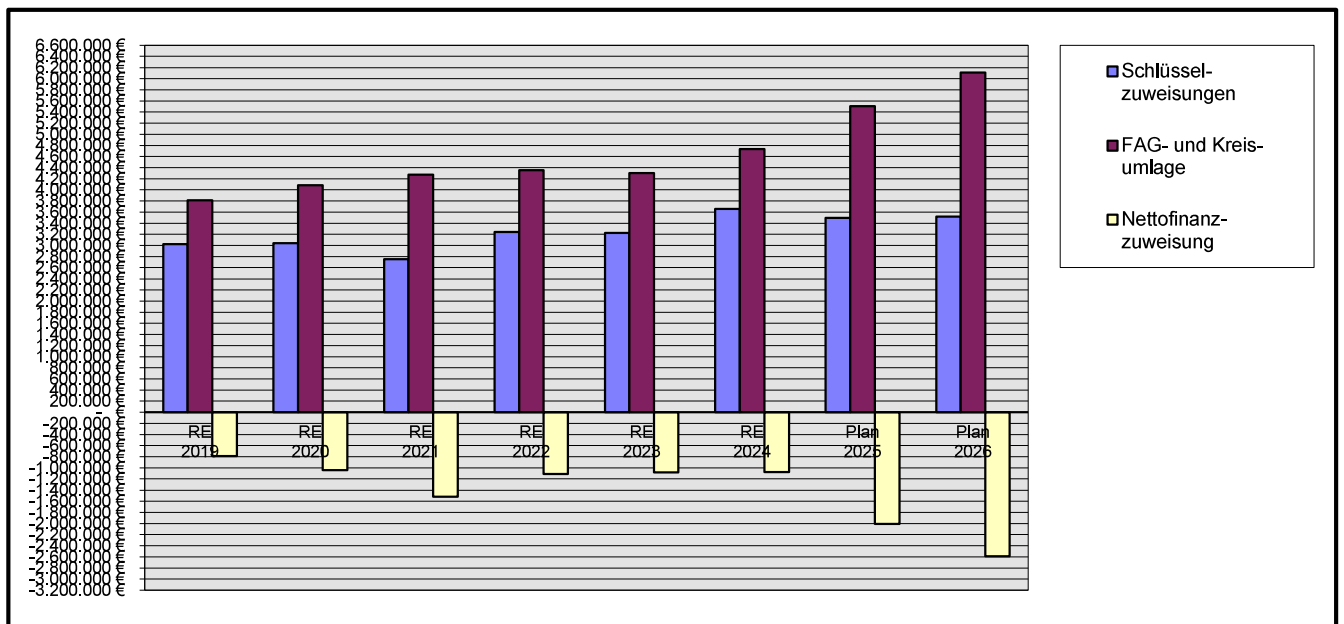
2022: 31,00 % 2023: 31,00 % 2024: 32,00 % 2025: 36,40 % 2026: 39,00 %.

Entsprechend wurden 3.884.100 EUR veranschlagt (2025: 3.440.000 EUR).

In den Finanzplanjahren sind nach dem Entwurf des Kreishaushalts Hebesätze zwischen 40,90 % und 42,00 % veranschlagt.

Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufwendungen 2019-2026								
	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
I. Grundsteuer A	171.370 €	167.138 €	169.679 €	169.824 €	169.324 €	161.136 €	120.000 €	120.000 €
Grundsteuer B	477.536 €	468.342 €	484.701 €	526.972 €	495.299 €	505.804 €	550.000 €	560.000 €
Gewerbesteuer	2.497.096 €	2.321.933 €	2.835.035 €	3.002.428 €	3.713.368 €	3.655.595 €	3.000.000 €	3.200.000 €
I. Zwischensumme Realsteuern	3.146.002 €	2.957.413 €	3.489.416 €	3.699.224 €	4.377.991 €	4.322.535 €	3.670.000 €	3.880.000 €
II. Gemeindeanteil EkSt.	2.866.079 €	2.654.832 €	2.909.586 €	2.986.072 €	3.270.528 €	3.377.840 €	3.550.100 €	3.724.100 €
Gemeindeanteil Ust.	291.442 €	315.994 €	306.043 €	274.353 €	277.076 €	307.249 €	314.900 €	383.200 €
Hundesteuer	26.418 €	26.054 €	26.649 €	27.440 €	28.742 €	26.642 €	26.000 €	31.000 €
Schlüsselzuweisungen	3.023.907 €	3.039.698 €	2.754.656 €	3.240.906 €	3.221.132 €	3.657.951 €	3.493.500 €	3.520.200 €
II. Zwischensumme Allgem. Finanzwirtschaft	6.207.845 €	6.036.578 €	5.996.934 €	6.528.771 €	6.797.478 €	7.369.682 €	7.384.500 €	7.658.500 €
Summe I und II	9.353.847 €	8.993.991 €	9.486.350 €	10.227.995 €	11.175.469 €	11.692.217 €	11.054.500 €	11.538.500 €
III. Gewerbesteuer-Umlage	467.489 €	248.940 €	218.371 €	346.998 €	494.805 €	290.141 €	291.700 €	311.100 €
FAG-Umlage	1.508.007 €	1.615.966 €	1.735.718 €	1.814.234 €	1.793.537 €	1.935.867 €	2.063.100 €	2.224.900 €
Kreisumlage	2.302.952 €	2.467.822 €	2.535.475 €	2.537.963 €	2.509.087 €	2.796.033 €	3.440.000 €	3.884.100 €
III. Zwischensumme Umlagen	4.278.448 €	4.332.728 €	4.489.564 €	4.699.195 €	4.797.429 €	5.022.041 €	5.794.800 €	6.420.100 €
Differenz I. und II. / III.	5.075.399 €	4.661.263 €	4.996.785 €	5.528.800 €	6.378.040 €	6.670.175 €	5.259.700 €	5.118.400 €
Nachrichtlich: Steuerkraftsumme	6.823.563 €	7.312.065 €	7.790.476 €	8.186.981 €	8.093.830 €	8.737.604 €	9.234.947 €	9.959.349 €

Entwicklung der Finanzaufweisungen und Umlagebelastungen in den Jahren 2019 bis 2026								
	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüssel- zuweisungen	3.023.907 €	3.039.698 €	2.754.656 €	3.240.906 €	3.221.132 €	3.657.951 €	3.493.500 €	3.520.200 €
FAG- und Kreis- umlage	3.810.959 €	4.083.788 €	4.271.193 €	4.352.197 €	4.302.624 €	4.731.900 €	5.503.100 €	6.109.000 €
Nettofinanz- zuweisung	- 787.053 €	- 1.044.091 €	- 1.516.537 €	- 1.111.292 €	- 1.081.492 €	- 1.073.949 €	- 2.009.600 €	- 2.588.800 €



6120.0000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung:

Zinserträge, Kredite und Kreditbeschaffungskosten, Zinsen für Kassenkredite.

Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen des Teilergebnishaushalts:

lfd.-Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge wurden in Höhe von 2.400 EUR veranschlagt.

lfd.-Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Entsprechend der Schuldenstandsübersicht (Anlage V. / 5.) wurden Darlehenszinsen in Höhe von 59.700 EUR veranschlagt.

Die Darlehenszinsen haben sich wie folgt entwickelt:

2021:	6.313,44 EUR	2022:	5.559,85 EUR	2023:	4.806,24 EUR
2024:	4.052,61 EUR	2025:	18.300,00 EUR	2026:	59.700,00 EUR.

7. Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Investitionstätigkeit)

7.1 Teilhaushalt 1 (THH 1)

IA = Investitionsauftrag

IA 7-11250000-199 Bauhof (Erwerb von beweglichem Vermögen)

Für Ersatz- und Neubeschaffungen werden 35.000 EUR veranschlagt. U.a. muss ein Transporter ersetzt werden.

IA 7-11330000-145 BG „Taubenrot V“, Rot am See (Grundstückserlöse)

Aus Bauplatzverkäufen wurden Grundstückserlöse (Anteil Grund und Boden) in Höhe von 138.000 EUR veranschlagt.

IA 7-11330000-332 BG „In der Saat IV“, Brettheim III. BA (Grundstückserlöse)

Aus Bauplatzverkäufen wurden Grundstückserlöse (Anteil Grund und Boden) in Höhe von 52.000 EUR veranschlagt.

7.2 Teilhaushalt 2 (THH2)

IA 7-12600000-699 Freiwillige Feuerwehr (Erwerb von beweglichem Vermögen)

Für die Anschaffung weiterer Ausstattungsgegenstände sind 10.000 EUR veranschlagt.

Für die durch die Einführung des Digitalfunks BOS verursachte Ersatzbeschaffung von Handsprechfunkgeräten in den Einsatzfahrzeugen sind 30.000 EUR veranschlagt. Vom Land ist ein Zuschuss in Höhe von 7.000 EUR zu erwarten.

IA 7-12600030-300 Erweiterung Feuerwache Ost

Die Gesamtkosten betragen rd. 425.000 EUR. Im Haushaltsjahr 2026 wurden 100.000 EUR veranschlagt. Die Restmittel sind im Folgejahr bereit zu stellen. Aus dem Ausgleichstock wurde ein Zuschuss in Höhe von 190.000 EUR beantragt. Zusätzliche Mittel aus der VwV-Z-Feu sind für solche Anbauten nicht möglich.

IA 7-21101000-100 Lupold von Bebenburg Schule (Lernhaus)

Für den Neubau wurde eine weitere Planungsrate in Höhe von 400.000 EUR veranschlagt.

IA 7-21101000-199 Lupold von Bebenburg Schule (Erwerb von beweglichem Vermögen)

IA 7-21100100-399 GS Brettheim (Erwerb von beweglichem Vermögen)

Für verschiedene Anschaffungen von beweglichem Vermögen wurden für die Grundschule Brettheim 3.000 EUR und für die Lupold von Bebenburg Schule 60.000 EUR (Erneuerung Schulverwaltungsnetz, größere Ausstattungsgegenstände für Pausenaufenthalt und Ruhezeiten) veranschlagt.

IA 7-3650.0161-600 Naturkindergarten Rot am See

Zum vorhandenen Ermächtigungsübertrag aus dem Vorjahr wurden für die Erweiterung des Naturkindergartens 75.000 EUR veranschlagt.

IA 7-4120.0000-600 Ärztehäuser

Die Gemeinde beteiligt sich mit einem Investitionskostenzuschuss in Höhe von 237.000 EUR.

IA 7-4241.0210-100 Erneuerung Sportanlagen Rot am See

Für die Erneuerung der Sportanlagen (Gesamtkosten rd. 1.040.000 EUR) wurde die zweite Rate in Höhe von 840.000 EUR veranschlagt.

Zuschüsse wurden aus der Kommunalen Sportstättenbauförderung (168.000 EUR) und aus dem Ausgleichstock (295.000 EUR) bewilligt.

IA 7-53300000-375 Wasserversorgung Märzenäcker

Im Zuge des Druckleitungsbaus von Brettheim über Hilgartshausen zur Kläranlage nach Rot am See werden die Vorbereitungen (Hydrant, Grundstücksanschlüsse) für einen späteren Anschluss der drei Anwesen „Märzenäcker“ an die öffentliche Wasserversorgung getroffen. Hierfür wurden 42.000 EUR veranschlagt. Die Veranlagung der Anschlussbeiträge erfolgt dann mit dem tatsächlichen Anschluss.

IA 7-53600000-600 Breitbanderschließung Gesamtgemeinde

Die Erschließung der „weißen und grauen Flecken“ erfolgt durch den Zweckverband Breitband des Landkreises Schwäbisch Hall. Im Rahmen der Breitbandförderung des Bundes (50 %) und des Landes (40 %) wird mit einem Zuschuss in Höhe von insgesamt 90 % gerechnet. Die Bauarbeiten laufen nach wie vor. Hierfür werden weitere 540.000 EUR bereitgestellt. Dies entspricht dem Eigenanteil von 10 %.

IA 7-53800000-350 Gewerbegebiet Brettheim

Aus Redundanzgründen wurde ein zusätzliches Abwasserpumpwerk beauftragt (Vergabe 07/2025). Die Ausführung erfolgt erst im Haushaltsjahr. Entsprechend wurden 41.000 EUR veranschlagt.

IA 7-53800110-141 OD Rot am See (Erneuerung Mischwasserkanal)

Im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt ist der Mischwasserkanal auf gesamter Länge zu erneuern. Nach dem Ausschreibungsergebnis und der Kostenfortschreibung belaufen sich die Gesamtkosten auf insgesamt rd. 1.080.000 EUR. Bisher wurden rd. 544.000 EUR bereitgestellt. Zur Schlussfinanzierung sind somit noch 536.000 EUR zu veranschlagen.

Ebenso sind die Grundstücksanschlüsse zu erneuern. Nach dem Ausschreibungsergebnis belaufen sich die Gesamtkosten auf insgesamt rd. 175.000 EUR. Bisher wurden rd. 100.000 EUR bereitgestellt. Zur Schlussfinanzierung sind somit noch 75.000 EUR zu veranschlagen. Nach der Abwassersatzung sind die Kosten vom Grundstückseigentümer zu erstatten.

Die Voraussetzungen für eine Bezuschussung nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft sind nicht gegeben.

Der Mischwasserkanal dient auch der Entwässerung der Bundesstraße. Die Beteiligung der Straßenbauverwaltung hierfür beträgt rd. 133.000 EUR. Bereits im Vorjahr wurde eine Abschlagszahlung in Höhe von 100.000 EUR geleistet. Die Schlusszahlung wird im Folgejahr erwartet.

IA 7-53800240-199 Kläranlagen

Auf der Kläranlage Hausen am Bach ist ein Magnetisch-induktives Durchflussmessgerät (MID) zu ersetzen (3.000 EUR)

IA 7-53800240-600 Zentralisierung Abwasser (Funktionsabschnitt 1)

IA 7-53800240-601 Zentralisierung Abwasser (Funktionsabschnitt 2)

Nach dem Strukturgutachten ist der Bau einer neuen zentralen Kläranlage in Rot am See, mit Aufgabe der 4 vorhandenen Kläranlagen in den Außenorten, vorgesehen.

Die Gesamtmaßnahme ist nach zunächst 5 nun in folgende 6 Funktionsabschnitte aufgeteilt:

- Funktionsabschnitt 1: Anschluss der KA Brettheim an die SKA Rot am See
- Funktionsabschnitt 2: Erweiterung der SKA Rot am See, 1. Bauabschnitt
- Funktionsabschnitt 3: Anschluss der KA Reubach an die SKA Rot am See
- Funktionsabschnitt 4: Erweiterung der SKA Rot am See, 2. Bauabschnitt
- Funktionsabschnitt 5: Anschluss der KA Hausen am Bach an die SKA Rot am See
- Funktionsabschnitt 6: Anschluss der KA Beimbach an die SKA Rot am See

Funktionsabschnitt 1:

Die Gesamtkosten für den Funktionsabschnitt 1 (Druckleitungsbau von Brettheim über Hilgartshausen nach Brettenfeld mit den dazugehörigen Pumpwerken, Regenüberlaufbecken in Brettheim und Hilgartshausen und dem Anschluss der Anwesen Märzenäcker) betragen nach dem Ausschreibungsergebnis und den Kostenfortschreibungen rd. 8.100.000 EUR. V.a. die Weginstandsetzungen und die Klärschlamm Entsorgung wurden in größerem Rahmen durchgeführt. Bisher wurden rd. 8.000.000 EUR bereitgestellt. Zur Schlussfinanzierung werden 100.000 EUR veranschlagt.

Nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft ist mit einem Zuschuss in Höhe von rd. 5.670.000 EUR) zu rechnen. Neben den bereits in den Vorjahren veranschlagten 5.600.000 EUR können somit zusätzlich 70.000 EUR eingestellt werden.

Funktionsabschnitt 2:

Die Gesamtkosten für den Funktionsabschnitt 2 (Erweiterung der SKA Rot am See, 1. Bauabschnitt) betragen voraussichtlich rd. 10.275.000 EUR. Bisher wurden rd. 355.000 EUR bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2026 wird eine weitere Planungsrate in Höhe von 280.000 EUR veranschlagt.

Nachdem der beantragte Zuschuss (rd. 7.442.000 EUR) bereits zum zweiten Mal abgelehnt wurde, wird nun mit einer Bewilligung gerechnet und eine erste Abschlagszahlung in Höhe von 300.000 EUR veranschlagt.

IA 7-54100101-129 BG „Stöcke“, Rot am See, IV. / V. BA (Straßenbau)

Nach nahezu vollständiger Bebauung der Grundstücke ist der Straßenendausbau durchzuführen (100.000 EUR).

IA 7-54100101-141 OD Rot am See (Gehwege und Begrünung)

Im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt sind die Gehwege und die Begrünung komplett zu erneuern.

Für das Programmjahr 2025 wurde der Antrag auf Programmaufnahme im Rahmen des Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (VwV-LGVFG) gestellt. Damit im Anschluss an den 1. Bauabschnitt (siehe IA 7-54100101-142) ohne größere zeitliche Verzögerungen im Jahr 2026 mit den Bauarbeiten begonnen werden kann, wurde dem Antrag auf vorzeitigen Baubeginn zugestimmt.

Die Gesamtkosten betragen rd. 1.650.000 EUR. Bisher wurden rd. 162.000 EUR bereitgestellt. Entsprechend wurden nun weitere 1.488.000 EUR bereitgestellt.

Nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (VwV-LGVFG) werden die Bauarbeiten voraussichtlich mit 50 % (in Teilbereichen 75 %) bezuschusst (zzgl. 10 % Planungskostenpauschale). Entsprechend wurde ein Zuschuss in Höhe von 850.000 EUR veranschlagt.

IA 7-54100101-145 BG „Taubenrot V“, Rot am See (Straßenbau)

Aus Bauplatzverkäufen wurden Erschließungsbeiträge in Höhe von 53.000 EUR veranschlagt.

IA 7-54100101-151 Haltestellen Crailsheimer Straße

Im Zuge des 2. Bauabschnitts der Erneuerung der Ortsdurchfahrt Rot am See wird auch die vorhandene Bushaltestelle barrierefrei zu einer Busbucht (Fahrtrichtung Süden) ausgebaut.

Die Bushaltestelle am Gasthof „Lamm“ ist langfristig aufgrund der bestehenden Platzproblematik nicht barrierefrei umzubauen. Deshalb soll gegenüber der vorhandenen Bushaltestelle ein Halt am Fahrbahnrand gebaut werden (Fahrtrichtung Norden).

Nach dem Ausschreibungsergebnis belaufen sich die Gesamtkosten auf rd. 210.000 EUR. Bisher wurden rd. 73.000 EUR bereitgestellt. Entsprechend wurden nun weitere 137.000 EUR bereitgestellt.

Nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (VwV-LGVFG) wird nach Pauschalen gefördert (100.000 EUR).

IA 7-54100101-152 Haltestellen Raiffeisenstraße

Im Zuge des 2. Bauabschnitts der Erneuerung der Ortsdurchfahrt Rot am See werden auch die vorhandenen Bushaltestellen barrierefrei zu einem Buskap (Fahrtrichtung Osten) und zu einem Halt am Fahrbahnrand (Fahrtrichtung Westen) ausgebaut. Die Umsetzung ist im Folgejahr geplant.

Nach dem Ausschreibungsergebnis belaufen sich die Gesamtkosten auf rd. 180.000 EUR.

Nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (VwV-LGVFG) wird nach Pauschalen gefördert (86.000 EUR).

IA 7-54100101-153 Haltestellen Hohebuchstraße

Im Zuge des 2. Bauabschnitts der Erneuerung der Ortsdurchfahrt Rot am See werden auch die vorhandenen Bushaltestellen barrierefrei zu einem Buskap (Fahrtrichtung Süden) und zu einem Halt am Fahrbahnrand (Fahrtrichtung Norden) ausgebaut. Die Umsetzung ist im Folgejahr geplant.

Nach dem Ausschreibungsergebnis belaufen sich die Gesamtkosten auf rd. 170.000 EUR.

Nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (VwV-LGVFG) wird nach Pauschalen gefördert (86.000 EUR).

IA 7-54100101-331 BG „In der Saat IV“, Brettheim, II. BA (Straßenbau)

Nach Bebauung der Grundstücke ist der Straßenendausbau durchzuführen (60.000 EUR).

IA 7-54100101-332 BG „In der Saat IV“, III. BA Brettheim (Straßenbau)

Aus Bauplatzverkäufen wurden Erschließungsbeiträge in Höhe von 27.000 EUR veranschlagt.

IA 7-54100101-600 Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen

Nach einem Gemeinderatsbeschluss werden die Mittel seit dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr nach Ortschaften, sondern insgesamt veranschlagt. Zusammen mit den Feldwegen (Produkt 5410.0102 und IA 7-5410.0102-600) insgesamt 280.000 EUR (2025: 280.000 EUR).

Größere Unterhaltungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

Weitere Ausführungen siehe auch 6.2 (5410.0101).

