



Haushaltsplan

2026



Inhaltsverzeichnis

1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	5
3	Haushaltsplan 2026	
	Haushaltsaufbau	7
	▪ Gesamtergebnishaushalt	8
	▪ Gesamtfinanzhaushalt	10
	▪ Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	13
	▪ Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	15
	▪ Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	19
	▪ Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	20
	▪ Teilhaushalt 1 – Zentrale Steuerung und Verwaltung	21
	▪ Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen	29
	▪ Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	33
4	Stellenplan	37
5	Anlagen	
	▪ Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	40
	▪ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	42
	▪ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	43
	▪ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	44



Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Gutachterausschuss Südöstlicher Rhein-Neckar-Kreis für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat die Verbandsversammlung am 09. Oktober 2025 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	1.041.320 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-1.041.320 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 u. 1.2) von	0 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0 €

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von	1.030.570 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von	-1.037.863 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-7.293 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-1.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-8.293 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-8.293 €



Haushaltsplan 2026

§ 2 Kreditermächtigung

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

0 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

100.000 EUR

Leimen, den 09.10.2025

Für die Versammlung
Erster Vorsitzender

Dirk Elkemann, stv. Vorsitzender

VORBERICHT

zum Haushaltsplan 2026

des Zweckverbandes Gutachterausschuss südöstlicher Rhein-Neckar-Kreis

Gründung und Zweck des Zweckverbandes

Der Zweckverband Gutachterausschuss südöstlicher Rhein-Neckar-Kreis wurde im Jahre 2020 gegründet. Verbandsmitglieder sind die Großen Kreisstädte Leimen und Wiesloch, die Städte Walldorf und Rauenberg, die Gemeinden Sandhausen, St. Leon-Rot, Nußloch, Dielheim, Mühlhausen und Malsch im Rhein-Neckar-Kreis.

Der Zweckverband erfüllt die Aufgaben nach der Verordnung der Landesregierung über die Gutachterausschüsse, Kaufpreissammlungen und Bodenrichtwerte nach dem Baugesetzbuch.

Organe und Verwaltung des Zweckverbandes

Organe des Zweckverbandes sind die Versammlungsversammlung und der Verbandsvorsitzende sowie dessen Stellvertreter. Bei der konstituierenden Sitzung der Versammlungsversammlung am 13. November 2020 wurden gewählt:

Verbandsvorsitzender	Oberbürgermeister Hans D. Reinwald
Erster Stellv. Verbandsvorsitzender	Oberbürgermeister Dirk Elkemann
Zweiter Stellv. Verbandsvorsitzender	Bürgermeister Thomas Glasbrenner

Die Verwaltung des Zweckverbandes wird von der Stadt Leimen wahrgenommen. Bei der Oberbürgermeisterwahl im Jahre 2024 hat sich Hans D. Reinwald nicht mehr zur Wahl gestellt und ist somit gem. den Richtlinien der Verbandssatzung mit Wirkung zum 11. Juni 2024 als Verbandsvorsitzender ausgeschieden. Die Neuwahlen sind erst im Herbst 2025 geplant, so dass der erste stellv. Vorsitzende Oberbürgermeister Dirk Elkemann die Aufgaben des Verbandsvorsitzenden kommissarisch übernommen hat. Frau Sabine Thißen wurde mit Wirkung zum 01. November 2023 zur Geschäftsführerin bestellt.

Allgemeines

Der Haushaltsplan 2026 wurde nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) erstellt und enthält alle Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen des Zweckverbandes.

Für das Jahr 2026 wird eine Betriebskostenumlage der Verbandsgemeinden von 980.070 € eingeplant und als Vorausleistung in drei Raten erhoben. Diese Umlage setzt sich wie folgt zusammen.

Große Kreisstadt Wiesloch	27.631 Einwohner	191.544 €
Große Kreisstadt Leimen	26.929 Einwohner	186.678 €
Stadt Walldorf	16.126 Einwohner	111.789 €
Gemeinde Sandhausen	15.287 Einwohner	105.973 €
Gemeinde St. Leon-Rot	13.993 Einwohner	97.003 €
Gemeinde Nußloch	11.372 Einwohner	78.833 €
Gemeinde Dielheim	9.144 Einwohner	63.388 €
Gemeinde Mühlhausen	8.775 Einwohner	60.830 €
Stadt Rauenberg	8.690 Einwohner	60.241 €
Gemeinde Malsch	3.432 Einwohner	23.791 €



Haushaltsplan 2026

Für die Vorauszahlungen liegen die Einwohnerzahlen zum 30. Juni 2024 zu Grunde, da der Einwohnerstand zum 30. Juni 2025 durch das Statistische Landesamt voraussichtlich erst zum Oktober 2025 vorliegt. Bei der finalen Abrechnung der Umlage 2026 werden die Einwohnerzahlen, wie in § 16 der Verbandssatzung festgelegt, herangezogen.