IA 7-54100102-600 Feldwege

Nach einem Gemeinderatsbeschluss werden die Mittel seit dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr nach Ortschaften, sondern insgesamt veranschlagt. Zusammen mit den Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen (Produkt 5410.0101 und IA 7-5410.0101-600) insgesamt 280.000 EUR (2025: 280.000 EUR).

Mit Blick auf die Erleichterung des Haushaltsausgleichs erfolgte zum Haushaltsjahr 2026 seitens des Innenministeriums eine Änderung dahingehend, dass auch die Sanierung von Straßendeckschichten künftig investiv (Finanzhaushalt) zu verbuchen sind. Dies trifft vor allem bei den Feldwegsanierungen größerer Strecken zu.

Für Feldwegsanierungen größerer Strecken wurden 250.000 EUR veranschlagt. Demgegenüber stehen Zuschüsse nach der VwV MoLWe in Höhe von 80.000 EUR.

Weitere Ausführungen siehe auch 6.2 (5410.0102).

IA 7-54100201-141 OD Rot am See (Straßenbeleuchtung)

Im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt wird auch die Straßenbeleuchtung komplett erneuert.

Nach dem Ausschreibungsergebnis und den Kostenfortschreibungen belaufen sich die Gesamtkosten auf insgesamt rd. 150.000 EUR. Bisher wurden rd. 36.000 EUR bereitgestellt. Zur Schlussfinanzierung sind somit noch 114.000 EUR zu veranschlagen.

Nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (VwV-LGVFG) ist mit einem Zuschuss in Höhe von rd. 120.000 EUR zu rechnen (75 % zzgl. 10 % Planungskostenpauschale).

IA 7-55100000-699 Spielplätze / Grünanlagen

Für die Grünanlagenpflege in Hausen am Bach wird ein Aufsitzmäher benötigt (5.000 EUR).

IA 7-55200000-300 Renaturierung Brettach

Die veranschlagten Gesamtkosten belaufen sich auf 825.000 EUR. Bisher wurden rd. 83.000 EUR bereitgestellt. Entsprechend wurden nun weitere 742.000 EUR bereitgestellt.

Zuschüsse sind in Höhe von 500.000 EUR zu erwarten. Der Eigenanteil ist ökopunktefähig, welche dringend benötigt werden.

IA 7-55300020-600 Grabfelderschließungen (Sonstige)

Auf dem Friedhof in Brettheim steht die Anlegung weiterer Urnengräber an (10.000 EUR).

IA 7-55300020-601 Baumgrabfelder (Stelen)

Nach geklärter Standortfrage ist auch in Hausen am Bach eine entsprechende Stele vorgesehen (6.500 EUR).

8. Erläuterungen zum Finanzhaushalt (Finanzierungstätigkeit)

8.1 Teilhaushalt 3 (THH 3)

6120.0000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Tilgung von Krediten

Entsprechend der Schuldenstandsübersicht (Anlage V. / 5.) wurden 60.000 EUR an Tilgungszahlungen veranschlagt.

Die Tilgungszahlungen haben sich wie folgt entwickelt:

2021:	49.561,48 EUR	2022:	49.561,48 EUR	2023:	49.561,48 EUR
2024:	49.561,48 EUR	2025:	49.600,00 EUR	2026:	60.000,00 EUR.

9. Liquide Mittel und Schuldenstand

Die Haushaltswirtschaft einer Gemeinde ist so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist und dass Reserven für künftige Vorhaben bzw. für die Stabilisierung finanzschwacher Jahre vorhanden sind.

Die Ausgangssituation 2026 mit einem sehr niedrigen Schuldenstand ist sehr gut. Im Hinblick auf die Fülle der geplanten Investitionsvorhaben im Finanzplanungszeitraum bis 2029 ändert sich dies aber merklich.

9.1 Liquide Mittel

Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026	2.946.349,00 EUR
Geplante Entnahme (-) / Zuführung (+) 2026 (aufgrund übertragener Ermächtigungen aus Vorjahr)	- 1.544.000,00 EUR
Geplante Entnahme (-) / Zuführung (+) 2026 (veranschlagte Änderung 2026)	- 666.200,00 EUR
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	<u>736.149,00 EUR</u>

Der Mindestbetrag der liquiden Mittel für das Haushaltsjahr 2026 beträgt nach § 22 Absatz 2 GemHVO rd. 296.944 EUR.

Auf die Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage V. / 2.) wird verwiesen.

9.2 Voraussichtlicher Schuldenstand

Stand zum 01.01.2026	114.770,23 EUR
Neuaufnahme KE 2025	1.500.000,00 EUR
Neuaufnahme KE 2026	2.750.000,00 EUR
./.. Tilgung 2026	- 115.884,50 EUR
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	4.305.135,73 EUR

Bei 5.498 Einwohnern (Stand 30.06.2025) beträgt der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2026 je Einwohner 783,04 EUR.

10. Mittelfristige Finanzplanung

10.1 Allgemeines

Die Finanzplanung der Gemeinde steht dabei im Kontext einer gesamtwirtschaftlichen Lage in Deutschland, die weiterhin von erheblichen Unsicherheiten geprägt ist. Die konjunkturelle Entwicklung bleibt schwankungsanfällig: steigende Kostenstrukturen in vielen Bereichen der öffentlichen Daseinsvorsorge, ein gedämpftes Wirtschaftswachstum, anhaltende Preissteigerungen in einzelnen Sektoren sowie Veränderungen auf dem Arbeitsmarkt wirken sich unmittelbar auf die kommunalen Haushalte aus. Besonders die weiterhin hohen Anforderungen im Bereich der sozialen Sicherungssysteme, Investitionen in Infrastruktur, Digitalisierung und Klimaschutz sowie die allgemeine Zins- und Inflationsentwicklung beeinflussen die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen.

Parallel dazu steht der Staat insgesamt vor erheblichen Ausgabenherausforderungen, was die Finanzausstattung der Länder und damit auch der Kommunen unter Druck setzen kann. Steuererträge entwickeln sich vor dem Hintergrund konjunktureller Schwankungen nur verhalten, während bundes- und landesrechtliche Vorgaben oftmals einen steigenden Ausgabenbedarf verursachen. Für die Kommunen bedeutet dies, dass sie sowohl bei der Investitionsplanung als auch bei laufenden Ausgaben verstärkt Prioritäten setzen und ihre Haushaltswirtschaft sehr sorgfältig steuern müssen.

Die volatilen gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen verlangen daher eine fortlaufende Beobachtung der wirtschaftlichen Entwicklung und eine realistische Einschätzung möglicher Risiken für die kommunalen Einnahmen und Ausgaben. Eine flexible und zugleich vorsichtige Haushaltsführung bleibt notwendig, um unerwartete Belastungen auffangen und dennoch die Handlungsfähigkeit der Gemeinde langfristig sichern zu können.

Durch diese zahlreichen und anhaltenden Unsicherheiten stehen die Kommunen vor einer ungewissen Zukunft und müssen umso mehr die konjunkturelle Entwicklung sowie die Auswirkungen auf die Kommunalfinanzen genau im Blick behalten, um bei einem wirtschaftlichen Abwärtstrend frühzeitig entgegensteuern zu können. Hierbei sollte ein strenger Maßstab an Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit der vorgesehenen Maßnahmen angelegt werden. Für die Erfüllung der Pflichtaufgaben kommt gegebenenfalls eine Ausweitung der Verschuldung in Betracht, unter der Voraussetzung, dass die dauernde Leistungsfähigkeit weiterhin gewährleistet ist.

Neben der Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen ist die Gemeinde Rot am See zur Deckung des laufenden Finanzbedarfs aufgrund der gegebenen strukturellen Voraussetzungen in überwiegendem Maß auch weiterhin auf eine ausreichende Finanzausstattung durch den Bund und v.a. durch das Land angewiesen.

Die Gemeinde hat gem. § 85 Abs. 1 GemO ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung (S. 104-106) zu Grunde zu legen.

Die Finanzplanung der einzelnen Investitionsvorhaben ist jeweils am Ende des maßgebenden Teilhaushalts dargestellt (THH 1, S. 123-126, THH 2, S. 198-232 und S. 269-272). Die Finanzplanung umfasst nicht nur das Haushaltsplanvorjahr und das laufende Haushaltsjahr,

sondern auch die drei folgenden Haushaltsjahre. Der Finanzplan mit dem dazugehörigen Investitionsprogramm ist vom Gemeinderat zu beschließen (§ 85 Abs. 4 GemO).

Die mittelfristige Finanzplanung ist jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuführen (§ 85 Abs. 5 GemO). Dies geschieht im zeitlichen und sachlichen Zusammenhang mit der Aufstellung des Haushaltsplans des jeweiligen Haushaltsjahres. Der Entwicklung anpassen bedeutet, die örtlichen Veränderungen gegenüber dem letztjährigen Finanzplan und Investitionsprogramm zu berücksichtigen und die neuen allgemeinen Orientierungsdaten vom Land anzuwenden.

Der mittelfristigen Finanzplanung wurden die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums für Inneres, Digitalisierung und Migration zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. zu Grunde gelegt. Darüber hinaus wurden die Finanzplanungsansätze des Ergebnishaushalts auf der Grundlage der örtlichen Gegebenheiten und statistischen Steigerungsraten berechnet.

Die Finanzplanung für die Jahre 2027-2029 soll nur einen Überblick der zukünftig anstehenden Aufgaben darstellen ohne bereits jetzt im Hinblick auf die finanzielle Entwicklung in den Folgejahren festzulegen, wann welche Maßnahme umgesetzt werden soll bzw. umgesetzt werden kann. Zumal auch immer wieder unvorhergesehene Maßnahmen durchzuführen sind.

Die Verschuldung wird aufgrund des umfangreichen Investitionsprogramms nach der Finanzplanung stark ansteigen und langfristig zu Zins- und Tilgungszahlungen führen (Anlage V. / 5.), die den Handlungsspielraum der zukünftigen Haushaltsjahre belasten.

Mit dem Rechtsanspruch auf Betreuung im Grundschulalter sind umfangreiche Umbau-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen an der Gemeinschaftsschule Rot am See und an der Grundschule Brettheim durchzuführen.

In der Gesamtgemeinde müssen weiterhin mehrere Orts-/Siedlungsstraßen (u.a. Raiffeisenstraße, Schulstraße / Zur Turnhalle in Brettheim) saniert werden. In diesem Zug müssen teilweise auch die Abwasserkanäle durch die Gemeinde und die Wasserleitungen durch die Hohenloher Wasserversorgungsgruppe erneuert werden. Ebenso wird in diesem Zug ein Leerrohrnetz für die spätere Breitbandversorgung (fttb) erstellt.

Die Nachfrage nach Bauplätzen hat stark nachgelassen. Somit stehen die Erschließungen in den Baugebieten „Bruckenberg IV, II. BA“, Hausen am Bach und „Nördlicher Ortsrand IV“, Beimbach erst zu einem späteren Zeitpunkt an. Für die weitere Baugebietserschließung in Reubach werden derzeit vom Kreisplanungsamt Bebauungsplanentwürfe erarbeitet.

Weiter ist die restliche Breitbanderschließung (weiße, hell- und dunkelgraue Flecken) im gesamten Gemeindegebiet durchzuführen. Trotz hoher Förderquoten wird der zu erbringende Eigenanteil die Finanzplanjahre belasten.

Mit der Zentralisierung der Kläranlagen, aufgeteilt in die Funktionsabschnitte 1-6, steht als weitere Großmaßnahme das größte Projekt in der Geschichte der Gemeinde Rot am See an. Trotz hoher Förderquoten wird der zu erbringende Eigenanteil die Finanzplanjahre und darüber hinaus stark belasten.

Für Tauschzwecke und für die weitere Baulanderschließung ist, soweit überhaupt möglich, nach wie vor Grunderwerb zu tätigen.

Für den Wetterschutz an der Leichenhalle Rot am See ist eine Lösung zu finden.

Um eine geordnete Haushaltswirtschaft sicherstellen zu können, gilt es daher nach wie vor, jede Investition und laufende Aufwendung hinsichtlich ihres Umfangs, ihrer Notwendigkeit, ihrer zeitlichen Dringlichkeit und ihrer Umsetzbarkeit zu prüfen. Dabei sollte auch nicht außer Acht gelassen werden, dass die Folgekosten von neuen Investitionsmaßnahmen zu finanzieren sind.

10.2 Ergebnishaushalt

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis
Ergebnis 2024	18.338.365 €	17.077.272 €	1.261.093 €
Planung 2025*	18.939.000 €	19.132.000 €	-193.000 €
Planung 2026	18.841.000 €	20.006.000 €	-1.165.000 €
Planung 2027	19.689.000 €	20.576.000 €	-887.000 €
Planung 2028	20.147.700 €	21.048.700 €	-901.000 €
Planung 2029	20.299.600 €	21.884.600 €	-1.585.000 €

	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Sonder-Ergebnis
Ergebnis 2024	517.000 €	474.101 €	42.899 €
Planung 2025*	165.000 €	105.000 €	60.000 €
Planung 2026	137.000 €	33.000 €	104.000 €
Planung 2027	42.000 €	0 €	42.000 €
Planung 2028	576.000 €	234.000 €	342.000 €
Planung 2029	386.000 €	0 €	386.000 €

	Ordentliches Ergebnis	Sonder-ergebnis	Gesamt Ergebnis
Ergebnis 2024	1.261.093 €	42.899 €	1.303.992 €
Planung 2025*	-193.000 €	60.000 €	-133.000 €
Planung 2026	-1.165.000 €	104.000 €	-1.061.000 €
Planung 2027	-887.000 €	42.000 €	-845.000 €
Planung 2028	-901.000 €	342.000 €	-559.000 €
Planung 2029	-1.585.000 €	386.000 €	-1.199.000 €

*Hochrechnung

10.3 Finanzhaushalt

Gesamt-finanzhaushalt	Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf
Ergebnis 2024	17.872.184 €	15.970.911 €	1.901.273 €
Planung 2025*	17.655.200 €	16.365.700 €	1.289.500 €
Planung 2026	17.434.900 €	17.194.600 €	240.300 €
Planung 2027	18.103.400 €	17.461.000 €	642.400 €
Planung 2028	18.512.100 €	17.848.700 €	663.400 €
Planung 2029	18.614.000 €	18.584.600 €	29.400 €

*Hochrechnung

10.4 Liquide Mittel

	zum 31.12	Mindest- liquidität
Ergebnis 2024	5.202.951 €	238.775 €
Planung 2025*	2.946.349 €	257.283 €
Planung 2026	736.149 €	296.944 €
Planung 2027	584.549 €	322.676 €
Planung 2028	554.949 €	340.475 €
Planung 2029	453.349 €	350.029 €

*Hochrechnung

10.5 Kreditaufnahmen / Tilgungen

	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit
Ergebnis 2024	0 €	49.561 €	-49.561 €
Planung 2025	1.500.000 €	49.600 €	1.450.400 €
Planung 2026	2.750.000 €	60.000 €	2.690.000 €
Planung 2027	1.750.000 €	244.000 €	1.506.000 €
Planung 2028	1.000.000 €	328.000 €	672.000 €
Planung 2029	1.000.000 €	364.000 €	636.000 €

10.6 Entwicklung Nettoinvestitionsfinanzierungsanteil

	Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	Nettoinvestitions- finanzierungs- anteil
Ergebnis 2024	1.901.273 €	49.561 €	1.851.712 €
Planung 2025*	1.289.500 €	49.600 €	1.239.900 €
Planung 2026	240.300 €	60.000 €	180.300 €
Planung 2027	642.400 €	244.000 €	398.400 €
Planung 2028	663.400 €	328.000 €	335.400 €
Planung 2029	29.400 €	364.000 €	-334.600 €

*Hochrechnung

10.7 Entwicklung Schuldenstand

	zum 31.12	je Einwohner
Ergebnis 2024	180.852 €	32,93 €
Planung 2025	114.770 €	20,87 €
Planung 2026	4.305.136 €	783,04 €
Planung 2027	5.810.750 €	1.054,58 €
Planung 2028	6.482.750 €	1.174,41 €
Planung 2029	7.118.750 €	1.287,30 €

Rot am See, 12.12.2025

Gez.

Z a n z i n g e r

Fachbediensteter für das Finanzwesen

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

IV.

Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.311.456,87	7.847.800	8.317.700
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	5.594.917,14	5.254.800	5.314.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.177.803,46	1.264.800	1.387.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.690.159,60	2.862.300	2.904.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	399.210,03	388.800	408.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783.138,42	245.500	265.500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	76.754,76	10.100	2.500
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	93.296,42	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	234.354,30	243.900	240.400
11	=	Ordentliche Erträge	19.361.091,00	18.118.000	18.841.000
12	-	Personalaufwendungen	4.974.280,90-	5.658.500-	5.774.500-
13	-	Versorgungsaufwendungen	33.153,48-	36.500-	36.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.921.313,56-	3.833.800-	3.927.200-
15	-	Abschreibungen	2.577.345,40-	2.637.300-	2.862.500-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.404,84-	25.800-	67.200-
17	-	Transferaufwendungen	5.487.798,91-	6.322.400-	6.871.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.742,97-	496.700-	467.400-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	18.421.040,06-	19.011.000-	20.006.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	940.050,94	893.000-	1.165.000-
21	+	Außerordentliche Erträge	352.563,89	108.000	137.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	306,43-	95.000-	33.000-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	352.257,46	13.000	104.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.292.308,40	880.000-	1.061.000-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	940.050,94-	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	1.165.000
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	352.257,46-	13.000-	104.000-
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	880.000	0

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.305.996,87	7.847.800	8.317.700	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.584.721,69	5.254.800	5.314.900	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.794.062,81	2.862.300	2.904.300	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	385.049,08	388.800	408.400	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.593,28	245.500	265.500	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	76.752,56	10.100	2.500	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	154.007,89	225.100	221.600	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.872.184,18	16.834.400	17.434.900	0
10	-	Personalauszahlungen	4.953.690,48-	5.700.500-	5.825.600-	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	33.153,48-	36.500-	36.000-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.094.872,35-	3.833.800-	3.927.200-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.773,39-	25.800-	67.200-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	5.485.347,81-	6.322.400-	6.871.200-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	392.073,69-	496.700-	467.400-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.970.911,20-	16.415.700-	17.194.600-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.901.272,98	418.700	240.300	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.147.259,89	3.396.000	2.453.000	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	573.204,36	475.000	80.000	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	803.942,59	245.000	190.000	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.524.406,84	4.116.000	2.723.000	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	457.040,35-	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.891.948,87-	7.151.000-	5.936.500-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	321.964,06-	186.000-	146.000-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	237.000-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.670.953,28-	7.337.000-	6.319.500-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.146.546,44-	3.221.000-	3.596.500-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.245.273,46-	2.802.300-	3.356.200-	0
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.500.000	2.750.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	49.561,48-	49.600-	60.000-	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	49.561,48-	1.450.400	2.690.000	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.294.834,94-	1.351.900-	666.200-	0
		nachrichtlich:				

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.847.800	8.317.700	8.684.200	9.007.100	9.269.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	5.254.800	5.314.900	5.376.400	5.430.200	5.261.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.264.800	1.387.300	1.575.000	1.625.000	1.675.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.862.300	2.904.300	3.146.000	3.159.000	3.163.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	388.800	408.400	418.500	429.500	439.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.500	265.500	255.700	263.700	258.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10.100	2.500	1.100	1.100	1.100
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	243.900	240.400	232.100	232.100	232.100
11	=	Ordentliche Erträge	18.118.000	18.841.000	19.689.000	20.147.700	20.299.600
12	-	Personalaufwendungen	5.658.500-	5.774.500-	6.005.000-	6.245.000-	6.450.000-
13	-	Versorgungsaufwendungen	36.500-	36.000-	37.500-	39.000-	40.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.833.800-	3.927.200-	3.923.000-	3.969.400-	4.062.700-
15	-	Abschreibungen	2.637.300-	2.862.500-	3.115.000-	3.200.000-	3.300.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.800-	67.200-	191.800-	243.400-	269.800-
17	-	Transferaufwendungen	6.322.400-	6.871.200-	6.812.200-	6.883.400-	7.278.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	496.700-	467.400-	491.500-	468.500-	483.500-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	19.011.000-	20.006.000-	20.576.000-	21.048.700-	21.884.600-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	893.000-	1.165.000-	887.000-	901.000-	1.585.000-
21	+	Außerordentliche Erträge	108.000	137.000	42.000	576.000	386.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	95.000-	33.000-	0	234.000-	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	13.000	104.000	42.000	342.000	386.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	880.000-	1.061.000-	845.000-	559.000-	1.199.000-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.165.000	887.000	901.000	1.585.000
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	13.000-	104.000-	42.000-	342.000-	386.000-
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	880.000	0	0	0	0