Die Umlage ermöglicht dem Zweckverband seine vielfältigen Aufgaben zu erfüllen.

Die Deckungsfähigkeit ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen des § 20 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Demnach sind die Aufwendungen und übertragenen Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Gem. § 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt mindestens ein Budget.

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Erträge

Erträge sind im Ergebnishaushalt 2026 vor allem in Höhe der Betriebskostenumlage von 980.070 € und in Höhe der Erträge aus Wertgutachten von 50.000 € eingeplant.

Aufwendungen

Bei den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes sind besonders die Personalausgaben in Höhe von 718.313 € zu benennen. Diese Personalkosten beinhalten drei Stellen – zwei Mini-Job und eine 50% Stelle –, die bei der Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht besetzt sind, in der Planung aber berücksichtigt sind.

Erläuterungen zum Finanzhaushalt

Es sind keine wesentlichen investiven Anschaffungen geplant.

Kassenkredite

Kassenkredite ermöglichen, Ausgaben rechtzeitig zu leisten. Der Höchstbetrag an Kassenkrediten ist in der Haushaltssatzung auf 100.000 € festgesetzt.

Finanzplanung

Der Haushaltsplan legt für das aktuelle Haushaltsjahr 2026 verbindliche Planansätze fest. Die mehrjährige Finanzplanung stellt hingegen nur einen Rahmen dar, wie sich die künftigen Haushaltsjahre entwickeln können. Der längerfristige Rahmen sichert somit eine konstante, mittelfristige Aufgabenerfüllung.

Haushaltsplan 2026

Haushaltsaufbau

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

11.10 Steuerung

Kostenstelle:

11105001 Verbandsorgane

11.12 Steuerungsunterstützung

Kostenstelle:

11125001 Verwaltung/ Geschäftsstelle

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen

51.11 Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Kostenstelle:

51115001 Führung und Bereitstellung der Kaufpreissammlung,
Markt- und Preisanalysen

51115002 Erstellung von Wertgutachten

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kostenstelle:

61105001 Steuern, allg. Zuweisungen u. allgemeine Umlagen

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kostenstelle:

61205001 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	651.952,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	2.750,00	0	0	0	0	0
		31820000 Allgemeine Umlagen	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.525,00	500	500	500	520	550
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.525,00	500	500	500	520	550
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.714,40	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	24,40	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	12.690,00	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.781,52	90.000	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	41.781,52	90.000	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.415,61	0	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	2.415,61	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.241,09	4.300	10.750	10.500	10.500	10.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	5,50	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	4.235,59	4.300	10.750	10.500	10.500	10.500
11	=	Ordentliche Erträge	714.629,69	957.690	1.041.320	1.052.121	1.066.161	1.077.041
12	-	Personalaufwendungen	346.359,48-	677.160-	718.313-	725.496-	736.379-	743.743-
		40110000 Beamte	85.905,97-	82.500-	67.500-	68.175-	69.198-	69.890-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	192.298,33-	433.800-	479.110-	483.901-	491.160-	496.072-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.707,92	34.700-	34.464-	34.809-	35.331-	35.684-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.414,63-	29.800-	34.045-	34.385-	34.901-	35.250-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	45.517,64-	96.200-	103.040-	104.070-	105.631-	106.687-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.172,00-	160-	154-	156-	158-	160-
		40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Ma ßn.	10.758,83-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.370,24-	160.200-	176.100-	178.202-	180.335-	182.499-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	450,14-	1.000-	1.000-	1.015-	1.030-	1.045-

Haushaltsplan 2026

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.484,82-	2.500-	3.500-	3.553-	3.606-	3.660-
		42310000 Mieten und Pachten	35.478,72-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-
		42320000 Leasing	44.230,89-	50.000-	50.000-	50.750-	51.511-	52.284-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	27.112,85-	20.000-	20.000-	20.300-	20.605-	20.914-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	542,43-	200-	200-	203-	206-	209-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	34.892,23-	20.000-	20.000-	20.300-	20.605-	20.914-
		42710000 Bes.Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	40.178,16-	30.500-	45.400-	46.081-	46.772-	47.473-
15	-	Abschreibungen	5.879,09-	5.500-	3.457-	3.576-	2.732-	2.650-
		47110000 Abschreibung immat. VermG. u. Sachanl.	5.879,09-	5.500-	3.457-	3.576-	2.732-	2.650-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92,19-	150-	150-	150-	150-	150-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	92,19-	150-	150-	150-	150-	150-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.177,44-	114.680-	143.300-	144.697-	146.565-	147.999-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	11.949,24-	20.000-	17.500-	17.613-	17.727-	17.843-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	580,00-	580-	600-	609-	618-	627-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	29.332,85-	22.100-	25.100-	25.475-	25.856-	26.242-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	9,00-	0	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	9.839,52-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	121.447,64-	60.000-	90.000-	90.900-	92.264-	93.187-
		44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.	19,19-	0	0	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	712.878,44-	957.690-	1.041.320-	1.052.121-	1.066.161-	1.077.041-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.751,25	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.751,25-	0	0	0	0	0
		53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG	1.751,25-	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	1.751,25-	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	0	0	0	0	0
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						

Haushaltsplan 2026

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.624,19	812.890	980.070	0	981.121	995.141	995.991
		61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0	0
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	395.624,19	812.890	980.070	0	981.121	995.141	995.991
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.325,00	500	500	0	500	520	550
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.325,00	500	500	0	500	520	550
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.866,40	50.000	50.000	0	60.000	60.000	70.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	24,40	0	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.842,00	50.000	50.000	0	60.000	60.000	70.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.421,01	90.000	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	83.421,01	90.000	0	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.955,88	0	0	0	0	0	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.865,88	0	0	0	0	0	0
		66990000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	90,00	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5,50	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	5,50	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.197,98	953.390	1.030.570	0	1.041.621	1.055.661	1.066.541
10	-	Personalauszahlungen	325.603,76-	677.160-	718.313-	0	725.496-	736.379-	743.743-
		70110000 Bezüge der Beamten	85.905,97-	82.500-	67.500-	0	68.175-	69.198-	69.890-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	1.911,90	0	0	0	0	0	0
		70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	188.617,93-	433.800-	479.110-	0	483.901-	491.160-	496.072-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.707,92	34.700-	34.464-	0	34.809-	35.331-	35.684-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	10.120,57-	29.800-	34.045-	0	34.385-	34.901-	35.250-
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	41.407,11-	96.200-	103.040-	0	104.070-	105.631-	106.687-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.172,00-	160-	154-	0	156-	158-	160-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.247,17-	160.200-	176.100-	0	178.202-	180.335-	182.499-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	450,14-	1.000-	1.000-	0	1.015-	1.030-	1.045-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	4.484,82-	2.500-	3.500-	0	3.553-	3.606-	3.660-

Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	35.478,72-	36.000-	36.000-	0	36.000-	36.000-	36.000-
		72320000 Leasing	44.230,89-	50.000-	50.000-	0	50.750-	51.511-	52.284-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	29.981,98-	20.000-	20.000-	0	20.300-	20.605-	20.914-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	494,31-	200-	200-	0	203-	206-	209-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	32.772,63-	20.000-	20.000-	0	20.300-	20.605-	20.914-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	28.353,68-	30.500-	45.400-	0	46.081-	46.772-	47.473-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	92,19-	150-	150-	0	150-	150-	150-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	92,19-	150-	150-	0	150-	150-	150-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.110,36-	114.680-	143.300-	0	144.697-	146.565-	147.999-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	17.496,40-	20.000-	17.500-	0	17.613-	17.727-	17.843-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	580,00-	580-	600-	0	609-	618-	627-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	26.211,87-	22.100-	25.100-	0	25.475-	25.856-	26.242-
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	9,00-	0	100-	0	100-	100-	100-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	9.840,44-	12.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	17.953,46-	60.000-	90.000-	0	90.900-	92.264-	93.187-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	19,19-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.053,48-	952.190-	1.037.863-	0	1.048.545-	1.063.429-	1.074.391-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	77.855,50-	1.200	7.293-	0	6.924-	7.768-	7.850-
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.352,94	0	0	0	0	0	0
		68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	2.352,94	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.352,94	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	994,18-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	994,18-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.836,23-	0	0	0	0	0	0
		78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	4.836,23-	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.830,41-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.477,47-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
			EUR	EUR	EUR	EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf	81.332,97-	200	8.293-	0	7.924-	8.768-	8.850-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	81.332,97-	200	8.293-	0	7.924-	8.768-	8.850-
		nachrichtlich:							