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.847.800	8.317.700	8.684.200	9.007.100	9.269.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.254.800	5.314.900	5.376.400	5.430.200	5.261.700
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.862.300	2.904.300	3.146.000	3.159.000	3.163.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	388.800	408.400	418.500	429.500	439.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.500	265.500	255.700	263.700	258.700
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.100	2.500	1.100	1.100	1.100
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	225.100	221.600	221.500	221.500	221.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.834.400	17.434.900	18.103.400	18.512.100	18.614.000
10	-	Personalauszahlungen	5.700.500-	5.825.600-	6.005.000-	6.245.000-	6.450.000-
11	-	Versorgungsauszahlungen	36.500-	36.000-	37.500-	39.000-	40.000-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.833.800-	3.927.200-	3.923.000-	3.969.400-	4.062.700-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.800-	67.200-	191.800-	243.400-	269.800-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	6.322.400-	6.871.200-	6.812.200-	6.883.400-	7.278.600-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	496.700-	467.400-	491.500-	468.500-	483.500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.415.700-	17.194.600-	17.461.000-	17.848.700-	18.584.600-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	418.700	240.300	642.400	663.400	29.400
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.396.000	2.453.000	5.188.000	5.043.000	3.270.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	475.000	80.000	763.000	1.267.000	838.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	245.000	190.000	450.000	1.009.000	935.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.116.000	2.723.000	6.401.000	7.319.000	5.043.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	324.000-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.151.000-	5.936.500-	8.393.000-	8.170.000-	5.612.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	186.000-	146.000-	308.000-	78.000-	198.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	237.000-	0	112.000-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.337.000-	6.319.500-	8.701.000-	8.684.000-	5.810.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.221.000-	3.596.500-	2.300.000-	1.365.000-	767.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.802.300-	3.356.200-	1.657.600-	701.600-	737.600-

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000	2.750.000	1.750.000	1.000.000	1.000.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	49.600-	60.000-	244.000-	328.000-	364.000-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.450.400	2.690.000	1.506.000	672.000	636.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.351.900-	666.200-	151.600-	29.600-	101.600-
		nachrichtlich:					

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf (Σ Spalten 1 bis 9) /-überschuss
11	198.900	6.200	1.423.600-	527.200-	16.700-	545.100-	2.286.600	57.900-	14.200-	93.000-
12	211.300	0	282.400-	221.300-	5.500-	237.500-	17.400	111.100-	34.600-	663.700-
1260	151.800	0	81.600-	182.400-	5.500-	186.100-	17.400	56.400-	34.600-	377.400-
21	662.000	0	341.500-	554.100-	600-	259.000-	3.400	170.500-	0	660.300-
25	2.400	6.200	1.000-	5.000-	0	8.800-	0	1.500-	0	7.700-
27	3.000	0	71.000-	19.900-	0	3.600-	0	20.800-	0	112.300-
28	18.500	0	28.600-	42.600-	4.000-	1.700-	0	29.200-	0	87.600-
31	70.500	0	7.600-	111.500-	0	0	0	13.200-	0	61.800-
36	1.453.800	0	2.978.600-	299.200-	34.200-	134.100-	0	806.300-	40.500-	2.839.100-
3650	1.442.500	0	2.955.300-	201.300-	28.000-	121.900-	0	791.500-	40.500-	2.696.000-
42	117.100	0	79.400-	197.700-	16.000-	167.400-	800	83.300-	43.500-	469.400-
4241	117.100	0	79.400-	197.700-	0	167.400-	800	83.300-	43.500-	453.400-
51	31.000	0	33.200-	64.000-	10.000-	20.000-	0	11.300-	0	107.500-
52	42.300	0	233.200-	4.600-	3.000-	32.600-	0	50.700-	7.100-	288.900-
53	2.718.500	215.500	218.700-	1.257.600-	287.900-	931.500-	202.800	216.000-	197.800-	27.300

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)		Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)		Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)		Transferaufwendungen (KoGr 43)		Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)		Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)		Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)		Kalkulatorische Kosten		Nettoressourcenbedarf (Σ Spalten 1 bis 9) /-überschuss	
		EUR	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	EUR	10
5330	Wasserversorgung	1.200.300	0	0	8.900-	0	849.600-	277.800-	55.100-	0	66.200-	7.500-	64.800-							
5370	Abfallwirtschaft	500	0	0	500-	100-	800-	0	3.100-	0	4.000-									
5380	Abwasserbeseitigung	1.501.200	0	0	200.200-	0	399.000-	779.600-	202.800	137.900-	190.300-	3.000-								
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	791.100	10.600	5.600-	182.200-	0	828.500-	0	387.600-	0	602.200-									
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	142.700	8.200	33.700-	170.900-	58.000-	87.800-	0	397.100-	22.200-	618.800-									
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	117.200	8.200	23.200-	47.000-	0	51.700-	0	97.100-	22.200-	115.800-									
57	Wirtschaft und Tourismus	297.100	1.800	72.400-	269.400-	200-	79.800-	0	154.500-	6.800-	284.200-									
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.520.200	8.449.100	0	6.420.100-	0	92.700-	0	5.456.500											
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	3.520.200	8.309.700	0	6.420.100-	0	0	0	5.409.800											
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	139.400	0	92.700-	0	0	0	46.700											
PROD_S MART	Summe	10.280.400	8.697.600	5.810.500-	3.927.200-	6.871.200-	3.430.100-	2.511.000	2.511.000-	366.700-	1.427.700-									

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
11	Innere Verwaltung	190.000	35.000-	1.929.100-	0	0	1.929.100-	0
12	Sicherheit und Ordnung	7.000	140.000-	561.100-	0	0	561.100-	0
1260	Brandschutz	7.000	140.000-	329.500-	0	0	329.500-	0
21	Schulträgeraufgaben	0	463.000-	859.900-	0	0	859.900-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	5.700-	0	0	5.700-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	0	0	87.900-	0	0	87.900-	0
28	Sonstige Kulturpflege	0	0	58.400-	0	0	58.400-	0
31	Soziale Hilfen	0	0	48.600-	0	0	48.600-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	75.000-	2.028.500-	0	0	2.028.500-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	0	75.000-	1.905.200-	0	0	1.905.200-	0
41	Gesundheitsdienste	0	237.000-	237.000-	0	0	237.000-	0
42	Sport und Bäder	363.000	840.000-	742.200-	0	0	742.200-	0
4241	Sportstätten	363.000	840.000-	726.200-	0	0	726.200-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	96.200-	0	0	96.200-	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	222.300-	0	0	222.300-	0
53	Ver- und Entsorgung	370.000	1.617.000-	563.100-	0	0	563.100-	0
5330	Wasserversorgung	0	42.000-	38.200-	0	0	38.200-	0
5370	Abfallwirtschaft	0	0	500-	0	0	500-	0
5380	Abwasserbeseitigung	370.000	1.035.000-	171.500-	0	0	171.500-	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.293.000	2.149.000-	752.100-	0	0	752.100-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss (-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss (-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	144.700-	500.000	763.500-	408.200-	0	0	408.200-	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	39.300	0	16.500-	22.800	0	0	22.800	0
57	Wirtschaft und Tourismus	93.400-	0	0	93.400-	0	0	93.400-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.352.500	0	0	5.352.500	2.750.000	60.000-	8.042.500	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	5.409.800	0	0	5.409.800	0	0	5.409.800	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	57.300-	0	0	57.300-	2.750.000	60.000-	2.632.700	0
PROD_S MART	Summe	240.300	2.723.000	6.319.500-	3.356.200-	2.750.000	60.000-	666.200-	0

THH1

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	250,00	10.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.619,32	112.500	118.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.047,50	600	600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.269,97	58.100	60.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.833,90	36.700	20.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	129,26	100	100
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	93.296,42	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.158,89	12.100	6.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	278.605,26	230.100	205.100
12	-	Personalaufwendungen	1.268.615,07-	1.323.500-	1.387.600-
13	-	Versorgungsaufwendungen	33.153,48-	36.500-	36.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.146,85-	459.600-	527.200-
15	-	Abschreibungen	289.066,77-	333.200-	353.600-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.352,23-	7.500-	7.500-
17	-	Transferaufwendungen	16.067,73-	15.700-	16.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.575,71-	179.500-	184.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.308.977,84-	2.355.500-	2.512.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.030.372,58-	2.125.400-	2.307.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.007.758,05	2.114.200	2.286.600
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	36.200,53-	55.800-	57.900-
23	-	kalkulatorische Kosten	15.228,31-	14.600-	14.200-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.956.329,21	2.043.800	2.214.500
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.043,37-	81.600-	93.000-

THH1

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	111.063,68	117.600	87.100	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.978.398,79-	2.035.600-	2.171.200-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.867.335,11-	1.918.000-	2.084.100-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.075.547,86	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	803.942,59	245.000	190.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.879.490,45	245.000	190.000	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	457.040,35-	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.803.206,58-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.105,36-	35.000-	35.000-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.313.352,29-	35.000-	35.000-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	433.861,84-	210.000	155.000	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.301.196,95-	1.708.000-	1.929.100-	0

11100000

Steuerung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292,60	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	292,60	0	0
12	-	Personalaufwendungen	176.496,28-	187.500-	192.800-
13	-	Versorgungsaufwendungen	33.153,48-	36.500-	36.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.237,38-	27.300-	26.800-
15	-	Abschreibungen	3.093,61-	3.100-	3.100-
17	-	Transferaufwendungen	500,00-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.117,63-	57.700-	65.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	327.598,38-	312.600-	324.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	327.305,78-	312.600-	324.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	327.305,78	312.600	324.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	327.305,78	312.600	324.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11200000

Organisation und EDV

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	32.882,91-	35.400-	36.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.388,30-	68.200-	78.700-
15	-	Abschreibungen	7.791,10-	6.200-	5.600-
17	-	Transferaufwendungen	267,91-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.643,43-	16.000-	16.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.973,65-	126.000-	136.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	124.973,65-	126.000-	136.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	124.973,65	126.000	136.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	124.973,65	126.000	136.500
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11210000

Personalwesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	69.079,82-	65.400-	66.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.536,75-	32.500-	35.500-
17	-	Transferaufwendungen	11.255,66-	11.000-	12.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.259,55-	41.500-	42.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	155.131,78-	150.400-	156.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	155.131,78-	150.400-	156.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	155.131,78	150.400	156.700
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	155.131,78	150.400	156.700
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11220000

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,57	100	100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	129,26	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100,11	12.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	349,94	12.300	6.300
12	-	Personalaufwendungen	211.328,78-	230.900-	259.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.010,93-	34.500-	63.000-
15	-	Abschreibungen	3,48-	500-	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.352,23-	7.500-	7.500-
17	-	Transferaufwendungen	4.044,16-	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.393,42-	8.600-	1.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	258.133,00-	286.000-	335.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	257.783,06-	273.700-	329.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	257.783,06	273.700	329.200
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	257.783,06	273.700	329.200
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11240000

Verwaltungsgebäude

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	10.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.918,56	94.700	100.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,52	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	64.072,08	104.700	100.200
12	-	Personalaufwendungen	33.575,99-	35.500-	36.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.117,22-	92.500-	104.500-
15	-	Abschreibungen	201.324,48-	247.000-	265.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	371.017,69-	375.000-	406.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	306.945,61-	270.300-	306.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	322.925,85	291.300	328.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.980,24-	21.000-	22.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	306.945,61	270.300	306.000
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11250000

Bauhof

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.400,00	14.400	14.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.993,43	32.000	16.000
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	93.296,42	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	147.689,85	46.400	30.400
12	-	Personalaufwendungen	567.863,63-	587.400-	610.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.648,52-	116.500-	120.300-
15	-	Abschreibungen	67.919,31-	67.300-	70.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.949,50-	2.100-	2.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	738.380,96-	773.300-	803.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	590.691,11-	726.900-	773.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	606.570,55	743.400	789.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	651,13-	1.900-	1.900-
27	-	kalkulatorische Kosten	15.228,31-	14.600-	14.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	590.691,11	726.900	773.200
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11260000

Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.374,80	1.500	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.374,80	1.500	1.000
12	-	Personalaufwendungen	69.697,29-	74.100-	74.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.731,64-	25.700-	24.700-
15	-	Abschreibungen	3.117,14-	3.100-	3.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.167,68-	53.500-	56.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.713,75-	156.400-	158.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	136.338,95-	154.900-	157.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	136.338,95	154.900	157.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	136.338,95	154.900	157.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11300000

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	22.245,07-	21.700-	22.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.735,59-	3.700-	4.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.980,66-	25.400-	26.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.980,66-	25.400-	26.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	35.980,66	25.400	26.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	35.980,66	25.400	26.500
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11320000

Abgabewesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,50	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2,50	0	0
12	-	Personalaufwendungen	29.351,23-	26.500-	27.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.399,04-	10.000-	11.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	40.750,27-	36.500-	38.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	40.747,77-	36.500-	38.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	40.747,77	36.500	38.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	40.747,77	36.500	38.600
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0

11330000

Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	250,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.300,76	3.400	3.400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.032,50	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.269,97	58.100	60.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.065,00	3.100	3.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	905,26	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	64.823,49	65.200	67.200
12	-	Personalaufwendungen	56.094,07-	59.100-	61.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.341,48-	48.700-	58.200-
15	-	Abschreibungen	5.817,65-	6.000-	6.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44,50-	100-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	119.297,70-	113.900-	126.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	54.474,21-	48.700-	59.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.569,16-	32.900-	34.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.569,16-	32.900-	34.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.043,37-	81.600-	93.000-

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1125

Bauhof

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000199: Bauhof (Erwerb von bewegl. AV)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	44.007,35-	35.000-	35.000-	0	30.000-	30.000-	150.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	44.007,35-	35.000-	35.000-	0	30.000-	30.000-	150.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	43.707,35-	35.000-	35.000-	0	30.000-	30.000-	150.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	44.007,35-	35.000-	35.000-	0	30.000-	30.000-	150.000-	0

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000104: GG RaS-Süd II (Grundstückserlöse)												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	987.487	937.487	0	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	987.487	937.487	0	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	987.487	937.487	0	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0
711330000107: GG RaS-Süd III (Grundstückserlöse)												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	459.000	0	0	0,00	55.000	0	0	210.000	134.000	60.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	459.000	0	0	0,00	55.000	0	0	210.000	134.000	60.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	459.000	0	0	0,00	55.000	0	0	210.000	134.000	60.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
							5	6	7	8	9	10	11
711330000145: BG Taubenrot V (Grundstückserlöse)													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.235.168	545.168	0	74.092,11	138.000	138.000	0	138.000	138.000	138.000	138.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.235.168	545.168	0	74.092,11	138.000	138.000	0	138.000	138.000	138.000	138.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.235.168	545.168	0	74.092,11	138.000	138.000	0	138.000	138.000	138.000	138.000	0
711330000158: BG TR VI, I. BA (Grundstückserlöse)													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.370.000	0	0	0,00	0	0	0	0	685.000	685.000	685.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.370.000	0	0	0,00	0	0	0	0	685.000	685.000	685.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.370.000	0	0	0,00	0	0	0	0	685.000	685.000	685.000	0
711330000332: BG Ids IV, III. BA (Grundstückserlöse)													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	506.331	246.331	0	118.789,05	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	506.331	246.331	0	118.789,05	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	506.331	246.331	0	118.789,05	52.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000601: Beiträge/Anschlüsse (§ 16 KAG)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	340.714,99-	0	0	0	0	324.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	340.714,99-	0	0	0	0	324.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	340.714,99-	0	0	0	0	324.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	340.714,99-	0	0	0	0	324.000-	0	0

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.100,00	8.000	8.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.895.834,44	1.751.300	1.794.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.097.184,14	1.152.300	1.269.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.689.112,10	2.861.700	2.903.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	341.940,06	330.700	348.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738.304,52	208.800	245.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	233.195,41	231.800	234.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.002.670,67	6.544.600	6.803.600
12	-	Personalaufwendungen	3.705.665,83-	4.335.000-	4.386.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.389.166,71-	3.374.200-	3.400.000-
15	-	Abschreibungen	2.288.278,63-	2.304.100-	2.508.900-
17	-	Transferaufwendungen	449.689,80-	511.900-	434.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.167,26-	317.200-	283.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.085.968,23-	10.842.400-	11.013.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.083.297,56-	4.297.800-	4.210.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	193.337,07	197.400	224.400
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.164.894,59-	2.255.800-	2.453.100-
23	-	kalkulatorische Kosten	297.275,19-	306.100-	352.500-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.268.832,71-	2.364.500-	2.581.200-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.352.130,27-	6.662.300-	6.791.200-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	5.686.765,43	5.373.500	5.515.500	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.966.418,42-	8.567.000-	8.543.600-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.279.652,99-	3.193.500-	3.028.100-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.071.712,03	3.396.000	2.453.000	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	573.204,36	475.000	80.000	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.644.916,39	3.871.000	2.533.000	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.088.742,29-	7.151.000-	5.936.500-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	268.858,70-	151.000-	111.000-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	237.000-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.357.600,99-	7.302.000-	6.284.500-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.712.684,60-	3.431.000-	3.751.500-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.992.337,59-	6.624.500-	6.779.600-	0

12100300

Wahlen, Abstimmungen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.222,10	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.222,10	4.000	4.000
12	-	Personalaufwendungen	13.879,49-	11.900-	12.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.369,24-	4.000-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.684,62-	8.000-	11.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.933,35-	23.900-	27.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	34.711,25-	19.900-	23.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.948,47-	3.100-	3.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.948,47-	3.100-	3.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.659,72-	23.000-	26.900-

12200000

Ordnungswesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.580,88	3.500	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.580,88	3.500	4.000
12	-	Personalaufwendungen	40.309,69-	46.600-	48.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.705,80-	7.300-	7.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.781,02-	5.100-	5.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	51.796,51-	59.000-	61.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	47.215,63-	55.500-	57.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.193,73-	10.200-	11.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.193,73-	10.200-	11.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	57.409,36-	65.700-	68.800-

12220000

Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.196,50	40.000	44.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.836,38	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49.032,88	40.000	44.000
12	-	Personalaufwendungen	68.781,56-	88.800-	90.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.264,33-	19.500-	19.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.315,93-	28.400-	33.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	119.361,82-	136.700-	143.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	70.328,94-	96.700-	99.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.985,15-	25.000-	27.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.985,15-	25.000-	27.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	90.314,09-	121.700-	127.100-

12230000

Personenstandswesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.264,10	5.000	7.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.264,10	5.000	7.000
12	-	Personalaufwendungen	35.217,19-	37.700-	38.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.993,09-	7.500-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279,00-	600-	600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.489,28-	45.800-	46.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	34.225,18-	40.800-	39.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.798,73-	8.700-	9.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.798,73-	8.700-	9.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	44.023,91-	49.500-	49.600-

12240000

Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	660,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1,67	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	661,67	500	500
12	-	Personalaufwendungen	3.845,11-	4.100-	4.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455,17-	0	400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.300,28-	4.200-	4.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.638,61-	3.700-	4.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	898,03-	800-	900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	898,03-	800-	900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.536,64-	4.500-	5.100-

12250000

Sozialversicherung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	3.291,98-	7.000-	7.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.291,98-	7.000-	7.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.291,98-	7.000-	7.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.469,43-	1.500-	1.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.469,43-	1.500-	1.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.761,41-	8.500-	8.800-

12600000

Freiwillige Feuerwehr

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.385,00	13.000	13.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	56.309,77	51.300	50.900
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.143,95	10.000	17.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	75,06	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.913,78	74.300	81.400
12	-	Personalaufwendungen	19.746,48-	18.200-	13.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.830,72-	137.600-	169.700-
15	-	Abschreibungen	177.219,67-	151.100-	162.900-
17	-	Transferaufwendungen	3.740,00-	4.000-	5.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.646,63-	21.100-	19.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	385.183,50-	332.000-	371.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	278.269,72-	257.700-	289.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.218,92-	29.200-	35.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	31.565,98-	35.900-	33.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	72.784,90-	65.100-	69.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	351.054,62-	322.800-	358.900-

12600100

Zentrale Schlauchwerkstatt

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.200,30	3.300	1.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.770,00	58.500	68.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.970,30	61.800	70.400
12	-	Personalaufwendungen	65.968,86-	67.100-	68.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.959,74-	15.100-	12.700-
15	-	Abschreibungen	8.672,78-	5.500-	3.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73,44-	400-	400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.674,82-	88.100-	84.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.704,52-	26.300-	14.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	18.663,61	16.600	17.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.564,42-	19.500-	20.900-
27	-	kalkulatorische Kosten	1.051,18-	1.000-	1.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.951,99-	3.900-	4.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.656,51-	30.200-	18.500-

21100100

GS Brettheim

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.850,00	2.500	2.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.040,28	12.000	11.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.137,28	7.000	7.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	998,29	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.025,85	21.500	21.200
12	-	Personalaufwendungen	57.957,51-	59.800-	82.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.439,89-	118.000-	119.200-
15	-	Abschreibungen	30.753,56-	30.400-	30.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.726,69-	17.500-	15.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	296.877,65-	225.700-	247.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	277.851,80-	204.200-	226.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	51.352,53-	33.800-	41.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	51.352,53-	33.800-	41.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	329.204,33-	238.000-	267.300-