Haushaltsplan 2026

Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	980.070	812.890	651.952,07	534.667,19	981.121	995.141	995.991	1.006.659
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0	0	2.750,00	3.000,00	0	0	0	0
		31820000 Allgemeine Umlagen	980.070	812.890	649.202,07	531.667,19	981.121	995.141	995.991	1.006.659
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	1.525,00	690,00	500	520	550	550
		33110000 Verwaltungsgebühren	500	500	1.525,00	690,00	500	520	550	550
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000	50.000	12.714,40	107.319,33	60.000	60.000	70.000	70.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	24,40	300,00	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	50.000	50.000	12.690,00	107.019,33	60.000	60.000	70.000	70.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	90.000	41.781,52	89.421,01	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	90.000	41.781,52	83.421,01	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0,00	6.000,00	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2.415,61	1.791,66	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0	0	2.415,61	1.791,66	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.750	4.300	4.241,09	11.858,62	10.500	10.500	10.500	10.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	0	0	5,50	134,51	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	10.750	4.300	4.235,59	11.724,11	10.500	10.500	10.500	10.500
11	=	Ordentliche Erträge	1.041.320	957.690	714.629,69	745.747,81	1.052.121	1.066.161	1.077.041	1.087.709
12	-	Personalaufwendungen	718.313-	677.160-	346.359,48	427.525,49	725.496-	736.379-	743.743-	751.182-
		40110000 Beamte	67.500-	82.500-	85.905,97-	101.823,67	68.175-	69.198-	69.890-	70.589-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	479.110-	433.800-	192.298,33	234.354,60	483.901-	491.160-	496.072-	501.033-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	34.464-	34.700-	1.707,92	19.870,89-	34.809-	35.331-	35.684-	36.041-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	34.045-	29.800-	10.414,63-	14.078,46-	34.385-	34.901-	35.250-	35.603-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	103.040-	96.200-	45.517,64-	46.430,28-	104.070-	105.631-	106.687-	107.754-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	154-	160-	3.172,00-	6.732,00-	156-	158-	160-	162-
		40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.M aßn.	0	0	10.758,83-	4.235,59-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.100-	160.200-	187.370,24	179.241,96	178.202-	180.335-	182.499-	184.697-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.000-	1.000-	450,14-	0,00	1.015-	1.030-	1.045-	1.061-

Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.500-	2.500-	4.484,82-	36,97-	3.553-	3.606-	3.660-	3.715-
		42310000 Mieten und Pachten	36.000-	36.000-	35.478,72-	35.401,44-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-
		42320000 Leasing	50.000-	50.000-	44.230,89-	46.801,66-	50.750-	51.511-	52.284-	53.068-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	20.000-	20.000-	27.112,85-	16.746,32-	20.300-	20.605-	20.914-	21.228-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	200-	200-	542,43-	236,66-	203-	206-	209-	212-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	20.000-	20.000-	34.892,23-	37.347,83-	20.300-	20.605-	20.914-	21.228-
		42710000 Bes.Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	45.400-	30.500-	40.178,16-	42.671,08-	46.081-	46.772-	47.473-	48.185-
15	-	Abschreibungen	3.457-	5.500-	5.879,09-	7.424,75-	3.576-	2.732-	2.650-	2.650-
		47110000 Abschreibung immat. VermG. u. Sachanl.	3.457-	5.500-	5.879,09-	7.424,75-	3.576-	2.732-	2.650-	2.650-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150-	150-	92,19-	72,90-	150-	150-	150-	150-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	150-	150-	92,19-	72,90-	150-	150-	150-	150-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.300-	114.680-	173.177,44 -	131.482,71 -	144.697-	146.565-	147.999-	149.450-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	17.500-	20.000-	11.949,24-	19.163,40-	17.613-	17.727-	17.843-	17.961-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	600-	580-	580,00-	580,00-	609-	618-	627-	636-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	25.100-	22.100-	29.332,85-	39.711,87-	25.475-	25.856-	26.242-	26.634-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	100-	0	9,00-	0,00	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	10.000-	12.000-	9.839,52-	9.779,10-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	90.000-	60.000-	121.447,64 -	62.248,34-	90.900-	92.264-	93.187-	94.119-
		44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.	0	0	19,19-	0,00	0	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.041.320-	957.690-	712.878,44 -	745.747,81 -	1.052.121-	1.066.161-	1.077.041-	1.088.129-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	1.751,25	0,00	0	0	0	420-
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.751,25-	0,00	0	0	0	0
		53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	1.751,25-	0,00	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	1.751,25-	0,00	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	0,00	0,00	0	0	0	420-
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Zusätzl. Zeilentext
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	980.070	812.890	395.624,19	795.324,76	0	981.121	995.141	995.991	1.006.659	2
		61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0,00	6.000,00	0	0	0	0	0	
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	980.070	812.890	395.624,19	789.324,76	0	981.121	995.141	995.991	1.006.659	
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	1.325,00	690,00	0	500	520	550	550	4
		63110000 Verwaltungsgebühren	500	500	1.325,00	690,00	0	500	520	550	550	
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000	50.000	7.866,40	113.263,70	0	60.000	60.000	70.000	70.000	5
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0	0	24,40	300,00	0	0	0	0	0	
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	50.000	50.000	7.842,00	112.963,70	0	60.000	60.000	70.000	70.000	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	90.000	89.421,01	39.062,82	0	0	0	0	0	6
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	90.000	83.421,01	39.062,82	0	0	0	0	0	
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	6.000,00	0,00	0	0	0	0	0	
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	1.955,88	1.791,66	0	0	0	0	0	7
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	0	1.865,88	1.791,66	0	0	0	0	0	
		66990000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	90,00	0,00	0	0	0	0	0	
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	5,50	134,51	0	0	0	0	0	8
		65620000 Säumniszuschläge uä	0	0	5,50	134,51	0	0	0	0	0	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.030.570	953.390	496.197,98	950.267,45	0	1.041.621	1.055.661	1.066.541	1.077.209	9

Haushaltsplan 2026



**Zweckverband
Gutachterausschuss**
Südöstlicher Rhein-Neckar-Kreis

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Zusätzl. Zeilentext
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
10	-	Personalauszahlungen	718.313-	677.160-	325.603,76-	426.275,75-	0	725.496-	736.379-	743.743-	751.182-	10
		70110000 Bezüge der Beamten	67.500-	82.500-	85.905,97-	101.823,67-	0	68.175-	69.198-	69.890-	70.589-	
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	0	0	1.911,90	2.097,20-	0	0	0	0	0	
		70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	479.110-	433.800-	188.617,93-	235.386,17-	0	483.901-	491.160-	496.072-	501.033-	
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	34.464-	34.700-	1.707,92	19.870,89-	0	34.809-	35.331-	35.684-	36.041-	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	34.045-	29.800-	10.120,57-	14.165,43-	0	34.385-	34.901-	35.250-	35.603-	
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	103.040-	96.200-	41.407,11-	46.200,39-	0	104.070-	105.631-	106.687-	107.754-	
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	154-	160-	3.172,00-	6.732,00-	0	156-	158-	160-	162-	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.100-	160.200-	176.247,17-	173.076,21-	0	178.202-	180.335-	182.499-	184.697-	12
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	1.000-	1.000-	450,14-	0,00	0	1.015-	1.030-	1.045-	1.061-	
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.500-	2.500-	4.484,82-	36,97-	0	3.553-	3.606-	3.660-	3.715-	
		72310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	36.000-	36.000-	35.478,72-	35.416,44-	0	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-	
		72320000 Leasing	50.000-	50.000-	44.230,89-	46.944,16-	0	50.750-	51.511-	52.284-	53.068-	
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	20.000-	20.000-	29.981,98-	11.855,05-	0	20.300-	20.605-	20.914-	21.228-	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	200-	200-	494,31-	215,10-	0	203-	206-	209-	212-	
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	20.000-	20.000-	32.772,63-	37.347,83-	0	20.300-	20.605-	20.914-	21.228-	
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	45.400-	30.500-	28.353,68-	41.260,66-	0	46.081-	46.772-	47.473-	48.185-	
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	150-	150-	92,19-	72,90-	0	150-	150-	150-	150-	13
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	150-	150-	92,19-	72,90-	0	150-	150-	150-	150-	