21101000

LvB Schule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	598.942,00	392.900	492.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	67.103,23	67.200	73.100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.735,07	61.000	72.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100,06	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	717.880,36	521.100	638.300
12	-	Personalaufwendungen	246.562,17-	251.900-	258.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	486.491,71-	359.500-	434.900-
15	-	Abschreibungen	133.627,15-	131.800-	150.800-
17	-	Transferaufwendungen	800,00-	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.511,58-	56.900-	50.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	923.992,61-	800.700-	895.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	206.112,25-	279.600-	257.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	46,42	3.400	3.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	128.141,38-	114.700-	128.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	128.094,96-	111.300-	125.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	334.207,21-	390.900-	382.600-

21400100

Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.380,00	2.500	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.380,00	2.500	2.500
12	-	Personalaufwendungen	540,87-	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.838,27-	10.000-	11.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.379,14-	10.600-	12.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.999,14-	8.100-	9.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	816,53-	800-	800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	816,53-	800-	800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.815,67-	8.900-	10.400-

25200000

Heimatmuseum Reubach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	465,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.111,51	2.100	2.100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	490,67	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.190,45	6.200	6.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.257,63	8.600	8.600
12	-	Personalaufwendungen	245,17-	1.300-	1.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.136,97-	4.800-	5.000-
15	-	Abschreibungen	8.847,78-	8.800-	8.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.229,92-	14.900-	14.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.972,29-	6.300-	6.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.678,22-	1.300-	1.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.678,22-	1.300-	1.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.650,51-	7.600-	7.700-

27100000

Volkshochschule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	12.636,70-	12.400-	12.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.636,70-	12.400-	12.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.636,70-	12.400-	12.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.761,29-	2.700-	3.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.761,29-	2.700-	3.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.397,99-	15.100-	15.700-

27200000

Bücherei

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.000,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.625,20	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.625,20	3.000	3.000
12	-	Personalaufwendungen	52.824,12-	57.200-	58.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.653,37-	19.400-	19.900-
15	-	Abschreibungen	3.639,11-	3.600-	3.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.116,60-	80.700-	81.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	71.491,40-	77.700-	78.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.704,79-	16.100-	17.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.704,79-	16.100-	17.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	87.196,19-	93.800-	96.600-

28100100

Kulturförderung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.651,70	2.000	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.651,70	2.000	2.500
12	-	Personalaufwendungen	18.259,91-	16.100-	16.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.046,85-	18.600-	19.600-
17	-	Transferaufwendungen	1.375,00-	12.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	237,56-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.919,32-	46.900-	40.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	33.267,62-	44.900-	38.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.245,18-	19.200-	22.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.245,18-	19.200-	22.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	57.512,80-	64.100-	60.100-

28100200

Kultur im Bürgerhaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.734,00	10.000	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.734,00	10.000	16.000
12	-	Personalaufwendungen	11.111,96-	11.600-	11.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.243,87-	15.000-	23.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.476,24-	1.500-	1.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	32.832,07-	28.100-	36.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.098,07-	18.100-	20.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.377,36-	5.800-	7.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.377,36-	5.800-	7.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.475,43-	23.900-	27.500-

29100000

Förderung von Kirchen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	26.185,38-	1.000-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.185,38-	1.000-	15.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.185,38-	1.000-	15.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.185,38-	1.000-	15.000-

31400500

Wohnungslose

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	1.467,44-	1.500-	1.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,50-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.087,94-	1.500-	1.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.087,94-	1.500-	1.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	571,24-	1.300-	1.400-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	571,24-	1.300-	1.400-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.659,18-	2.800-	3.000-

31400700

Flüchtlinge und Asylbewerber

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	73.890,97	70.000	70.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.858,80	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	75.749,77	70.500	70.500
12	-	Personalaufwendungen	5.496,71-	5.900-	6.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.471,43-	105.500-	111.500-
15	-	Abschreibungen	6.325,58-	2.800-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	127.293,72-	114.200-	117.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	51.543,95-	43.700-	47.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.924,01-	10.000-	11.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.924,01-	10.000-	11.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.467,96-	53.700-	58.800-

36200400

Jugendhaus (Bahnhof Rot am See)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.270,00	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.824,33	5.800	5.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.788,75	5.500	5.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.883,08	11.300	11.300
12	-	Personalaufwendungen	22.242,20-	22.700-	23.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.801,58-	93.200-	97.900-
15	-	Abschreibungen	10.831,11-	10.800-	10.800-
17	-	Transferaufwendungen	6.237,76-	6.200-	6.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.372,36-	1.400-	1.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	140.485,01-	134.300-	139.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	125.601,93-	123.000-	128.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.655,37-	13.500-	14.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.655,37-	13.500-	14.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	140.257,30-	136.500-	143.100-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

365001

Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	965.442,20	981.600	992.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.388,48	31.000	31.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	361.007,50	370.000	379.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.198,22	24.000	39.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	500,06	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.412.536,46	1.406.600	1.442.500
12	-	Personalaufwendungen	2.437.579,56-	2.951.300-	2.955.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.466,77-	178.400-	201.300-
15	-	Abschreibungen	94.264,84-	97.100-	98.500-
17	-	Transferaufwendungen	27.228,02-	21.000-	28.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.655,07-	20.300-	23.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.799.194,26-	3.268.100-	3.306.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.386.657,80-	1.861.500-	1.864.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	649.056,90-	731.000-	791.500-
23	-	kalkulatorische Kosten	40.246,38-	41.100-	40.500-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	689.303,28-	772.100-	832.000-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.075.961,08-	2.633.600-	2.696.000-

36500111

Kindergarten Rot am See (5)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	187.687,47	203.700	224.400
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.475,92	15.500	15.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	106.169,50	105.000	105.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.672,90	9.000	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	314.005,79	333.200	360.900
12	-	Personalaufwendungen	642.440,02-	739.000-	753.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.031,71-	59.000-	61.000-
15	-	Abschreibungen	47.192,85-	46.700-	47.000-
17	-	Transferaufwendungen	22.484,69-	12.000-	12.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.648,79-	7.300-	7.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	773.798,06-	864.000-	880.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	459.792,27-	530.800-	519.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	199.308,77-	198.600-	205.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	25.084,41-	24.400-	23.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	224.393,18-	223.000-	229.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	684.185,45-	753.800-	749.400-

36500112

Kindergarten Rot am See (8)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	485.319,30	493.600	511.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.520,08	11.100	11.900
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	133.647,00	134.000	147.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.145,89	8.000	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	500,06	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	652.132,33	646.700	686.700
12	-	Personalaufwendungen	961.064,23-	1.227.300-	1.198.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.334,75-	75.500-	83.000-
15	-	Abschreibungen	24.893,30-	23.600-	24.500-
17	-	Transferaufwendungen	4.743,33-	7.000-	10.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.593,68-	6.000-	7.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.114.629,29-	1.339.400-	1.323.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	462.496,96-	692.700-	636.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	222.375,29-	297.900-	317.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	7.090,45-	6.800-	6.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	229.465,74-	304.700-	324.400-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	691.962,70-	997.400-	961.100-

36500131

Kindergarten Brettheim

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	292.435,43	284.300	223.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.392,48	4.400	4.400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	113.882,00	114.000	102.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.379,43	7.000	7.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	439.089,34	409.700	336.400
12	-	Personalaufwendungen	717.682,47-	807.900-	742.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.480,64-	35.500-	40.500-
15	-	Abschreibungen	20.721,29-	20.700-	20.500-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	2.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.932,07-	6.200-	7.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	772.816,47-	872.300-	816.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	333.727,13-	462.600-	480.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	196.288,93-	186.800-	195.900-
27	-	kalkulatorische Kosten	7.416,70-	7.100-	6.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	203.705,63-	193.900-	202.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	537.432,76-	656.500-	683.200-

36500161

Naturkindergarten

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	33.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.309,00	17.000	25.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.309,00	17.000	58.500
12	-	Personalaufwendungen	116.392,84-	177.100-	260.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.619,67-	8.400-	16.800-
15	-	Abschreibungen	1.457,40-	6.100-	6.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	480,53-	800-	1.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.950,44-	192.400-	285.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	130.641,44-	175.400-	227.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.083,91-	47.700-	72.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	654,82-	2.800-	3.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.738,73-	50.500-	75.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	162.380,17-	225.900-	302.300-

42100000

Förderung des Sports

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	13.055,32-	13.000-	16.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.055,32-	13.000-	16.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.055,32-	13.000-	16.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.055,32-	13.000-	16.000-

42410110

FORUM Rot am See

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	37.071,02	37.100	37.100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.667,68	12.000	12.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	560,97	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	147,15	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	50.446,82	49.100	49.100
12	-	Personalaufwendungen	40.167,73-	43.700-	44.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.794,22-	141.100-	116.700-
15	-	Abschreibungen	69.276,56-	69.000-	68.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	425,69-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	221.664,20-	254.300-	230.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	171.217,38-	205.200-	181.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	11,60	800	800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	32.082,62-	29.800-	33.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	18.192,57-	17.600-	16.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	50.263,59-	46.600-	49.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	221.480,97-	251.800-	230.400-

42410130

Gemeindehalle Brettheim

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	20.214,00	20.200	20.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.652,47	7.000	8.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	74,77	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	28.941,24	27.200	28.200
12	-	Personalaufwendungen	13.094,41-	17.400-	18.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.120,08-	26.400-	32.000-
15	-	Abschreibungen	36.891,78-	36.600-	38.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	475,43-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	155.581,70-	80.900-	89.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	126.640,46-	53.700-	61.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.665,32-	14.200-	15.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	11.922,93-	11.500-	11.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.588,25-	25.700-	27.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	156.228,71-	79.400-	88.100-

42410140

Horst-Schankliss-Halle Hausen am Bach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.325,14	8.300	8.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.380,03	3.500	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.705,17	11.800	12.300
12	-	Personalaufwendungen	8.381,92-	9.300-	9.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.458,00-	12.000-	12.300-
15	-	Abschreibungen	14.619,60-	14.400-	14.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	566,52-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.026,04-	36.200-	36.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.320,87-	24.400-	24.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.143,55-	5.500-	6.900-
27	-	kalkulatorische Kosten	3.254,04-	3.100-	3.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.397,59-	8.600-	9.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.718,46-	33.000-	34.200-

42410150

Gemeindehalle Reubach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.321,88	4.300	3.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.270,61	2.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	949,02	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.541,51	6.300	6.800
12	-	Personalaufwendungen	5.909,80-	6.500-	6.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.353,25-	12.600-	14.200-
15	-	Abschreibungen	8.303,75-	8.300-	7.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	423,96-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	58.990,76-	27.900-	28.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50.449,25-	21.600-	22.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.764,22-	3.900-	5.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	2.138,61-	2.000-	2.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.902,83-	5.900-	7.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	61.352,08-	27.500-	29.200-

42410210

Sportgelände Rot am See

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.797,88	15.800	15.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.278,35	2.100	2.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.243,24	7.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24.319,47	24.900	17.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.477,21-	15.500-	14.500-
15	-	Abschreibungen	28.304,26-	28.200-	28.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.781,47-	43.700-	42.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.462,00-	18.800-	24.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	11.924,04-	17.900-	18.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	7.668,63-	7.400-	7.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.592,67-	25.300-	25.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.054,67-	44.100-	50.000-

42410230

Sportgelände Brettheim

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.950,00	2.000	2.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	729,74	800	800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.679,74	2.800	2.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.271,47-	10.000-	8.000-
15	-	Abschreibungen	8.819,54-	8.800-	8.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	343,17-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.434,18-	18.800-	16.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.754,44-	16.000-	14.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.411,95-	4.700-	4.700-
27	-	kalkulatorische Kosten	3.007,24-	2.900-	2.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.419,19-	7.600-	7.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.173,63-	23.600-	21.500-

51100200

Vorbereitende Bauleitplanung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.645,05-	10.000-	10.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.645,05-	10.000-	10.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.645,05-	10.000-	10.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.645,05-	10.000-	10.000-

51100500

Verbindliche Bauleitplanung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.837,00	10.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.837,00	10.000	15.000
12	-	Personalaufwendungen	15.102,80-	14.400-	13.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.016,38-	30.000-	45.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.119,18-	44.400-	58.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.282,18-	34.400-	43.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.076,60-	4.100-	5.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.076,60-	4.100-	5.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.358,78-	38.500-	49.100-

51100900

Sanierungsgebiete Gesamtgemeinde

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.016,75	39.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	27.016,75	39.000	8.000
12	-	Personalaufwendungen	18.761,23-	15.000-	15.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.805,70-	15.000-	14.000-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	50.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.566,93-	80.000-	29.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.550,18-	41.000-	21.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.582,87-	3.400-	3.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.582,87-	3.400-	3.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.133,05-	44.400-	25.200-

51110400

Liegenschaftsvermessung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.800,00	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.800,00	8.000	8.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.940,42-	7.000-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.940,42-	7.000-	5.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.859,58	1.000	3.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	372,20-	500-	300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	372,20-	500-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.487,38	500	2.700

51111100

Gutachterausschuss

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	739,49-	800-	800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.994,77-	0	20.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.734,26-	800-	20.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.734,26-	800-	20.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.364,53-	100-	1.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.364,53-	100-	1.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.098,79-	900-	22.400-

51120100

Flurneuordnung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	2.757,18-	3.000-	3.000-
17	-	Transferaufwendungen	23.397,42-	45.500-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.154,60-	48.500-	3.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.154,60-	48.500-	3.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	485,59-	400-	500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	485,59-	400-	500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.640,19-	48.900-	3.500-

52100000

Bauordnung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	105,00	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	105,00	1.000	1.000
12	-	Personalaufwendungen	180.653,30-	226.100-	233.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.473,96-	1.000-	1.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	406,84-	500-	21.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	182.534,10-	227.600-	255.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	182.429,10-	226.600-	254.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	45.386,33-	42.900-	49.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	45.386,33-	42.900-	49.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	227.815,43-	269.500-	303.600-

52200000

Wohn- und Geschäftsgebäude

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.825,36	2.800	2.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.084,77	38.500	38.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	47.910,13	41.300	41.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.675,16-	1.000-	2.900-
15	-	Abschreibungen	11.553,13-	11.600-	11.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.228,29-	12.600-	14.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	34.681,84	28.700	26.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	996,60-	1.300-	1.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	7.432,81-	7.300-	7.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.429,41-	8.600-	8.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.252,43	20.100	18.200

52200200

Wohnungsbauförderung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455,00-	500-	500-
17	-	Transferaufwendungen	19.500,00-	4.500-	3.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.955,00-	5.000-	3.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.955,00-	5.000-	3.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34,29-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	34,29-	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.989,29-	5.000-	3.500-

53100000

Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	166.021,83	210.000	213.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	166.021,83	210.000	213.000
12	-	Personalaufwendungen	541,43-	600-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.182,68-	8.500-	8.500-
15	-	Abschreibungen	16.612,93-	18.000-	19.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.285,30	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.051,74-	27.400-	28.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	143.970,09	182.600	184.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.722,39-	1.900-	2.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.722,39-	1.900-	2.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	142.247,70	180.700	182.400

53200000

Gasversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.569,16	3.000	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.569,16	3.000	2.500
12	-	Personalaufwendungen	541,43-	600-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	541,43-	600-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.027,73	2.400	2.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	101,87-	100-	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	101,87-	100-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.925,86	2.300	2.500

53300000

Wasserversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.349,75	59.200	60.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.065.858,30	1.140.100	1.140.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.885,15	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.207,52	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.595.300,72	1.199.300	1.200.300
12	-	Personalaufwendungen	8.607,08-	9.500-	8.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243.537,85-	808.400-	849.600-
15	-	Abschreibungen	56.771,07-	56.700-	55.100-
17	-	Transferaufwendungen	233.562,09-	249.800-	277.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.542.478,09-	1.124.400-	1.191.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	52.822,63	74.900	8.900
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	64.634,15-	59.700-	66.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	8.462,67-	7.200-	7.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	73.096,82-	66.900-	73.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.274,19-	8.000	64.800-

53400000

Wärmeversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	4.462,50-	4.500-	4.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.462,50-	4.500-	4.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.462,50-	4.500-	4.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	336,20-	300-	300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	336,20-	300-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.798,70-	4.800-	4.800-

53600000

Breitbandversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.498,68	16.500	16.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.498,68	16.500	16.500
12	-	Personalaufwendungen	13.584,57-	9.400-	9.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746,97-	0	0
15	-	Abschreibungen	30.517,29-	30.500-	71.400-
17	-	Transferaufwendungen	31.060,00-	31.000-	10.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	75.908,83-	70.900-	91.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.410,15-	54.400-	74.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.630,74-	3.400-	6.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.630,74-	3.400-	6.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.040,89-	57.800-	81.000-

53700000

Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	440,01	400	400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164,50	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	604,51	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447,95-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	844,02-	800-	800-
17	-	Transferaufwendungen	74,91-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.366,88-	1.400-	1.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	762,37-	900-	900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.374,31-	2.600-	3.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.374,31-	2.600-	3.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.136,68-	3.500-	4.000-

THH2
53
5380

Dienstleistungen und Infrastruktur
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	267.070,45	291.600	404.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	949.828,49	1.080.900	1.080.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457,13	0	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.394,33	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.238.750,40	1.372.500	1.501.200
12	-	Personalaufwendungen	173.732,59-	193.500-	200.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.550,33-	360.000-	399.000-
15	-	Abschreibungen	615.789,35-	629.700-	775.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.285,81-	3.300-	4.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.240.358,08-	1.186.500-	1.378.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.607,68-	186.000	122.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	174.615,44	176.600	202.800
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	133.459,73-	114.800-	137.900-
23	-	kalkulatorische Kosten	132.048,61-	135.700-	190.300-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	90.892,90-	73.900-	125.400-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	92.500,58-	112.100	3.000-

53800000

Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	949.384,90	1.080.400	1.080.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	949.384,90	1.080.400	1.080.400
12	-	Personalaufwendungen	11.391,69-	12.400-	12.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.391,69-	12.400-	12.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	937.993,21	1.068.000	1.067.600
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.112,96-	2.800-	3.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.112,96-	2.800-	3.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	934.880,25	1.065.200	1.064.500

53800100

Abwasser (Kanalbereich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	187.764,83	211.200	230.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457,13	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.394,33	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	209.616,29	211.200	230.000
12	-	Personalaufwendungen	6.324,45-	7.200-	7.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.109,15-	27.500-	37.000-
15	-	Abschreibungen	423.649,25-	435.100-	463.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.183,55-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	461.266,40-	469.800-	507.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	251.650,11-	258.600-	277.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	130.657,00	136.200	141.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.436,34-	32.800-	38.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	107.171,98-	111.400-	120.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.951,32-	8.000-	17.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	266.601,43-	266.600-	295.000-

53800200

Abwasser (Klärbereich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	79.305,62	80.400	174.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	443,59	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.749,21	80.900	190.800
12	-	Personalaufwendungen	156.016,45-	173.900-	179.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	416.441,18-	332.500-	362.000-
15	-	Abschreibungen	192.140,10-	194.600-	312.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.102,26-	3.300-	4.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	767.699,99-	704.300-	858.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	687.950,78-	623.400-	667.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	43.958,44	40.400	61.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	91.910,43-	79.200-	96.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	24.876,63-	24.300-	69.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	72.828,62-	63.100-	105.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	760.779,40-	686.500-	772.500-

54100101

Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	168.797,60	165.000	163.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	417.288,48	423.700	440.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.264,30	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.569,88	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	606.920,26	588.900	604.600
12	-	Personalaufwendungen	1.722,91-	2.100-	2.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.395,14-	145.700-	30.700-
15	-	Abschreibungen	643.108,27-	653.800-	671.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	729.226,32-	801.600-	704.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	122.306,06-	212.700-	99.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	254.422,24-	271.100-	294.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	254.422,24-	271.100-	294.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	376.728,30-	483.800-	393.500-

54100102

Feldwege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.100,00	8.000	8.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	104.158,39	100.000	120.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.086,12	18.100	6.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	129.344,51	126.100	134.700
12	-	Personalaufwendungen	1.722,91-	2.100-	2.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.639,84-	145.000-	30.000-
15	-	Abschreibungen	29.166,90-	29.200-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	392.529,65-	176.300-	47.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	263.185,14-	50.200-	87.600
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	30.060,67-	16.800-	8.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	30.060,67-	16.800-	8.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	293.245,81-	67.000-	79.100

54100103

Ortsbrunnen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	465,55	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	465,55	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.452,61-	9.700-	3.700-
15	-	Abschreibungen	2.043,49-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.496,10-	11.700-	5.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.030,55-	11.200-	5.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.040,55-	4.800-	4.400-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.040,55-	4.800-	4.400-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.071,10-	16.000-	9.600-

54100201

Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.766,65	40.700	35.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	32.766,65	40.700	35.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.785,83-	60.000-	59.000-
15	-	Abschreibungen	70.207,23-	78.600-	73.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.993,06-	138.600-	132.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	92.226,41-	97.900-	97.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	11.009,92-	15.100-	15.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	11.009,92-	15.100-	15.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	103.236,33-	113.000-	112.200-

54100202

Verkehrsausstattung, Buswartehäuschen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.763,79	17.800	16.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462,20	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.113,56	2.100	2.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.339,55	19.900	18.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.798,12-	10.800-	10.800-
15	-	Abschreibungen	21.273,97-	33.500-	29.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.072,09-	44.300-	39.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.732,54-	24.400-	21.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.991,43-	7.400-	8.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.991,43-	7.400-	8.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.723,97-	31.800-	29.800-

54100400

Ingenieurbauwerke, Brücken

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.532,35	4.000	4.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	451,85	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.984,20	4.500	4.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418,97-	5.000-	4.000-
15	-	Abschreibungen	28.050,24-	28.100-	28.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.469,21-	33.100-	32.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.485,01-	28.600-	27.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.144,79-	2.200-	2.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.144,79-	2.200-	2.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.629,80-	30.800-	29.800-

54500200

Winterdienst

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.200,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	1.357,19-	1.400-	1.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.216,33-	42.700-	42.700-
15	-	Abschreibungen	6.182,10-	8.000-	4.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.755,62-	52.100-	48.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.555,62-	52.100-	48.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	30.967,59-	53.600-	53.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	30.967,59-	53.600-	53.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	69.523,21-	105.700-	101.900-

54600000

Parkhaus Rot am See

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.377,51	3.400	3.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.377,51	3.400	3.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757,34-	1.300-	1.300-
15	-	Abschreibungen	5.629,11-	5.600-	5.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.386,45-	6.900-	6.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.008,94-	3.500-	3.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	481,14-	1.000-	1.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	481,14-	1.000-	1.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.490,08-	4.500-	4.500-

55100000

Grünanlagen, Spielplätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.206,50	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	40,66	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.247,16	500	0
12	-	Personalaufwendungen	979,92-	4.900-	2.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.795,95-	48.400-	48.500-
15	-	Abschreibungen	18.075,80-	20.500-	17.800-
17	-	Transferaufwendungen	2.614,03-	3.000-	3.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.465,70-	76.800-	71.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	77.218,54-	76.300-	71.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	226.499,40-	258.800-	284.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	226.499,40-	258.800-	284.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	303.717,94-	335.100-	356.600-

55200000

Wasserläufe, Wasserbau

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	55.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.203,53	5.200	5.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.203,53	60.200	5.200
12	-	Personalaufwendungen	904,86-	900-	1.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.257,22-	45.800-	45.800-
15	-	Abschreibungen	6.443,91-	6.400-	6.400-
17	-	Transferaufwendungen	55.087,00-	60.000-	55.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	80.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	95.692,99-	193.100-	108.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	90.489,46-	132.900-	103.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.165,52-	14.800-	9.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.165,52-	14.800-	9.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	98.654,98-	147.700-	112.800-

55300000

Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.706,57	6.700	6.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	98.382,66	100.000	110.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,40	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.181,50	8.200	8.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	113.836,13	115.400	125.400
12	-	Personalaufwendungen	24.075,19-	22.200-	23.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.370,47-	31.500-	47.000-
15	-	Abschreibungen	51.678,48-	50.800-	50.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	195,27-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	106.319,41-	105.500-	121.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.516,72	9.900	3.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	83.693,13-	94.300-	97.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	22.564,16-	22.700-	22.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	106.257,29-	117.000-	119.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	98.740,57-	107.100-	115.800-

55400000

Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	4.865,07-	5.000-	5.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085,28-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	255,00-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.205,35-	5.700-	6.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.205,35-	5.700-	6.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	528,58-	400-	1.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	528,58-	400-	1.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.733,93-	6.100-	7.300-

55500000

Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.301,00	2.300	2.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.358,29	12.000	18.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.500	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.659,29	27.800	20.300
12	-	Personalaufwendungen	2.189,27-	2.400-	1.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.145,65-	22.600-	29.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.749,66-	11.700-	11.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.084,58-	36.700-	42.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.425,29-	8.900-	22.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.171,86-	3.600-	4.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.171,86-	3.600-	4.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.597,15-	12.500-	26.300-

57300700

Muswiese, Bartholomä- und Viehmarkt

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	265.793,34	271.900	283.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	265.793,34	271.900	283.500
12	-	Personalaufwendungen	56.280,37-	57.200-	58.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.029,15-	231.100-	249.600-
15	-	Abschreibungen	19.577,35-	18.700-	22.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.460,23-	44.500-	45.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	352.347,10-	351.500-	376.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	86.553,76-	79.600-	93.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	118.232,86-	125.600-	134.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	4.664,59-	4.200-	4.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	122.897,45-	129.800-	139.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	209.451,21-	209.400-	232.700-

57300800

Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.110,86	1.300	1.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	365,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.219,62	3.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	176,36	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.871,84	4.500	4.500
12	-	Personalaufwendungen	3.816,99-	4.000-	4.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.240,79-	4.100-	5.800-
15	-	Abschreibungen	8.206,45-	8.200-	8.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.264,23-	16.300-	18.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.392,39-	11.800-	13.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.754,11-	4.900-	5.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	2.426,80-	2.300-	2.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.180,91-	7.200-	7.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.573,30-	19.000-	20.900-

57500010

Minigolfplatz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.140,00	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.145,00	2.000	2.000
12	-	Personalaufwendungen	1.797,37-	2.300-	2.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.180,03-	7.000-	4.700-
15	-	Abschreibungen	51,46-	100-	100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.028,86-	9.600-	7.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.883,86-	7.600-	5.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.364,67-	9.600-	10.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	166,60-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.531,27-	9.600-	10.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.415,13-	17.200-	15.800-

57500011

Campingplatz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.563,66	6.300	6.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.636,51	1.600	1.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.200,17	7.900	7.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.561,42-	4.100-	3.300-
15	-	Abschreibungen	1.636,51-	1.600-	1.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.197,93-	5.700-	4.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.002,24	2.200	3.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	391,59-	400-	300-
27	-	kalkulatorische Kosten	461,39-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	852,98-	400-	300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.149,26	1.800	2.700

57500090

Tourismusförderung, Werbung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.898,09	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.898,09	1.000	1.000
12	-	Personalaufwendungen	5.414,14-	7.000-	7.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.778,91-	6.000-	6.000-
17	-	Transferaufwendungen	127,82-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.226,00-	1.500-	1.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.546,87-	14.700-	14.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.648,78-	13.700-	13.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.605,34-	11.700-	3.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.605,34-	11.700-	3.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.254,12-	25.400-	17.500-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang- z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000699: Feuerwehr (Erwerb von bewegl. AV)												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	6.000	13.091,40	0	7.000	0	50.000	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6.000	13.091,40	0	7.000	0	50.000	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	73.601,69-	90.000-	40.000-	0	200.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	73.601,69-	90.000-	40.000-	0	200.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	6.000	60.510,29-	90.000-	33.000-	0	150.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	73.601,69-	90.000-	40.000-	0	200.000-	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600030300: Feuerwache Ost (Anbau)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	190.000	0	0	0,00	0	0	0	190.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000	0	0	0,00	0	0	0	190.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	425.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	325.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	425.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	325.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	235.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	135.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	425.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	325.000-	0	0	0

THH2

21

2110

211001

Dienstleistungen und Infrastruktur

Schulträgeraufgaben

Allgemeinbildende Schulen

Grundschule u. Schulverbünde mit GS

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100300: GS Brettheim (Räumlichkeiten Ganztag)												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.615.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.615.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.700.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.700.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.085.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.700.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100399: GS Brettheim (Erwerb von bewegl. AV)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

THH2

21

2110

211010

Dienstleistungen und Infrastruktur

Schulträgeraufgaben

Allgemeinbildende Schulen

Gemeinschaftsschulen und Schulverbünde

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721101000100: LVB Schule (Lernhaus)												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	4.800.000	0	0	0,00	0	0	0	2.400.000	2.400.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.800.000	0	0	0,00	0	0	0	2.400.000	2.400.000	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.060.000-	0	0	0,00	120.000-	400.000-	0	2.600.000-	2.940.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.060.000-	0	0	0,00	120.000-	400.000-	0	2.600.000-	2.940.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.260.000-	0	0	0,00	120.000-	400.000-	0	200.000-	540.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	6.060.000-	0	0	0,00	120.000-	400.000-	0	2.600.000-	2.940.000-	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721101000102: LVB Schule (Umbau BNT-Räume)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	1.000.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.000.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.650.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.650.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	650.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.650.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.650.000-

721101000103: LVB Schule (Sanierung Grundschulgebäude)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.900.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.900.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.900.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.700.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.700.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.700.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.700.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.800.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.800.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	4.700.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.700.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721101000199: LVB Schule (Erwerb von bewegl. AV)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	5.000-	4.994,34-	10.000-	60.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	4.994,34-	10.000-	60.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	4.994,34-	10.000-	60.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	5.000-	4.994,34-	10.000-	60.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege
365001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500161600: Naturkindergarten Rot am See												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	257.640-	99.640-	53.000-	91.969,55-	0	75.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.640-	99.640-	53.000-	91.969,55-	0	75.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	257.640-	99.640-	53.000-	91.969,55-	0	75.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	285.216-	127.216-	53.000-	119.545,12-	0	75.000-	0	0	0	0	0

THH2

41

4120

Dienstleistungen und Infrastruktur

Gesundheitsdienste

Gesundheitseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
741200000600: Ärztehäuser												
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	349.000-	0	0	0,00	0	237.000-	0	0	112.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	349.000-	0	0	0,00	0	237.000-	0	0	112.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	349.000-	0	0	0,00	0	237.000-	0	0	112.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	349.000-	0	0	0,00	0	237.000-	0	0	112.000-	0	0

THH2

42

4241

Dienstleistungen und Infrastruktur

Sportförderung

Sportstätten

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang- z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742410210101: Sanierung Sportanlagen Rot am See												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	463.000	0	0	0,00	100.000	363.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	463.000	0	0	0,00	100.000	363.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.040.000-	1.330-	0	1.330,00-	200.000-	840.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.040.000-	1.330-	0	1.330,00-	200.000-	840.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	577.000-	1.330-	0	1.330,00-	100.000-	477.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.040.000-	1.330-	0	1.330,00-	200.000-	840.000-	0	0	0	0	0

THH2

53

5330

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ver- und Entsorgung

Wasserversorgung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753300000158: BG Taubenrot VI (Wasser)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	74.000	0	0	0,00	0	0	0	0	74.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.000	0	0	0,00	0	0	0	0	74.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.672-	20.672-	0	20.672,27-	0	0	0	168.000-	85.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	273.672-	20.672-	0	20.672,27-	0	0	0	168.000-	85.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	199.672-	20.672-	0	20.672,27-	0	0	0	168.000-	11.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	273.672-	20.672-	0	20.672,27-	0	0	0	168.000-	85.000-	0	0

753300000375: Anschluss Märzenäcker (Wasser)												
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.000-	0	0	0,00	0	42.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.000-	0	0	0,00	0	42.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	42.000-	0	0	0,00	0	42.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	42.000-	0	0	0,00	0	42.000-	0	0	0	0	0

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5380

Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800000158: BG Taubenrot VI (Abwasser)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	245.000	0	0	0,00	0	0	0	0	245.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	245.000	0	0	0,00	0	0	0	0	245.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000-	64.000-	36.000-	64.000,00-	0	0	0	630.000-	570.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000-	64.000-	36.000-	64.000,00-	0	0	0	630.000-	570.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.055.000-	64.000-	36.000-	64.000,00-	0	0	0	630.000-	325.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.300.000-	64.000-	36.000-	64.000,00-	0	0	0	630.000-	570.000-	0	0

753800000350: GG Brettheim, III. BA (Abwasser)												
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.079-	16.079-	0	0,00	0	41.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.079-	16.079-	0	0,00	0	41.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	52.898-	11.898-	0	0,00	0	41.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	57.079-	16.079-	0	0,00	0	41.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800110106: Sanierung Kirchgasse (Kanal)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	445.000-	11.400-	0	0,00	0	0	0	0	0	445.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.000-	11.400-	0	0,00	0	0	0	0	0	445.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	345.000-	11.400-	0	0,00	0	0	0	0	0	345.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	445.000-	11.400-	0	0,00	0	0	0	0	0	445.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800110141: OD Rot am See (Kanal)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	133.000	0	0	0,00	0	0	0	33.000	0	0	0
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	175.000	0	0	0,00	0	0	0	175.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	308.000	0	0	0,00	0	0	0	208.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.255.000-	15.998-	0	15.998,25-	629.000-	611.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.255.000-	15.998-	0	15.998,25-	629.000-	611.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	947.000-	15.998-	0	15.998,25-	629.000-	611.000-	0	208.000	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.255.000-	15.998-	0	15.998,25-	629.000-	611.000-	0	0	0	0	0
753800240199: SKA Rot am See (Erwerb von bewegl. AV)												
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	27.866,35-	0	3.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	27.866,35-	0	3.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	27.866,35-	0	3.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	27.866,35-	0	3.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800240600: Zentralisierung Abwasser FA I													
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.670.000	2.557.400	692.500	2.557.400,00	2.350.000	70.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.670.000	2.557.400	692.500	2.557.400,00	2.350.000	70.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.100.000-	3.461.218-	1.298.000-	2.856.217,58-	3.240.000-	100.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.100.000-	3.461.218-	1.298.000-	2.856.217,58-	3.240.000-	100.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit		2.430.000-	903.818-	605.500-	298.817,58-	890.000-	30.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme		8.101.890-	3.463.108-	1.298.000-	2.858.107,67-	3.240.000-	100.000-	0	0	0	0	0

753800240601: Zentralisierung Abwasser FA II													
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.442.000	0	0	0,00	0	300.000	0	2.200.000	2.500.000	2.442.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.442.000	0	0	0,00	0	300.000	0	2.200.000	2.500.000	2.442.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.275.000-	357.725-	0	151.411,41-	0	280.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.140.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.275.000-	357.725-	0	151.411,41-	0	280.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.140.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit		2.833.000-	357.725-	0	151.411,41-	0	20.000	0	1.050.000-	750.000-	698.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme		10.275.000-	357.725-	0	151.411,41-	0	280.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.140.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	6	VE 2026 EUR	7	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
753800240602: Zentralisierung Abwasser FA III																							
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	3.600.000		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350.000	3.250.000	3.250.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600.000		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350.000	3.250.000	3.250.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.015.000-		167.931-	167.931-	7.000-	7.000-	167.931,38-	167.931,38-	75.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000-	4.265.000-	4.265.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.015.000-		167.931-	167.931-	7.000-	7.000-	167.931,38-	167.931,38-	75.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000-	4.265.000-	4.265.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.415.000-		167.931-	167.931-	7.000-	7.000-	167.931,38-	167.931,38-	75.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-	1.015.000-	1.015.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	5.015.000-		167.931-	167.931-	7.000-	7.000-	167.931,38-	167.931,38-	75.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000-	4.265.000-	4.265.000-
753800240603: Zentralisierung Abwasser FA IV																							
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.260.000		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.260.000	2.260.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.260.000		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.260.000	2.260.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.820.000-		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.820.000-	3.820.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.820.000-		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.820.000-	3.820.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.560.000-		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.560.000-	1.560.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	3.820.000-		0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.820.000-	3.820.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753800240604: Zentralisierung Abwasser FA V												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	4.110.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.110.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.110.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.110.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.212.000-	10.993-	0	10.993,21-	300.000-	0	0	0	0	0	5.900.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.212.000-	10.993-	0	10.993,21-	300.000-	0	0	0	0	0	5.900.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.102.000-	10.993-	0	10.993,21-	300.000-	0	0	0	0	0	1.790.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	6.212.000-	10.993-	0	10.993,21-	300.000-	0	0	0	0	0	5.900.000-
753800240605: Zentralisierung Abwasser FA VI												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.710.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.710.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.710.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	2.710.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.110.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.110.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.110.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.110.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	1.400.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	4.110.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.110.000-

THH2

54

5410

Dienstleistungen und Infrastruktur

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang- z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101106: Sanierung Kirchgasse (Straße)												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	160.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	160.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	160.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.000-	18.099-	0	0,00	0	0	0	0	0	462.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000-	18.099-	0	0,00	0	0	0	0	0	462.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	320.000-	18.099-	0	0,00	0	0	0	0	0	302.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	480.000-	18.099-	0	0,00	0	0	0	0	0	462.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101107: GG Rot am See-Süd III (Straße)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.284.000	0	180.000	0,00	170.000	0	0	508.000	318.000	108.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.284.000	0	180.000	0,00	170.000	0	0	508.000	318.000	108.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.003.948-	780.948-	0	405.869,96-	0	0	0	0	0	223.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.003.948-	780.948-	0	405.869,96-	0	0	0	0	0	223.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	280.052	780.948-	180.000	405.869,96-	170.000	0	0	508.000	318.000	115.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.007.024-	784.024-	0	405.869,96-	0	0	0	0	0	223.000-	0
754100101129: BG Stöcke IV/V. BA (Straße)												
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	382.790-	282.790-	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.790-	282.790-	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	176.963	276.963	0	18.676,85	0	100.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	382.790-	282.790-	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101141: OD Rot am See (Gehwege, Begrünung)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	850.000	0	0	0,00	0	850.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850.000	0	0	0,00	0	850.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.650.000-	40.998-	0	27.298,25-	25.000-	1.488.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650.000-	40.998-	0	27.298,25-	25.000-	1.488.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	800.000-	40.998-	0	27.298,25-	25.000-	638.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.650.000-	40.998-	0	27.298,25-	25.000-	1.488.000-	0	0	0	0	0

754100101145: BG Taubenrot V (Straße)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	502.197	237.197	0	26.133,24	53.000	53.000	0	53.000	53.000	53.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	502.197	237.197	0	26.133,24	53.000	53.000	0	53.000	53.000	53.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	454.636-	374.636-	0	0,00	0	0	0	0	0	80.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	454.636-	374.636-	0	0,00	0	0	0	0	0	80.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	47.562	137.438-	0	26.133,24	53.000	53.000	0	53.000	53.000	27.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	465.044-	385.044-	0	0,00	0	0	0	0	0	80.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101151: Haltestellen Crailsheimer Straße												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	100.000	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000-	31.200-	0	31.200,00-	20.000-	137.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000-	31.200-	0	31.200,00-	20.000-	137.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	110.000-	31.200-	0	31.200,00-	20.000-	37.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	210.000-	31.200-	0	31.200,00-	20.000-	137.000-	0	0	0	0	0
754100101152: Haltestellen Raiffeisenstraße												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	86.000	0	0	0,00	0	0	0	86.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.000	0	0	0,00	0	0	0	86.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	180.000-	0	0	0,00	0	0	0	180.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000-	0	0	0,00	0	0	0	180.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	94.000-	0	0	0,00	0	0	0	94.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	180.000-	0	0	0,00	0	0	0	180.000-	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101153: Haltestellen Hohebuchstraße												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	86.000	0	0	0,00	0	0	0	86.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.000	0	0	0,00	0	0	0	86.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	170.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	170.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	84.000-	0	0	0,00	0	0	0	84.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	170.000-	0	0	0
754100101158: BG Taubenrot VI (Straße)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.100.000	0	0	0,00	0	0	0	0	550.000	550.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100.000	0	0	0,00	0	0	0	0	550.000	550.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	983.900-	78.900-	0	78.900,00-	0	0	0	100.000-	805.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	983.900-	78.900-	0	78.900,00-	0	0	0	100.000-	805.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	116.100	78.900-	0	78.900,00-	0	0	0	100.000-	255.000-	550.000	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	983.900-	78.900-	0	78.900,00-	0	0	0	100.000-	805.000-	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101331: BG In der Saat IV, II. BA (Straße)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	167.186-	107.186-	0	0,00	0	60.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.186-	107.186-	0	0,00	0	60.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	127.359	187.359	0	0,00	0	60.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	167.186-	107.186-	0	0,00	0	60.000-	0	0	0	0	0
754100101332: BG In der Saat IV, III. BA (Straße)												
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	294.196	159.196	0	72.229,64	27.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.196	159.196	0	72.229,64	27.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	369.702-	307.702-	0	0,00	0	0	0	0	0	62.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	369.702-	307.702-	0	0,00	0	0	0	0	0	62.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	75.506-	148.506-	0	72.229,64	27.000	27.000	0	27.000	27.000	35.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	369.702-	307.702-	0	0,00	0	0	0	0	0	62.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101600: Gemeindeverbindungsstraßen												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	62.832,00	63.000	63.000	0	63.000	63.000	63.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	62.832,00	63.000	63.000	0	63.000	63.000	63.000	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	62.832,00	63.000	63.000	0	63.000	63.000	63.000	0
754100102600: Feldwege												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	170.000-	170.000-	170.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100201106: Sanierung Kirchgasse (SBL)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	15.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	15.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	35.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	50.000-	0