Haushaltsplan 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Zusätzl. Zeilentext
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	143.300-	114.680-	72.110,36-	130.601,49-	0	144.697-	146.565-	147.999-	149.450-	15
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	17.500-	20.000-	17.496,40-	16.227,50-	0	17.613-	17.727-	17.843-	17.961-	
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	600-	580-	580,00-	580,00-	0	609-	618-	627-	636-	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	25.100-	22.100-	26.211,87-	38.692,27-	0	25.475-	25.856-	26.242-	26.634-	
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	100-	0	9,00-	0,00	0	100-	100-	100-	100-	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	10.000-	12.000-	9.840,44-	10.251,72-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	90.000-	60.000-	17.953,46-	64.850,00-	0	90.900-	92.264-	93.187-	94.119-	
		74820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	19,19-	0,00	0	0	0	0	0	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.037.863-	952.190-	574.053,48-	730.026,35-	0	1.048.545-	1.063.429-	1.074.391-	1.085.479-	16
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	7.293-	1.200	77.855,50-	220.241,10	0	6.924-	7.768-	7.850-	8.270-	17
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	2.352,94	0,00	0	0	0	0	0	20
		68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	0	0	2.352,94	0,00	0	0	0	0	0	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.352,94	0,00	0	0	0	0	0	23
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000-	1.000-	994,18-	0,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	26
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	1.000-	1.000-	994,18-	0,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0,00	50,00	0	0	0	0	0	27
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	0,00	50,00	0	0	0	0	0	
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	4.836,23-	0,00	0	0	0	0	0	29

Haushaltsplan 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Zusätzl. Zeilentext
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	0	0	4.836,23-	0,00	0	0	0	0	0	
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000-	1.000-	5.830,41-	50,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	30
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.000-	1.000-	3.477,47-	50,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	31
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.293-	200	81.332,97-	220.291,10	0	7.924-	8.768-	8.850-	9.270-	32
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	35
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	8.293-	200	81.332,97-	220.291,10	0	7.924-	8.768-	8.850-	9.270-	36
36		nachrichtlich:	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2026



**Zweckverband
Gutachterausschuss**
Südöstlicher Rhein-Neckar-Kreis

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)											
Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531)											
Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)											
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)											
Transferaufwendungen (KoGr 43)											
Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532)											
Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)											
Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)											
Kalkulatorische Kosten											
Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)											
11	Innere Verwaltung	0	10.750	718.313-	176.100-	0	146.757-	0	0	0	1.030.420-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	50.500	0	0	0	0	0	0	0	0	50.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	980.070	0	0	0	0	150-	0	0	0	979.920
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	980.070	0	0	0	0	0	0	0	0	980.070
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	150-	0	0	0	150-
PROD	Summe	1.030.570	10.750	718.313-	176.100-	0	146.907-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

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 ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	1.037.713-	0	1.000-	1.038.713-	0	0	1.038.713-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	50.500	0	0	50.500	0	0	50.500	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	979.920	0	0	979.920	0	0	979.920	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	980.070	0	0	980.070	0	0	980.070	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	150-	0	0	150-	0	0	150-	0
PROD	Summe	7.293-	0	1.000-	8.293-	0	0	8.293-	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 1
Zentrale Steuerung und Verwaltung

Produktbereich	Produktgruppe
11 Innere Verwaltung	11.10 Steuerung
	11.12 Steuerungsunterstützung

Haushaltsplan 2026

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**
11105001 **Verbandsorgane**

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378,37-	500-	400-	406-	412-	418-
		42710000 Bes.Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	378,37-	500-	400-	406-	412-	418-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.721,38-	8.100-	7.600-	7.713-	7.827-	7.943-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.721,38-	8.000-	7.500-	7.613-	7.727-	7.843-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.099,75-	8.600-	8.000-	8.119-	8.239-	8.361-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.099,75-	8.600-	8.000-	8.119-	8.239-	8.361-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.099,75-	8.600-	8.000-	8.119-	8.239-	8.361-

Haushaltsplan 2026

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1112 Steuerungsunterstützung
11125001 Verwaltung/ Geschäftsstelle