754100201141: OD Rot am See (SBL)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.000	0	0	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000	0	0	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0,00	0	114.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0,00	0	114.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	0	6.000	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	150.000-	0	0	0,00	0	114.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100201158: BG Taubenrot VI (SBL)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.000,-	0	0	0,00	0	0	0	20.000,-	95.000,-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000,-	0	0	0,00	0	0	0	20.000,-	95.000,-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	115.000,-	0	0	0,00	0	0	0	20.000,-	95.000,-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	115.000,-	0	0	0,00	0	0	0	20.000,-	95.000,-	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754500200699: Winterdienst (Erwerb von bewegl. AV)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	37.099,32-	0	0	0	15.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	37.099,32-	0	0	0	15.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	37.099,32-	0	0	0	15.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	37.099,32-	0	0	0	15.000-	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755100000699: Spielpl./Grünanl (Erwerb von bewegl. AV)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	5.000-	26.711,35-	11.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	26.711,35-	11.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	26.711,35-	11.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	5.000-	26.711,35-	11.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

THH2

55

5530

Dienstleistungen und Infrastruktur

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtigt- übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	6	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
			1		2		3		4		5		6		7		8		9		10	
755300010100: Leichenhalle Rot am See (Wetterschutz)																						
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.000		0		0		0,00		0		0		0		0		0		160.000		0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000		0		0		0,00		0		0		0		0		0		160.000		0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	408.440-		8.440-		0		8.440,30-		0		0		0		0		0		400.000-		0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.440-		8.440-		0		8.440,30-		0		0		0		0		0		400.000-		0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	248.440-		8.440-		0		8.440,30-		0		0		0		0		0		240.000-		0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	408.440-		8.440-		0		8.440,30-		0		0		0		0		0		400.000-		0

755300020600: Grabfelderschließungen (Sonstige)																						
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0		0		0		0,00		0		10.000-		0		0		0		0		0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0		0		0		0,00		0		10.000-		0		0		0		0		0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0		0		0		0,00		0		10.000-		0		0		0		0		0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0		0		0		0,00		0		10.000-		0		0		0		0		0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755300020601: Baumgrabfelder (Stelen)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.862,26-	0	6.500-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.862,26-	0	6.500-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.862,26-	0	6.500-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.862,26-	0	6.500-	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang- z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757500090199: Ortsleitsystem												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	7.140,00-	35.000-	0	0	15.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.140,00-	35.000-	0	0	15.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.140,00-	35.000-	0	0	15.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	7.140,00-	35.000-	0	0	15.000-	0	0	0

ITHH2_600 Zentralisierung Abwasser FA I-VI

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ITHH2_600:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.792.000	2.557.400	692.500	2.557.400,00	2.350.000	370.000	0	2.200.000	2.500.000	2.792.000	12.330.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.792.000	2.557.400	692.500	2.557.400,00	2.350.000	370.000	0	2.200.000	2.500.000	2.792.000	12.330.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.532.001-	3.997.868-	1.305.000-	3.186.553,58-	3.615.000-	380.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.640.000-	18.095.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.532.001-	3.997.868-	1.305.000-	3.186.553,58-	3.615.000-	380.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.640.000-	18.095.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.740.001-	1.440.468-	612.500-	629.153,58-	1.265.000-	10.000-	0	1.050.000-	750.000-	848.000-	5.765.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	37.533.891-	3.999.758-	1.305.000-	3.188.443,67-	3.615.000-	380.000-	0	3.250.000-	3.250.000-	3.640.000-	18.095.000-

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.304.356,87	7.839.800	8.309.700
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.698.832,70	3.493.500	3.520.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	76.625,50	10.000	2.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.079.815,07	11.343.300	11.832.300
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.052,61-	18.300-	59.700-
17	-	Transferaufwendungen	5.022.041,38-	5.794.800-	6.420.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.026.093,99-	5.813.100-	6.479.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.053.721,08	5.530.200	5.352.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.053.721,08	5.530.200	5.352.500

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	12.074.355,07	11.343.300	11.832.300	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.026.093,99-	5.813.100-	6.479.800-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.048.261,08	5.530.200	5.352.500	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.048.261,08	5.530.200	5.352.500	0

61100000

Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.304.356,87	7.839.800	8.309.700
		30110000 Grundsteuer A	161.135,96	120.000	120.000
		30120000 Grundsteuer B	505.804,03	550.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	3.655.594,84	3.000.000	3.200.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.377.839,88	3.550.100	3.724.100
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	307.249,16	314.900	383.200
		30320000 Hundesteuer	26.642,00	26.000	31.000
		30510000 Familienleistungsausgleich	270.091,00	278.800	291.400
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.698.832,70	3.493.500	3.520.200
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.657.950,70	3.493.500	3.520.200
		31411000 Zuweisungen Geflüchtete	40.882,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.003.189,57	11.333.300	11.829.900
17	-	Transferaufwendungen	5.022.041,38-	5.794.800-	6.420.100-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	290.141,40-	291.700-	311.100-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	1.935.866,70-	2.063.100-	2.224.900-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.796.033,28-	3.440.000-	3.884.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.022.041,38-	5.794.800-	6.420.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.981.148,19	5.538.500	5.409.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.981.148,19	5.538.500	5.409.800

61200000

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	76.625,50	10.000	2.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	76.625,50	10.000	2.400
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.052,61-	18.300-	59.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.052,61-	18.300-	59.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	72.572,89	8.300-	57.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	72.572,89	8.300-	57.300-

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 1.

Stellenplan

(gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) ⁵⁾
		insge- samt ¹⁾	darunter			Zahl der Stellen 2025 ⁴⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 ⁴⁾	
			mit Zulage ²⁾	Sonder- schlüs- sel ³⁾	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Besoldungsordnung B	B 2	1,0				1,0	1,0	1 VZ
Höherer Dienst	A 16	-	-	-	-	-	-	
"	A 15	-	-	-	-	-	-	
"	A 14	1,0	-	-	-	1,0	-	1 VZ
"	A 13	-	-	-	-	-	-	
Gehobener Dienst	A 13	0,7	-	-	-	0,7	1,7	1 TZ
"	A 12	-	-	-	-	-	-	
"	A 11	0,9	-	-	-	0,9	0,9	1 TZ
"	A 10	-	-	-	-	-	-	
"	A 9	-	-	-	-	-	-	
Mittlerer Dienst	A 9	-	-	-	-	-	-	
"	A 8	-	-	-	-	-	-	
"	A 7	-	-	-	-	-	-	
"	A 1	-	-	-	-	-	-	
Insgesamt		3,6	0,0	-	-	3,6	3,6	2 VZ / 2 TZ
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁶⁾								

Teil B: Beschäftigte

	Entgeltgruppe bzw. Sonder-tarif	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) ⁶⁾	
		insgesamt ¹⁾	darunter			Zahl der Stellen 2025 ⁴⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 ⁴⁾		
			mit Zulage ²⁾	Sonder-schlüssel ³⁾	Leer-stellen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
TVÖD	S 15	3,8	-	-	-	4,0	3,8	3 VZ / 1 TZ	
	S 14	-	-	-	-	-	-		
	S 13	2,6	-	-	-	2,8	2,6	3 TZ	
	13	-	-	-	-	-	-		
	12	1,0	-	-	-	1,0	1,0	1 VZ	
	11	-	-	-	-	-	-		
	S 10	-	-	-	-	-	-		
	10	1,0	-	-	-	1,0	1,0	1 VZ	
	S 9	0,8	-	-	-	0,8	0,8	1 TZ	
	9 b	1,0	-	-	-	1,0	1,0	1 VZ	
	9 a	2,9	-	-	-	2,5	2,5	2 VZ / 2 TZ	
	S 8 b	-	-	-	-	0,8	-		
	S 8 a	22,8	-	-	-	25,9	18,4	10 VZ / 19 TZ	
	8	2,5	-	-	-	2,5	2,0	1 VZ / 3 TZ	
	S 7	-	-	-	-	-	-		
	7	3,3	-	-	-	2,5	3,0	2 VZ / 2 TZ	
	S 6	-	-	-	-	-	-		
	6	8,6	-	-	-	10,0	10,3	7 VZ / 4 TZ	
	S 5	-	-	-	-	-	-		
	5	9,8	-	-	-	9,8	8,8	7 VZ / 5 TZ	
	S 4	5,8	-	-	-	4,9	3,9	4 VZ / 2 TZ	
	4	0,4	-	-	-	0,3	0,4	1 TZ	
	S 3	-	-	-	-	-	-		
	3	-	-	-	-	-	-		
	S 2	2,1	-	-	-	0,8	1,8	4 TZ	
	2	6,2	-	-	-	6,0	5,7	15 TZ	
	1	-	-	-	-	0,3	-		
		frei vereinbart	0,9	-	-	-	1,5	0,8	5 TZ
			1,0	-	-	-	1,0	1,0	ca. 10 ständig geringfügig Beschäftigte
Insgesamt		76,5	-	-	-	79,3	68,8	39 VZ / 67 TZ / ca. 10 GF	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte / Produkte

I. Beamte

[illegible]

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte / Produkte

I. Beamte

Produkt	Bezeichnung	Bürger- meister, Beige- ordnete	Höherer Dienst					gehobener Dienst ⁷⁾					mittlerer Dienst ⁷⁾				Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) ⁵⁾
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
5110.0500	Verbindliche Bauleitplanung		0,04					0,04									
5110.0900	SG Gerabronner Straße / OK II		0,03							0,10							
5111.1100	Gutachterausschuss									0,01							
5112.0100	Flurneueordnung		0,01							0,01							
5210.0000	Bauordnung							0,04									
5310.0099	Elektrizitätsversorgung																
5320.0000	Gasversorgung																
5330.0000	Wasserversorgung		0,01														
5360.0000	Breitbandversorgung		0,03							0,04							
5370.0000	Abfallwirtschaft																
5380.0000	Abwasserbeseitigung (Allgemein)																
5380.0199	Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)		0,03														
5380.0299	Abwasserbeseitigung (Klärbereich)		0,05														
5410.0119	Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen																
5410.0129	Feldwege																
5410.0201	Straßenbeleuchtung																
5410.0202	Verkehrsaus., Busw.																
5410.0400	Ingenieurbauwerke																
5450.0200	Winterdienst																
5520.0000	Wasserläufe, Wasserbau																
5530.0099	Friedhofs- und Bestattungswesen					0,01											
5540.0000	Naturschutz und Landschaftspflege																
5550.0099	Forstwirtschaft		0,01														
5730.0799	Märkte		0,05							0,01							
5730.0810	Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser																
5750.0010	Minigolfplatz																
5750.0090	Tourismusförderung, Werbung		0,02														

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte / Produkte

II. Beschäftigte⁸⁾

[illegible]

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte / Produkte
II. Beschäftigte⁸⁾

[illegible]

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorge- sehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Bürgermeister					
Ortsvorsteher	AE	4	4	4	
Insgesamt	AE	4	4	4	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Assessoren	A 13	-	-	-	
Inspektoren z.A.	A 9	-	-	-	
Assistenten z.A.	A 5	-	-	-	
Insgesamt		-	-	-	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorge- sehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	-	-	-	
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Verw. Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Klarwärter Azubi	Ausbildungsvergütung	-	-	-	
Anerkennungspraktikant.	Ausbildungsvergütung	2	3	2	
Erzieher Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	3	1	
FSJ	Ausbildungsvergütung	3	1	1	
Insgesamt		7	8	5	

Die Ratschreibergebühren (Gemeindeanteil) fließen voll dem amtierenden Ratschreiber zu.

Rot am See, 12.12.2025
Bürgermeisteramt
Gez. Dr. Kampe
Bürgermeister

Anmerkungen:

- 1) kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. In den Erläuterungen ist die Besoldungsgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung angehören wird; auf Nummer 3.2.5.2 des Stellenerlasses wird hingewiesen.
Bei Teilzeitbeschäftigung ist der Vomhundertsatz anzugeben.
- 2) Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungsgruppe mit einer Zulage ausgestattet sind.
- 3) Zahl der Stellen, für die auf Grund einer aus § 26 Abs. 3 BBesG beruhenden Rechtsverordnung des Bundes ein Sonderschlüssel angewandt wird.
- 4) Einzusetzen ist das Vorjahr.
- 5) Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung nicht sondergesetzlich geregelt ist.
- 6) Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils wie zu Abschnitt I.
- 7) Die Besoldungsgruppen des einfachen Dienstes, A 5 und A 6 des mittleren Dienstes und A 9 und A 10 des gehobenen Dienstes können zusammengefaßt werden.
- 8) Im Teil C kann auf einen besonderen Abschnitt II verzichtet werden, wenn die Kopfspalten für die Beschäftigten (Einteilung der Beschäftigten nach Entgeltgruppen) in den Abschnitt I aufgenommen werden.
- 9) Die Entgeltgruppen 1 bis 3 TVöD (oder vergleichbare Entgeltgruppen) können zusammengefaßt werden.

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 2.

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

(gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028	Haushaltsjahr 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	2.933.972				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1.000.877				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	3.934.849				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	-3.527.000				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾					
7	+ Einzahlungen aus Übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	2.396.500				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	142.000	-666.200	-151.600	-29.600	-101.600
9	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.946.349	2.280.149	584.549	554.949	453.349
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		-1.544.000			
12	= Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.946.349	736.149	584.549	554.949	453.349
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	274.862	296.944	322.676	340.475	350.029

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

8) Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 3.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

(gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklage		Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	Veränderung
1.	Ergebnisrücklagen	7.514.732,01 €	6.453.732,01 €	-1.061.000,00 €
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.953.236,04 €	3.788.236,04 €	-1.165.000,00 €
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.561.495,97 €	2.665.495,97 €	104.000,00 €
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €	
Rücklagen gesamt		7.514.732,01 €	6.453.732,01 €	-1.061.000,00 €

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 4.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

(gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellung	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	71.353,45 €
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	66.850,45 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00 €
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	4.503,00 €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00 €
Rückstellungen gesamt	71.353,45 €

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 5.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden, Kreditzinsen und Tilgungen

Kreditinstitute

Gläubiger / Darlehensnummer	Ursprünglicher Darlehensbetrag	Schuldenstand zum 01.01.2026	Zins 2026	Tilgung 2026	Gesamtrate 2026	Schuldenstand zum 31.12.2026	Zinssatz, Zinsbindungsfrist, Gesamtlaufzeit
DZ HYP AG							
Darl. Nr. 3018938500	350.000,00 €	42.000,00 €	334,95 €	14.000,00 €	14.334,95 €	28.000,00 €	0,87 %, fest bis 15.11.2028 15.11.2028
Darl. Nr. 3018938511	350.000,00 €	56.000,00 €	2.026,50 €	14.000,00 €	16.026,50 €	42.000,00 €	3,86 %, fest bis 15.11.2029
KfW							
Darl.-Nr. 9388133	255.645,94 €	5.112,86 €	5,37 €	5.112,86 €	5.118,23 €	0,00 €	0,21 %, fest bis 15.02.2026 15.02.2026
Darl.-Nr. 1221291	194.290,91 €	11.657,37 €	49,55 €	7.771,64 €	7.821,19 €	3.885,73 €	0,51 %, fest bis 15.02.2027
Gesamt	1.149.936,85 €	114.770,23 €	2.416,37 €	40.884,50 €	43.300,87 €	73.885,73 €	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden, Kreditzinsen und Tilgungen

Gesamt

Gläubiger / Darlehensnummer	Ursprünglicher Darlehensbetrag	Schuldenstand zum 01.01.2026	Zins 2026	Tilgung 2026	Gesamtrate 2026	Schuldenstand zum 31.12.2026	Zinssatz, Zinsbindungsfrist, Gesamtlaufzeit
Kreditinstitute	1.149.936,85 €	114.770,23 €	2.416,37 €	40.884,50 €	43.300,87 €	73.885,73 €	
Zwischensumme	1.149.936,85 €	114.770,23 €	2.416,37 €	40.884,50 €	43.300,87 €	73.885,73 €	
Neuaufnahme KE 2025	1.500.000,00 €	0,00 €	29.812,50 €	18.750,00 €	29.812,50 €	1.481.250,00 €	
Neuaufnahme KE 2026	2.750.000,00 €	0,00 €	27.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €	2.750.000,00 €	
Gesamt		114.770,23 €	59.728,87 €	59.634,50 €	100.613,37 €	4.305.135,73 €	
Schuldenstand / Einwohner		20,87 €		783,04 €			
Einwohnerzahl zum 30.06.2025:		5.498					

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 6.

Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG)

Berechnung von Umlagen und Zuweisungen (Kommunaler Finanzausgleich) HAUSHALTSJAHR 2026 (Grundlage HH-Jahr 2024)				
I. Ermittlung der Bemessungsgrundlagen				
A. Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Ist-Aufkommen	Hebesatz	Anrech.Satz	Anrech.Betrag
Grundsteuer A	161.010 €	400	195	78.493 €
Grundsteuer B	505.860 €	380	185	246.274 €
Gewerbesteuer	3.650.337 €	340	290	3.113.523 €
Gewerbesteuer-Umlage	3.650.337 €	340	35	- 375.770 €
Gde-Einkommenst.-Anteil	7.774.126.687 €	x	0,0004372	3.398.848 €
Familienleistungsausgleich	627.290.073 €	x	0,0004372	274.251 €
Gde-Anteil Umsatzsteuer	310.898 €	x	0,8000000	248.718 €
				6.984.337 €
B. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)				
Steuerkraftmesszahl				6.984.337 €
Zuweis. mang. Steuerkraft	4.223.141 €	x	70,01%	2.956.621 €
Mehrzuweisungen	61.322 €	x	29,99%	18.390 €
				9.959.349 €
C. Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)				
Einwohnerzahl am 30.06.2025			5.498	
Steuerkraftsumme				9.959.349 €
Steuerkraftsumme je Einwohner Gemeinde Rot am See				1.811,45 €
Steuerkraftsumme je Einwohner Landesdurchschnitt in v. H. des				2.117,49 €
Verhältnis Steuerkraftsumme Gemeinde Rot am See / Landesdurchschnitt				85,55%
Bis 75 % des Landesdurchschnitts Faktor 1,25				
Von 75 % bis unter 85 % des Landesdurchschnitts Faktor 1,15				
Von 85 % bis unter 95 % des Landesdurchschnitts Faktor 1,05				
Umgerechnete EW-Zahl	5.498	x	1,05	5.773
D. Finanzausgleichsumlage (§ 1a Abs. 2 FAG)				
Steuerkraftmesszahl : Bedarfsmesszahl x 100				64,81
(Die Steuerkraft-Quote liegt unter 60,99 %)				
Umlagesatz				22,34%
E. Bedarfsmesszahlen (§ 7 FAG)				
<u>1. Bedarfsmesszahl A nach § 7 Abs. 3 FAG</u>				
<u>Grundlagen:</u>				
Einwohnerzahl am 30.06.2025			5.498	
Nichtkasernierte Mitglieder der Stationierungsstreitkräfte			0	
Zahl der Aussiedler, Flüchtlinge und Internatsschüler			0	
zusammen			0	
davon 75 %			0	-
erhöhte Einwohnerzahl			5.498	
<u>Berechnung des Kopfbetrags (§ 7 Abs. 2 FAG):</u>				
Basiskopfbetrag bis 3.000 EW:				1.791,00 €
Basiskopfbetrag ab 10.000 EW:	Faktor	1,10		1.970,10 €
Differenz:				179,10 €
Zuschlag zum Basiswert:				63,91 €
Kopfbetrag:				1.855,00 €
Erhöhte Einwohnerzahl x Kopfbetrag	5.498		1.855,00 €	10.198.790 €
Zuschlag f. Soldaten		0		
Polizei in Gemeinschafts-Unterkünften		0		
Studenten		0		

2. Bedarfsmesszahl B nach § 7 Abs. 4 FAG

Grundlagen:

Einwohnerzahl am 30.06.2025	5.498
Gemeindefläche (m²)	74.801.123
Gemeindefläche (m²)/EW	13.605,15

Berechnung des Kopfbetrags (§ 7 Abs. 2 FAG):

Basiskopfbetrag ab 10.000 m² / EW:	98,60 €
Basiskopfbetrag ab 15.000 m² / EW:	107,50 €
Differenz:	8,90 €
Zuschlag zum Basiswert:	6,42 €
Kopfbetrag:	105,00 €

Einwohnerzahl x Kopfbetrag	5.498	105,00 €	577.290 €
Bedarfsmesszahl Gesamt			10.776.080 €

F. Schlüsselzahl (§ 5 Abs. 2 FAG)

Bedarfsmesszahl	10.776.080 €
Steuerkraftsmesszahl	6.984.337 €
Schlüsselzahl	3.791.743 €

G. Mehrzuweisung / Sockelgarantie (§ 5 Abs. 3 FAG)

60 % der Bedarfsmesszahl	6.465.648 €
Steuerkraftsmesszahl	6.984.337 €
Unterschiedsbetrag	- €

II. Ermittlung der Schlüsselzuweisungen, Steueranteile, laufende Zuweisungen und Umlagen

A. Schlüsselzuweisungen (§ 5) einschließlich Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

70 % der Schlüsselzahl	2.654.220 €
30 % des Unterschiedsbetrags	- €
Zwischensumme	2.654.220 €
Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG) x 150,00 €	
Umgerechnete Einwohnerzahl nach C. 5.773	865.950 €
	3.520.170 €

B. Familienleistungsausgleich

Verteilungsmasse	666.600.000 €
Schlüsselzahl der Gemeinde Rot am See	0,0004372
	291.438 €

C. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Verteilungsmasse	8.518.000.000 €
Schlüsselzahl Gemeinde Rot am See	0,0004372
	3.724.070 €

D. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Verteilungsmasse	1.431.000.000 €
Schlüsselzahl Gemeinde Rot am See	0,0002678
	383.222 €

E. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteuer-Istaufkommen im Haushaltsjahr	3.200.000 €
: Hebesatz Gemeinde Rot am See	360,00%
x Gewerbesteuerumlagesatz	35,00%
	311.111 €

F: Kreisumlage (§ 35 FAG)

Steuerkraftsumme im Haushaltsjahr	9.959.349 €
x Kreisumlagehebesatz	39,00%
	3.884.146 €

G: Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftsumme im Haushaltsjahr	9.959.349 €
x Umlagesatz FAG	22,34%
	2.224.918 €

Rot am See, den 06.12.2025

Gez.