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.750,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	2.750,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24,40	0	0	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	24,40	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.781,52	90.000	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	41.781,52	90.000	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.235,59	4.300	10.750	10.500	10.500	10.500
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	4.235,59	4.300	10.750	10.500	10.500	10.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	48.791,51	94.300	10.750	10.500	10.500	10.500
12	-	Personalaufwendungen	346.359,48-	677.160-	718.313-	725.496-	736.379-	743.743-
		40110000 Beamte	85.905,97-	82.500-	67.500-	68.175-	69.198-	69.890-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	192.298,33-	433.800-	479.110-	483.901-	491.160-	496.072-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.707,92	34.700-	34.464-	34.809-	35.331-	35.684-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.414,63-	29.800-	34.045-	34.385-	34.901-	35.250-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	45.517,64-	96.200-	103.040-	104.070-	105.631-	106.687-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.172,00-	160-	154-	156-	158-	160-
		40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Ma ßn.	10.758,83-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.991,87-	159.700-	175.700-	177.796-	179.923-	182.081-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	450,14-	1.000-	1.000-	1.015-	1.030-	1.045-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.484,82-	2.500-	3.500-	3.553-	3.606-	3.660-
		42310000 Mieten und Pachten	35.478,72-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-	36.000-
		42320000 Leasing	44.230,89-	50.000-	50.000-	50.750-	51.511-	52.284-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	27.112,85-	20.000-	20.000-	20.300-	20.605-	20.914-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	542,43-	200-	200-	203-	206-	209-

Haushaltsplan 2026

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	34.892,23-	20.000-	20.000-	20.300-	20.605-	20.914-
		42710000 Bes.Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	39.799,79-	30.000-	45.000-	45.675-	46.360-	47.055-
15	-	Abschreibungen	5.879,09-	5.500-	3.457-	3.576-	2.732-	2.650-
		47110000 Abschreibung immat. VermG. u. Sachanl.	5.879,09-	5.500-	3.457-	3.576-	2.732-	2.650-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.456,98-	106.580-	135.700-	136.984-	138.738-	140.056-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	6.227,86-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	580,00-	580-	600-	609-	618-	627-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	29.332,85-	22.000-	25.000-	25.375-	25.756-	26.142-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	9,00-	0	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	9.840,44-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	121.447,64-	60.000-	90.000-	90.900-	92.264-	93.187-
		44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.	19,19-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	706.687,42-	948.940-	1.033.170-	1.043.852-	1.057.772-	1.068.530-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	657.895,91-	854.640-	1.022.420-	1.033.352-	1.047.272-	1.058.030-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	520,33-	0	0	0	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	520,33-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	520,33-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	658.416,24-	854.640-	1.022.420-	1.033.352-	1.047.272-	1.058.030-

Haushaltsplan 2026

THH1

Zentrale Steuerung und Verwaltung

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	89.535,41	90.000	0	0	0	0	0
	61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	24,40	0	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	83.421,01	90.000	0	0	0	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
	66990000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	90,00	0	0	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.961,29-	952.040-	1.037.713-	0	1.048.395-	1.063.279-	1.074.241-
	70110000 Bezüge der Beamten	85.905,97-	82.500-	67.500-	0	68.175-	69.198-	69.890-
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	1.911,90	0	0	0	0	0	0
	70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	188.617,93-	433.800-	479.110-	0	483.901-	491.160-	496.072-
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.707,92	34.700-	34.464-	0	34.809-	35.331-	35.684-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	10.120,57-	29.800-	34.045-	0	34.385-	34.901-	35.250-
	70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	41.407,11-	96.200-	103.040-	0	104.070-	105.631-	106.687-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	3.172,00-	160-	154-	0	156-	158-	160-
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	450,14-	1.000-	1.000-	0	1.015-	1.030-	1.045-
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	4.484,82-	2.500-	3.500-	0	3.553-	3.606-	3.660-
	72310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	35.478,72-	36.000-	36.000-	0	36.000-	36.000-	36.000-
	72320000 Leasing	44.230,89-	50.000-	50.000-	0	50.750-	51.511-	52.284-
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	29.981,98-	20.000-	20.000-	0	20.300-	20.605-	20.914-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	494,31-	200-	200-	0	203-	206-	209-
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	32.772,63-	20.000-	20.000-	0	20.300-	20.605-	20.914-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	28.353,68-	30.500-	45.400-	0	46.081-	46.772-	47.473-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	17.496,40-	20.000-	17.500-	0	17.613-	17.727-	17.843-
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	580,00-	580-	600-	0	609-	618-	627-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	26.211,87-	22.100-	25.100-	0	25.475-	25.856-	26.242-
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	9,00-	0	100-	0	100-	100-	100-
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	9.840,44-	12.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Haushaltsplan 2026