Z a n z i n g e r

Fachbediensteter für das Finanzwesen

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 7.

Übersicht über die Abschreibungen und Auflösungen

**Übersicht über die Auflösungen und Abschreibungen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
1110.0000	Steuerung	3.100,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	3.100,00 €
1120.0000	Organisation und EDV	5.600,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	5.600,00 €
1124.0000	Verwaltungsgebäude	165.100,00 €
	Auflösungen	-100.200,00 €
	Abschreibungen	265.300,00 €
1125.0000	Bauhof	55.900,00 €
	Auflösungen	-14.400,00 €
	Abschreibungen	70.300,00 €
1126.0000	Zentrale Dienstleistungen	3.100,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	3.100,00 €
1133.0000	Sonstiges Grundvermögen	2.800,00 €
	Auflösungen	-3.400,00 €
	Abschreibungen	6.200,00 €
1260.0000	Freiwillige Feuerwehr	112.000,00 €
	Auflösungen	-50.900,00 €
	Abschreibungen	162.900,00 €
1260.0100	Zentrale Schlauchwerkstatt	1.300,00 €
	Auflösungen	-1.900,00 €
	Abschreibungen	3.200,00 €
2110.0100	Grundschule Brettheim	18.600,00 €
	Auflösungen	-11.700,00 €
	Abschreibungen	30.300,00 €
2110.1000	Lupold von Bebenburg Schule	77.700,00 €
	Auflösungen	-73.100,00 €
	Abschreibungen	150.800,00 €
2520.0000	Heimatismuseum Reubach	500,00 €
	Auflösungen	-8.300,00 €
	Abschreibungen	8.800,00 €
2720.0000	Bücherei	3.600,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	3.600,00 €
3140.0700	Unterbringung Asylbewerber	0,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	0,00 €
3620.0400	Jugendpflege, Jugendhaus	5.000,00 €
	Auflösungen	-5.800,00 €
	Abschreibungen	10.800,00 €

**Übersicht über die Auflösungen und Abschreibungen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
3650.0111	Kindergarten Rot am See	31.500,00 €
	Auflösungen	-15.500,00 €
	Abschreibungen	47.000,00 €
3650.0112	Kindergarten Rot am See	12.600,00 €
	Auflösungen	-11.900,00 €
	Abschreibungen	24.500,00 €
3650.0131	Kindergarten Brettheim	16.100,00 €
	Auflösungen	-4.400,00 €
	Abschreibungen	20.500,00 €
3650.0161	Naturkindergarten	6.500,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	6.500,00 €
4241.0110	FORUM	31.500,00 €
	Auflösungen	-37.100,00 €
	Abschreibungen	68.600,00 €
4241.0130	Halle Brettheim	18.100,00 €
	Auflösungen	-20.200,00 €
	Abschreibungen	38.300,00 €
4241.0140	Halle Hausen am Bach	5.900,00 €
	Auflösungen	-8.300,00 €
	Abschreibungen	14.200,00 €
4241.0150	Halle Reubach	3.500,00 €
	Auflösungen	-3.800,00 €
	Abschreibungen	7.300,00 €
4241.0210	Sportanlagen Rot am See	12.400,00 €
	Auflösungen	-15.800,00 €
	Abschreibungen	28.200,00 €
4241.0230	Sportanlagen Brettheim	6.800,00 €
	Auflösungen	-2.000,00 €
	Abschreibungen	8.800,00 €
5220.0000	Wohn- und Geschäftsgebäude	8.800,00 €
	Auflösungen	-2.800,00 €
	Abschreibungen	11.600,00 €
5310.0000	Elektrizitätsversorgung	19.800,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	19.800,00 €
5330.0000	Wasserversorgung	-5.100,00 €
	Auflösungen	-60.200,00 €
	Abschreibungen	55.100,00 €
5340.0000	Wärmerversorgung	4.500,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	4.500,00 €
5360.0000	Breitbanderschließung	54.900,00 €
	Auflösungen	-16.500,00 €
	Abschreibungen	71.400,00 €

**Übersicht über die Auflösungen und Abschreibungen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
5370.0000	Häckselplatz Hilgartshausen	400,00 €
	Auflösungen	-400,00 €
	Abschreibungen	800,00 €
5380.0100	Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)	233.200,00 €
	Auflösungen	-230.000,00 €
	Abschreibungen	463.200,00 €
5380.0200	Abwasserbeseitigung (Klärbereich)	137.900,00 €
	Auflösungen	-174.300,00 €
	Abschreibungen	312.200,00 €
5410.0101	Orts- und GV-Straßen	230.400,00 €
	Auflösungen	-440.900,00 €
	Abschreibungen	671.300,00 €
5410.0102	Feldwege	8.300,00 €
	Auflösungen	-6.700,00 €
	Abschreibungen	15.000,00 €
5410.0103	Ortsbrunnen	1.500,00 €
	Auflösungen	-500,00 €
	Abschreibungen	2.000,00 €
5410.0201	Straßenbeleuchtung	38.000,00 €
	Auflösungen	-35.100,00 €
	Abschreibungen	73.100,00 €
5410.0202	Schülerbeförderung / Buswartehäuschen	12.300,00 €
	Auflösungen	-16.800,00 €
	Abschreibungen	29.100,00 €
5410.0400	Brücken / Ingenieurbauwerke	24.100,00 €
	Auflösungen	-4.000,00 €
	Abschreibungen	28.100,00 €
5450.0200	Winterdienst	4.300,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	4.300,00 €
5460.0000	Parkhaus	2.200,00 €
	Auflösungen	-3.400,00 €
	Abschreibungen	5.600,00 €
5510.0000	Grünanlagen / Spielplätze	17.800,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	17.800,00 €
5520.0000	Öffentliche Gewässer	1.200,00 €
	Auflösungen	-5.200,00 €
	Abschreibungen	6.400,00 €
5530.0000	Friedhofs- und Bestattungswesen	35.800,00 €
	Auflösungen	-14.900,00 €
	Abschreibungen	50.700,00 €
5550.0000	Gemeindewald	0,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	0,00 €
5730.0700	Märkte / Muswiese	22.700,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	22.700,00 €

**Übersicht über die Auflösungen und Abschreibungen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
5730.0800	Bürgerhaus / Dorfgemeinschaftshäuser	6.900,00 €
	Auflösungen	-1.300,00 €
	Abschreibungen	8.200,00 €
5750.0010	Minigolfanlage	100,00 €
	Auflösungen	0,00 €
	Abschreibungen	100,00 €
5750.0011	Campingplatz	0,00 €
	Auflösungen	-1.600,00 €
	Abschreibungen	1.600,00 €

Gemeinde Rot am See
Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 8.

Übersicht über die kalkulatorischen Zinsen

**Übersicht über die kalkulatorischen Zinsen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
1125.0000	Bauhof	14.200,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-10.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen	24.200,00 €
1260.0000	Freiwillige Feuerwehr	33.600,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-22.300,00 €
	kalkulatorische Zinsen	55.900,00 €
1260.0100	Zentrale Schlauchwerkstatt	1.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-1.400,00 €
	kalkulatorische Zinsen	2.400,00 €
3650.0111	Kindergarten Rot am See (5)	23.800,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-13.600,00 €
	kalkulatorische Zinsen	37.400,00 €
3650.0112	Kindergarten Rot am See (8)	6.600,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-5.400,00 €
	kalkulatorische Zinsen	12.000,00 €
3650.0131	Kindergarten Brettheim	6.800,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-1.200,00 €
	kalkulatorische Zinsen	8.000,00 €
3650.0161	Naturkindergarten Rot am See	3.300,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	0,00 €
	kalkulatorische Zinsen	3.300,00 €
4241.0110	FORUM	16.900,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-19.300,00 €
	kalkulatorische Zinsen	36.200,00 €
4241.0130	Halle Brettheim	11.600,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-13.900,00 €
	kalkulatorische Zinsen	25.500,00 €
4241.0140	Halle Hausen am Bach	3.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-3.800,00 €
	kalkulatorische Zinsen	6.800,00 €
4241.0150	Halle Reubach	2.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-2.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen	4.000,00 €
4241.0210	Sportanlagen Rot am See	7.200,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-2.900,00 €
	kalkulatorische Zinsen	10.100,00 €
4241.0230	Sportanlagen Brettheim	2.800,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-600,00 €
	kalkulatorische Zinsen	3.400,00 €
5220.0000	Wohn- und Geschäftsgebäude	7.100,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-2.300,00 €
	kalkulatorische Zinsen	9.400,00 €
5330.0000	Wasserversorgung	7.500,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-31.100,00 €
	kalkulatorische Zinsen	38.600,00 €

**Übersicht über die kalkulatorischen Zinsen
zum 31.12.2026**

Produkt	Bezeichnung	Betrag
5380.0100	Abwasserbeseitigung (Kanalbereich)	120.800,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-113.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen	233.800,00 €
5380.0200	Abwasserbeseitigung (Klärbereich)	69.500,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-139.700,00 €
	kalkulatorische Zinsen	209.200,00 €
5530.0000	Friedhofs- und Bestattungswesen	22.200,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-9.000,00 €
	kalkulatorische Zinsen	31.200,00 €
5730.0700	Märkte / Muswiese	4.700,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	0,00 €
	kalkulatorische Zinsen	4.700,00 €
5730.0800	Bürgerhaus / Dorfgemeinschaftshäuser	2.100,00 €
	kalkulatorische Zinsen aus SoPo	-500,00 €
	kalkulatorische Zinsen	2.600,00 €

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 9.

Übersicht über die Inneren Leistungsverrechnungen

**Innere Leistungsverrechnung im Haushaltsjahr 2026
(ZSW, GMS, Forum, Klärbereich, Bauhof)**

Produkt	Bezeichnung	Sachkto.	Betrag
1125.0000	Bauhof	3811 0000	789.300 €
1260.0100	Zentrale Schlauchwerkstatt	3811 0000	14.900 €
2110.1000	Gemeinschaftsschule Rot am See	3811 0000	3.360 €
4241.0110	FORUM	3811 0000	840 €
5380.0299	Abwasser (Klärbereich)	3811 0000	300 €
	Erträge		808.700 €
Produkt	Bezeichnung	Sachkto.	Betrag
1124.0000	Verwaltungsgebäude	4811 0000	22.000 €
1133.0000	Grundstücksmanagement	4811 0000	17.800 €
1260.0000	Freiwillige Feuerwehr	4811 0000	5.000 €
1260.0100	Zentrale Schlauchwerkstatt	4811 0000	2.500 €
2110.0100	Grundschule Brettheim	4811 0000	9.000 €
2110.1000	Gemeinschaftsschule Rot am See	4811 0000	20.000 €
2520.0000	Heimatismuseum Reubach	4811 0000	500 €
2720.0000	Bücherei	4811 0000	500 €
2810.0199	Kulturförderung	4811 0000	17.000 €
2810.0200	Kultur im Bürgerhaus	4811 0000	3.000 €
3140.0500	Wohnungslose	4811 0000	1.000 €
3140.0700	Flüchtlinge und Asylbewerber	4811 0000	3.000 €
3620.0499	Jugendhaus (Bahnhof Rot am See)	4811 0000	1.500 €
3650.0111	Kindergarten Rot am See (5)	4811 0000	17.000 €
3650.0112	Kindergarten Rot am See (8)	4811 0000	24.000 €
3650.0131	Kindergarten Brettheim	4811 0000	9.000 €
3650.0161	Naturkindergarten	4811 0000	3.500 €
4241.0110	FORUM	4811 0000	8.000 €
4241.0130	Halle Brettheim	4811 0000	6.000 €
4241.0140	Horst-Schankliss-Halle Hausen am Bach	4811 0000	2.500 €
4241.0150	Halle Reubach	4811 0000	2.500 €
4241.0210	Sportgelände Rot am See	4811 0000	15.000 €
4241.0310	Sportgelände Brettheim	4811 0000	3.500 €
5111.0400	Liegenschaftsvermessung	4811 0000	- €
5220.0000	Wohn- und Geschäftsgebäude	4811 0000	500 €
5330.0000	Wasserversorgung	4811 0000	1.000 €
5340.0000	Wärmeversorgung	4811 0000	- €
5370.0000	Abfallwirtschaft	4811 0000	3.000 €
5380.0199	Abwasser (Kanalbereich)	4811 0000	2.000 €
5380.0299	Abwasser (Klärbereich)	4811 0000	5.000 €
5410.0101	Straßenunterhaltung	4811 0000	42.000 €
5410.0102	Feldwege	4811 0000	5.000 €
5410.0103	Ortsbrunnen	4811 0000	4.000 €
5410.0201	Straßenbeleuchtung	4811 0000	6.000 €
5410.0202	Verkehrsausstattung, Bushaltestellen	4811 0000	6.000 €
5450.0200	Winterdienst/Straßenreinigung	4811 0000	50.000 €
5460.0000	Parkhaus	4811 0000	500 €
5510.0000	Grünanlagen, Spielplätze	4811 0000	280.000 €
5520.0000	Wasserläufe, Wasserbau	4811 0000	6.000 €
5530.0099	Friedhofs- und Bestattungswesen	4811 0000	86.000 €
5550.0000	Gemeindewald	4811 0000	1.000 €
5730.0799	Muswiese, Bartholomä- und Viehmarkt	4811 0000	100.000 €
5730.0899	Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser	4811 0000	3.000 €
5750.0010	Minigolfplatz	4811 0000	10.000 €
5750.0011	Campingplatz	4811 0000	- €
5750.0090	Tourismusförderung, Werbung	4811 0000	2.000 €
1125.0000	Bauhof	4811 0001	1.900 €
	Aufwendungen		808.700 €

**Interne Leistungsverrechnung im Haushaltsjahr 2026
(THH 1 auf THH 2)**

THH 1 Produkt	Bezeichnung	Sachkto.	Betrag
1110.0000	Steuerung	3811 0006	324.400 €
1120.0000	Organisation und EDV	3811 0006	136.500 €
1121.0000	Personalwesen	3811 0006	156.700 €
1122.0000	Finanzverwaltung, Kasse	3811 0006	329.200 €
1124.0000	Verwaltungsgebäude	3811 0006	328.000 €
1126.0000	Zentrale Dienstleistungen	3811 0006	157.400 €
1130.0000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	3811 0006	26.500 €
1132.0000	Abgabewesen	3811 0006	38.600 €
	Erträge		1.497.300 €
THH 2 Produkt	Bezeichnung	Sachkto.	Betrag
1133.0000	Grundstücksmanagement	4811 0006	16.200 €
1210.0300	Wahlen und Abstimmungen	4811 0006	3.700 €
1220.0000	Ordnungswesen	4811 0006	11.200 €
1222.0000	Einwohnerwesen	4811 0006	27.500 €
1223.0000	Personenstandswesen	4811 0006	9.700 €
1224.0000	Kommunales Grundbuchwesen	4811 0006	900 €
1225.0000	Sozialversicherung	4811 0006	1.700 €
1260.0099	Freiwillige Feuerwehr	4811 0006	28.000 €
1260.0199	Zentrale Schlauchwerkstatt	4811 0006	18.400 €
2110.0100	Grundschule Brettheim	4811 0006	32.100 €
2110.1000	Gemeinschaftsschule Rot am See	4811 0006	108.600 €
2140.0100	Schülerbeförderung	4811 0006	800 €
2520.0000	Heimatismuseum Reubach	4811 0006	1.000 €
2710.0000	Volkshochschule	4811 0006	3.100 €
2720.0000	Bücherei	4811 0006	17.200 €
2810.0199	Kulturförderung	4811 0006	5.100 €
2810.0200	Kultur im Bürgerhaus	4811 0006	4.100 €
2910.0000	Förderung von Kirchen	4811 0006	0 €
3140.0500	Wohnungslose	4811 0006	400 €
3140.0700	Flüchtlinge und Asylbewerber	4811 0006	8.800 €
3180.1000	Betreuung und Förderung der Integration	4811 0006	0 €
3620.0499	Jugendhaus (Bahnhof Rot am See)	4811 0006	13.300 €
3650.0111	Kindergarten Rot am See (5)	4811 0006	188.800 €
3650.0112	Kindergarten Rot am See (8)	4811 0006	293.800 €
3650.0131	Kindergarten Brettheim	4811 0006	186.900 €
3650.0161	Waldkindergarten	4811 0006	68.500 €
4210.0000	Förderung des Sports	4811 0006	0 €
4241.0110	FORUM	4811 0006	25.100 €
4241.0130	Halle Brettheim	4811 0006	9.500 €
4241.0140	Halle Hausen am Bach	4811 0006	4.400 €
4241.0150	Halle Reubach	4811 0006	2.600 €
4241.0210	Sportgelände Rot am See	4811 0006	3.000 €

**Interne Leistungsverrechnung im Haushaltsjahr 2026
(THH 1 auf THH 2)**

THH 2 Produkt	Bezeichnung	Sachkto.	Betrag
4241.0230	Sportgelände Brettheim	4811 0006	1.200 €
5110.0200	Vorbereitende Bauleitplanung	4811 0006	0 €
5110.0500	Verbindliche Bauleitplanung	4811 0006	5.300 €
5110.0600	Verkehrsentwicklungsplanung	4811 0006	0 €
5110.0900	SG Gerabronner Straße / Ortskern II	4811 0006	3.600 €
5111.0400	Liegenschaftsvermessung	4811 0006	300 €
5111.1100	Gutachterausschuss	4811 0006	1.600 €
5112.0100	Flurneueordnung	4811 0006	500 €
5210.0000	Bauordnung	4811 0006	49.200 €
5220.0000	Wohn- und Geschäftsgebäude	4811 0006	1.000 €
5220.0200	Wohnungsbauförderung	4811 0006	0 €
5310.0099	Elektrizitätsversorgung	4811 0006	2.000 €
5320.0000	Gasversorgung	4811 0006	0 €
5330.0000	Wasserversorgung	4811 0006	65.200 €
5340.0000	Wärmeversorgung	4811 0006	300 €
5360.0000	Breitbandversorgung	4811 0006	6.500 €
5370.0000	Abfallwirtschaft	4811 0006	100 €
5380.0000	Abwasser	4811 0006	3.100 €
5380.0199	Abwasser (Kanalbereich)	4811 0006	36.000 €
5380.0299	Abwasser (Klärbereich)	4811 0006	91.800 €
5410.0101	Gemeindeverbindungs- und Ortsstraßen	4811 0006	49.500 €
5410.0102	Feldwege	4811 0006	3.500 €
5410.0103	Ortsbrunnen	4811 0006	400 €
5410.0201	Straßenbeleuchtung	4811 0006	9.200 €
5410.0202	Verkehrsausstattung, Buswartehäuschen	4811 0006	2.800 €
5410.0400	Ingenieurbauwerke, Brücken	4811 0006	2.200 €
5450.0200	Winterdienst	4811 0006	3.500 €
5460.0000	Parkhaus Rot am See	4811 0006	500 €
5510.0000	Grünanlagen, Spielplätze	4811 0006	4.800 €
5520.0000	Wasserläufe, Wasserbau	4811 0006	3.800 €
5530.0099	Friedhofs- und Bestattungswesen	4811 0006	11.100 €
5540.0000	Naturschutz und Landschaftspflege	4811 0006	1.300 €
5550.0000	Gemeindewald	4811 0006	3.100 €
5610.0600	Konzeptionen Immissionsschutz	4811 0006	0 €
5730.0799	Muswiese, Bartholomä- und Viehmarkt	4811 0006	34.800 €
5730.0899	Bürgerhaus, Dorfgemeinschaftshäuser	4811 0006	2.200 €
5750.0010	Minigolfplatz	4811 0006	500 €
5750.0011	Campingplatz	4811 0006	300 €
5750.0090	Tourismusförderung, Werbung	4811 0006	1.700 €
	Aufwendungen		1.497.300 €

Gemeinde Rot am See
Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 10.

Übersicht über die Investitionen

Investitionsübersicht 2026-2029

Maßnahme	Bezeichnung	Sachkonto	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
2026 lfd. Maßnahmen / geplanter Baubeginn							
711250000199	Bauhof (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	35,000 €	30,000 €	30,000 €	150,000 €
711330000145	BG Taubenrot V (Grundstückserlöse)	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-138,000 €	-138,000 €	-138,000 €	-138,000 €
754100101145	BG Taubenrot V (Straße)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	-53,000 €	-53,000 €	-53,000 €	-53,000 €
711330000332	BG In der Saat IV, Rest (Grundstückserlöse)	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-52,000 €	-52,000 €	-52,000 €	-52,000 €
754100101332	BG In der Saat IV, Rest (Straße)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	-27,000 €	-27,000 €	-27,000 €	-27,000 €
712600000300	Feuervache Ost (Anbau)	68110000	Investitionszu., vom Land	0 €	-190,000 €	0 €	0 €
712600000300	Feuervache Ost (Anbau)	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	100,000 €	325,000 €	0 €	0 €
712600000699	Feuervache (Erwerb von bewegl. AV)	68100000	Investitionszu., vom Bund	-7,000 €	-50,000 €	0 €	0 €
712600000699	Feuervache (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	40,000 €	200,000 €	0 €	0 €
721100100399	GS Brettheim (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	3,000 €	3,000 €	3,000 €	3,000 €
721101000100	LvB-Schule (Neubau)	68110000	Investitionszu., vom Land	0 €	-2,400,000 €	-2,400,000 €	0 €
721101000100	LvB-Schule (Neubau)	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	400,000 €	2,600,000 €	2,940,000 €	0 €
721101000199	GMS (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	60,000 €	40,000 €	40,000 €	40,000 €
736500161100	Naturkindergarten	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	75,000 €	0 €	0 €	0 €
741200000600	Arzt Häuser	78180000	Investitionszuschuss übriger Bereich	237,000 €	0 €	112,000 €	0 €
742410000101	Sanierung Sportanlagen Rot am See	68100000	Investitionszu., vom Bund	-363,000 €	0 €	0 €	0 €
742410000101	Sanierung Sportanlagen Rot am See	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	840,000 €	0 €	0 €	0 €
753300000375	Anschluss Märzeneracker	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	42,000 €	0 €	0 €	0 €
753600000600	Breitbanderschließung (Gesamtgemeinde)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	540,000 €	700,000 €	175,000 €	0 €
753800000350	Gewerbegebiet Brettheim	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	41,000 €	0 €	0 €	0 €
753800110141	OD Rot am See (Kanal)	68100000	Investitionszu., vom Bund	0 €	-33,000 €	0 €	0 €
753800110141	OD Rot am See (Kanal)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	-175,000 €	0 €	0 €
753800110141	OD Rot am See (Kanal)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	611,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101141	OD Rot am See (Gehwege, Begrünung)	68110000	Investitionszu., vom Land	-850,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101141	OD Rot am See (Gehwege, Begrünung)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1,488,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101151	Haltestellen Craikheimer Straße	68110000	Investitionszu., vom Land	-100,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101151	Haltestellen Craikheimer Straße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	137,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101152	Haltestellen Raiffeisenstraße	68110000	Investitionszu., vom Land	0 €	-86,000 €	0 €	0 €
754100101152	Haltestellen Raiffeisenstraße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	180,000 €	0 €	0 €
754100101153	Haltestellen Hohbuchstraße	68110000	Investitionszu., vom Land	0 €	-86,000 €	0 €	0 €
754100101153	Haltestellen Hohbuchstraße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	170,000 €	0 €	0 €
754100201141	OD Rot am See (SBL)	68110000	Investitionszu., vom Land	-120,000 €	0 €	0 €	0 €
754100201141	OD Rot am See (SBL)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	114,000 €	0 €	0 €	0 €

Investitionsübersicht 2026-2029

Maßnahme	Bezeichnung	Sachkonto		Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
753800240199	Kfz-Anlagen	78312000	Erw., bewegl. Verm.g., oberhalb der Wertgr	3,000 €	0 €	0 €	0 €
753800240600	Zentralisierung Abwasser FA I	68110000	Investitionszu, vom Land	-70,000 €	0 €	0 €	0 €
753800240600	Zentralisierung Abwasser FA I	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	100,000 €	0 €	0 €	0 €
753800240601	Zentralisierung Abwasser FA II	68110000	Investitionszu, vom Land	-300,000 €	-2,200,000 €	-2,500,000 €	-2,442,000 €
753800240601	Zentralisierung Abwasser FA II	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	280,000 €	3,250,000 €	3,250,000 €	3,140,000 €
711330000107	GG Rot am See-Süd III (Grundstückserlöse)	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0 €	-210,000 €	-134,000 €	-80,000 €
754100101107	GG Rot am See-Süd III (Straße)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	-508,000 €	-318,000 €	-108,000 €
754100101129	BG Stöcke IV, V, BA (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	100,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101331	BG In der Saat IV, II, BA (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	60,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101600	Gemeindeverbindungsstraßen	68110000	Investitionszu, vom Land	-83,000 €	-83,000 €	-83,000 €	-83,000 €
754100102600	Feldwege	68110000	Investitionszu, vom Land	-80,000 €	-80,000 €	-80,000 €	-80,000 €
754100102600	Feldwege	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	250,000 €	250,000 €	250,000 €	250,000 €
755100000699	Spielfl./Grünfl. (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw., bewegl. Verm.g., oberhalb der Wertgr	5,000 €	5,000 €	5,000 €	5,000 €
755200000300	Renaturierung Brettach (Brettheim)	68110000	Investitionszu, vom Land	-500,000 €	0 €	0 €	0 €
755200000300	Renaturierung Brettach (Brettheim)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	742,000 €	0 €	0 €	0 €
754100101600	Grabfelderschließungen (Sonstige)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	10,000 €	0 €	0 €	0 €
755300020601	Baumgrabfelder (Stelen)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	6,500 €	0 €	0 €	0 €
2027 lfd. Maßnahmen / geplanter Baubeginn							
711330000158	BG Taubenrot VI (Grundstückserlöse)	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0 €	0 €	-685,000 €	-685,000 €
711330000601	Beiträge/Anschlüsse (§ 16 KAG)	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0 €	0 €	324,000 €	0 €
753300000158	BG Taubenrot VI (Wasser)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0 €	-74,000 €	0 €
753300000158	BG Taubenrot VI (Wasser)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	168,000 €	85,000 €	0 €
753800000158	BG Taubenrot VI (Abwasser)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0 €	-245,000 €	0 €
753800000158	BG Taubenrot VI (Abwasser)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	630,000 €	570,000 €	0 €
754100101158	BG Taubenrot VI (Straße)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0 €	-550,000 €	-550,000 €
754100101158	BG Taubenrot VI (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	100,000 €	805,000 €	0 €
754100201158	BG Taubenrot VI (Straßenbeleuchtung)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	20,000 €	95,000 €	0 €
711330000104	GG Rot am See-Süd II (Grundstückserlöse)	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0 €	-50,000 €	0 €	0 €
754500200699	Winterdienst (Erwerb von bewegl. AV)	78312000	Erw., bewegl. Verm.g., oberhalb der Wertgr	0 €	15,000 €	0 €	0 €
757500020601	Ortsleitsystem	78312000	Erw., bewegl. Verm.g., oberhalb der Wertgr	0 €	15,000 €	0 €	0 €

Investitionsübersicht 2026-2029

Maßnahme	Bezeichnung	Sachkonto	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
2029 lfd. Maßnahmen / geplanter Baubeginn							
753800240600	Zentralisierung Abwasser FA III	68110000	Investitionszu, vom Land	0 €	0 €	0 €	-350,000 €
753800000602	Zentralisierung Abwasser FA III	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	500,000 €
753800110106	Sanierung Kirchgasse (Kanal)	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0 €		-100,000 €
753800110106	Sanierung Kirchgasse (Kanal)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	445,000 €
754100101106	Sanierung Kirchgasse (Straßenbau)	68110000	Investitionszu, vom Land	0 €	0 €	0 €	-160,000 €
754100101106	Sanierung Kirchgasse (Straßenbau)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	462,000 €
754100201106	Sanierung Kirchgasse (SBL)	68110000	Investitionszu, vom Land	0 €	0 €	0 €	-15,000 €
754100201106	Sanierung Kirchgasse (SBL)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	50,000 €
754100101107	GG Rot am See-Süd III (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	223,000 €
754100101145	BG Taubenrot V (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	80,000 €
754100101332	BG In der Saat IV, III, BA (Straße)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	62,000 €
755300010100	Leichehalle Rot am See	68110000	Investitionszu, vom Land	0 €	0 €	0 €	-160,000 €
755300010100	Leichehalle Rot am See	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	400,000 €
Finanzierungsmittelbedarf (+) / Finanzierungsmittelüberschuss (-) aus Investitionstätigkeit			3.596.500 €	2.300.000 €	1.365.000 €	767.000 €	

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 11.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahlenset Baden-Württemberg

zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit nach § 77 Abs. 1 GemO

Erläuterungen

I. Kennzahlen zur Ertragslage

1. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt welcher Prozentsatz der ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden konnte. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

Zusätzliche Bedarfskennzahlen:

1.1 Steuerkraft - netto –

Die Steuerkraft netto zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

1.2 Betriebsergebnis - netto –

Das Betriebsergebnis netto 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. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

2. Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensmehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses.

II. KENNZAHLEN ZUR FINANZLAGE

4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

5. Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapiersschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltung als finanzielle Mittel zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

7. Soll-Liquiditätsreserve § 22 Abs. 2 GemHVO

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

8. Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder des Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

III. KENNZAHLEN ZUR KAPITALLAGE

9. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, den zweckgebundenen Rücklagen, den Ergebnismittelrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Für das Eigenkapital werden weitere Bedarfskennzahlen dargestellt.

Zusätzliche Bedarfskennzahlen:

9.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO).

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der goldenen Bilanzregel soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100% oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3 GemHVO) gemäß § 61 Nr. 38 GemHVO dar. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird zusätzlich eine Bedarfskennzahl ausgewertet.

Zusätzliche Bedarfskennzahlen:

11.1 Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	940.051	893.000-	1.165.000-	887.000-	901.000-	1.585.000-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	170,52	159,52-	211,90-	160,98-	163,23-	286,62-
Aufwandsdeckungsgrad	%	105,10	95,30	94,18	95,69	95,72	92,76
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	6.844.051	5.434.800	5.331.100	5.921.900	6.235.900	5.926.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.241,44	970,85	969,64	1.074,76	1.129,69	1.071,74
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	37,15	28,59	26,65	28,78	29,63	27,08
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	5.904.000	6.327.800	6.496.100	6.808.900	7.136.900	7.511.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.070,92	1.130,37	1.181,54	1.235,74	1.292,92	1.358,35
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	32,05	33,29	32,47	33,09	33,91	34,32
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	352.257	13.000	104.000	42.000	342.000	386.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	1.292.308	880.000-	1.061.000-	845.000-	559.000-	1.199.000-
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	1.901.273	418.700	240.300	642.400	663.400	29.400
Betrag je Einwohner	EUR/EW	344,87	74,80	43,71	116,59	120,18	5,32
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	49.561	49.600	60.000	244.000	328.000	364.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	1.851.712	369.100	180.300	398.400	335.400	334.600-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	335,88	65,93	32,79	72,31	60,76	60,51-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	264.635-	274.862-	296.944-	322.676-	340.475-	350.029-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	2.935.372	1.077.051	736.149	584.549	554.949	453.349
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	57.272.773					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	48.332.732					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	57,67					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	42,33					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	104,89					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	180.852					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	32,81					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	49.561-	1.450.400	2.690.000	1.506.000	672.000	636.000

Gemeinde Rot am See

Landkreis Schwäbisch Hall

V. / 12.

Übersicht über die Gebühren, Beiträge und Hebesätze

Übersicht über die wichtigsten Gebühren, Beiträge und Hebesätze der Gemeinde für das Haushaltsjahr 2026

- Stand 30.11.2025 -

Abwasser (seit 01.01.2025)

Schmutzwassergebühr pro m ³	3,51 €
Niederschlagswassergebühr pro m ²	0,34 €

Wasserzins (seit 01.01.2025) pro m ³	3,18 € zzgl. 7 % Ust.
--	-----------------------

Beitragssätze (seit 01.01.2018)

Wasserversorgungsbeitrag	2,80 € pro m ² Nutzungsfläche zzgl. 7 % Ust.
Abwasserbeitrag (Kanal)	2,35 € pro m ² Nutzungsfläche
Abwasserbeitrag (Klärwerk)	1,20 € pro m ² Nutzungsfläche
Erschließungsbeitrag	5 % Gemeindeanteil

Steuern

Hebesatz Grundsteuer A (seit 01.01.1976)	400 %
Hebesatz Grundsteuer B (seit 01.01.1996)	380 %
Hebesatz Gewerbesteuer (seit 01.01.2025)	360 %

Hundesteuer (seit 01.01.2026)

je Hund	96,00 €
je weiterer Hund	192,00 €
je Kampfhund	288,00 €
je weiterer Kampfhund	576,00 €

Kindergartenbeiträge (seit 01.09.2025)

Kindergarten und Krippe Rot am See

Regelgruppe – 6,5 Std/Tag

1 Kind in der Familie	176,00 €
2 Kinder in der Familie	137,00 €
3 Kinder in der Familie	92,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	30,00 €

Verlängerte Öffnungszeiten – 7,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie	189,00 €
2 Kinder in der Familie	147,00 €
3 Kinder in der Familie	99,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	33,00 €

Ganztagesgruppe – 9,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie	243,00 €
2 Kinder in der Familie	189,00 €
3 Kinder in der Familie	128,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	42,00 €

Krippengruppe (1-2 Jahre) – 7,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie	479,00 €
-----------------------	----------

2 Kinder in der Familie

356,00 €

3 Kinder in der Familie 240,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 95,00 €

Krippengruppe (1-2 Jahre) – 6,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 411,00 €

2 Kinder in der Familie 305,00 €

3 Kinder in der Familie 206,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 81,00 €

Krippengruppe (1-2 Jahre) – 5,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 342,00 €

2 Kinder in der Familie 254,00 €

3 Kinder in der Familie 171,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 68,00 €

Krippengruppe (2-3 Jahre) – 7,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 378,00 €

2 Kinder in der Familie 294,00 €

3 Kinder in der Familie 198,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 65,00 €

Krippengruppe (2-3 Jahre) – 6,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 324,00 €

2 Kinder in der Familie 252,00 €

3 Kinder in der Familie 170,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 56,00 €

Krippengruppe (2-3 Jahre) – 5,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 270,00 €

2 Kinder in der Familie 210,00 €

3 Kinder in der Familie 142,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 47,00 €

Kindergarten Brettheim

Regelgruppe – 6,5 Std/Tag

1 Kind in der Familie 176,00 €

2 Kinder in der Familie 137,00 €

3 Kinder in der Familie 92,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 30,00 €

Regelgruppe U3 – 6,5 Std/Tag

1 Kind in der Familie 352,00 €

2 Kinder in der Familie 274,00 €

3 Kinder in der Familie 184,00 €

4 und mehr Kinder in der Familie 60,00 €

Verlängerte Öffnungszeiten – 7,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie 189,00 €

2 Kinder in der Familie	147,00 €
3 Kinder in der Familie	99,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	33,00 €

Verlängerte Öffnungszeiten U3 – 7,0 Std/Tag

1 Kind in der Familie	378,00 €
2 Kinder in der Familie	294,00 €
3 Kinder in der Familie	198,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	66,00 €

Naturkindergarten Rot am See

Regelgruppe

1 Kind in der Familie	162,00 €
2 Kinder in der Familie	126,00 €
3 Kinder in der Familie	85,00 €
4 und mehr Kinder in der Familie	28,00 €

Beförderung Kindergartenkinder (seit 01.01.2024)

Eigenanteil je Kind/Monat	20,00 €
---------------------------	---------

Verlässliche Grundschule (seit 01.09.2019)

vor dem Unterricht	15,00 €
nach dem Unterricht (bis 13.30 Uhr)	15,00 €
nach dem Unterricht (bis 14.30 Uhr)	25,00 €
vor und nach dem Unterricht (bis 13.30 Uhr)	30,00 €
vor und nach dem Unterricht (bis 14.30 Uhr)	40,00 €

Benutzungsgebühren für Mehrzweckhallen (seit 01.01.2023), zzgl. 19 % Umsatzsteuer

FORUM Rot am See

Grundgebühr mit Eintrittsgeld	540,00 €
Grundgebühr ohne Eintrittsgeld	360,00 €
Familienveranstaltungen	360,00 €
Sportveranstaltungen	100,00 €
Trainings- und Übungsbetrieb	36,00 €
Heizungszuschlag	100,00 €
Küchenbenutzung	150,00 €
Foyer (inkl. Heizung)	220,00 €

Mehrzweckhalle Brettheim

Grundgebühr mit Eintrittsgeld	360,00 €
Grundgebühr ohne Eintrittsgeld	270,00 €
Familienveranstaltungen	270,00 €
Sportveranstaltungen	80,00 €
Trainings- und Übungsbetrieb	25,00 €
Heizungszuschlag	75,00 €
Küchenbenutzung	125,00 €
Foyer (inkl. Heizung)	120,00 €

Mehrzweckhalle Reubach

Grundgebühr mit Eintrittsgeld	150,00 €
-------------------------------	----------

Grundgebühr ohne Eintrittsgeld	120,00 €
Familienveranstaltungen	110,00 €
Trainings- und Übungsbetrieb	18,00 €
Heizungszuschlag	30,00 €
Küchenbenutzung	60,00 €
Gastraum (inkl. Heizung)	90,00 €

Mehrzweckhalle Hausen am Bach

Grundgebühr mit Eintrittsgeld	180,00 €
Grundgebühr ohne Eintrittsgeld	150,00 €
Familienveranstaltungen	120,00 €
Trainings- und Übungsbetrieb	18,00 €
Heizungszuschlag	20,00 €
Küchenbenutzung	80,00 €

Sportanlagen Rot am See

mit leichtathletischen Anlagen	36,00 €
ohne leichtathletische Anlagen	25,00 €
nur leichtathletische Anlagen	15,00 €

<u>Sportanlagen Brettheim</u>	25,00 €
-------------------------------	---------

Bestattungswesen (seit 01.01.2026)

Erdbestattungen

Einzelgrab (inkl. Wegplatten)	1.170,00 €
Doppelgrab (inkl. Wegplatten)	3.320,00 €
Einzelrasengrab (inkl. Pflegekosten)	2.000,00 €
Doppelrasengrab (inkl. Pflegekosten)	5.470,00 €
Grabherstellung und Beisetzung	730,00 €

Urnenbestattungen

Urneneinzelgrab (inkl. Wegplatten)	640,00 €
Urnendoppelgrab (inkl. Wegplatten)	1.290,00 €
Urneneinzelrasengrab (inkl. Pflegekosten)	800,00 €
Urnendoppelrasengrab (inkl. Pflegekosten)	1.510,00 €
Baumstelenreihengrab (inkl. Pflege u. Tafel)	900,00 €
Baumstelenwahlgrab (inkl. Pflege u. Tafel)	1.610,00 €
Urnengrab anonym (inkl. Pflegekosten)	700,00 €
Grabherstellung und Beisetzung	400,00 €

Urneneinzelwandnische (inkl. Verschlussplatte)	640,00 €
Urnendoppelwandnische (inkl. Verschlussplatte)	1.190,00 €
Beisetzung in der Urnenwand	350,00 €

Benutzung Friedhofshalle (inkl. Kühlzelle 2 Tage)	440,00 €
---	----------

Muswiese (seit 01.01.2025), zzgl. 19% Umsatzsteuer

Standgebühren Verkaufsstände

Marktstand pro lfm	40,00 €
Eis/Süßwaren pro lfm	67,00 €

Verzehrstand pro lfm	113,00 €
Verzehrstand (Nacht) pro lfm	121,00 €

Ausstellungsstände im Freigelände

Ausstellungsfläche bis 100 m ² pro m ²	4,60 €
Mehrfläche über 100 m ² pro m ²	3,90 €
Nachlass für ortsansässige Aussteller	25 %
Generelle Mindestgebühr je Platz	300,00 €

zzgl. Sicherheitsdienst und Stromkostenersätze

Ortsbücherei Rot am See

Ausweisgebühr Kind	1,00 €
Ausweisgebühr Erwachsene	2,00 €
Jahresgebühr Erwachsene (Nutzung Onleihe)	10,00 €
Leihgebühr DVD (2 Wochen)	1,00 €
Säumnisgebühren je Medium/angef. Woche	0,25 € - 1,00 €

Minigolfanlage Rot am See

Eintrittspreis Kinder	2,00 €
Eintrittspreis Erwachsene	3,50 €