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	17.953,46-	60.000-	90.000-	0	90.900-	92.264-	93.187-
	74820000 Säumniszuschläge uä.	19,19-	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.425,88-	862.040-	1.037.713-	0	1.048.395-	1.063.279-	1.074.241-
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.352,94	0	0	0	0	0	0
	68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	2.352,94	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.352,94	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	994,18-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	994,18-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.836,23-	0	0	0	0	0	0
	78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	4.836,23-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.830,41-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.477,47-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	487.903,35-	863.040-	1.038.713-	0	1.049.395-	1.064.279-	1.075.241-

Haushaltsplan 2026

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1112 **Steuerungsunterstützung**

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
I11120000002: Erwerb v. bewegl. Sachvermögen												
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	994,18-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	994,18-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	0	0	0	0,00	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	4.836,23-	0	0	0	0	0	0	0
	210000 Lizenzen	0	0	0	4.836,23-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.830,41-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.830,41-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.830,41-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-

Haushaltsplan 2026

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
unterhalb Wertgrenze:												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.743	4.743	0	2.352,94	0	0	0	0	0	0	0
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	4.743	4.743	0	2.352,94	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	4.743	4.743	0	2.352,94	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.743	4.743	0	2.352,94	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen

Produktbereich	Produktgruppe
51 Räumliche Planung und Entwicklung	51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Haushaltsplan 2026

THH2 Dienstleistungen
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5111 Flächen,grundstücksbez.Daten/Grundlagen
51115001 Führung/Bereitst. Kaufpreissammlung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.525,00	500	500	500	520	550
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.525,00	500	500	500	520	550
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.525,00	500	500	500	520	550
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	0	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.525,00	500	500	500	520	550
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.525,00	500	500	500	520	550

Haushaltsplan 2026

THH2 **Dienstleistungen**
51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5111 **Flächen,grundstücksbez.Daten/Grundlagen**
51115002 **Erstellung von Wertgutachten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.690,00	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	12.690,00	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	549,73	0	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	549,73	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.239,73	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.239,73	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	13.239,73	50.000	50.000	60.000	60.000	70.000

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	9.167,00	50.500	50.500	0	60.500	60.520	70.550
	63110000 Verwaltungsgebühren	1.325,00	500	500	0	500	520	550
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.842,00	50.000	50.000	0	60.000	60.000	70.000
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
	70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	0,00	0	0	0	0	0	0
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0	0
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.167,00	50.500	50.500	0	60.500	60.520	70.550
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.167,00	50.500	50.500	0	60.500	60.520	70.550

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	Produktgruppe
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61.20 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2026

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen
61105001 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
		31820000 Allgemeine Umlagen	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	649.202,07	812.890	980.070	981.121	995.141	995.991

Haushaltsplan 2026

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61205001 sonstige allg. Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.865,88	0	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.865,88	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5,50	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	5,50	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.871,38	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92,19-	150-	150-	150-	150-	150-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	92,19-	150-	150-	150-	150-	150-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,92	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0,92	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91,27-	150-	150-	150-	150-	150-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.780,11	150-	150-	150-	150-	150-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.780,11	150-	150-	150-	150-	150-

Haushaltsplan 2026

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	397.495,57	812.890	980.070	0	981.121	995.141	995.991
	61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	395.624,19	812.890	980.070	0	981.121	995.141	995.991
	65620000 Säumniszuschläge uä	5,50	0	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.865,88	0	0	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92,19-	150-	150-	0	150-	150-	150-
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	0,00	0	0	0	0	0	0
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	92,19-	150-	150-	0	150-	150-	150-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.403,38	812.740	979.920	0	980.971	994.991	995.841
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	397.403,38	812.740	979.920	0	980.971	994.991	995.841



Haushaltsplan 2026

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 ⁴	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teil A I. Zweckverband GAA								
höherer Dienst gehobener Dienst	A14	1,00				1,00	0,95	
	A 13/G	1,00						
	A12	1,00				1,00		
	A11	1,00				1,00		
	A10							
	A9/G							
Mittlerer Dienst								
Insgesamt (A)		4,00				3,00	0,95	
Teil B: Beschäftigte								
TVÖD VKA	E 14							
	E12	2,07				1,07	1,07	
	E11	2,06				2,23	0,08	
	E10	1,00				1,00	1,00	
	E09C	1,23				0,18	0,18	
	E09B	1,04				1,04	0,04	
	E09A	3,66				2,17	2,17	
	E08	0,18				0,12	0,12	
	E7	0,39				0,39	0,39	
	E6	1,00					1,00	
	E3	0,14				0,14	0,14	
	E1							
Insgesamt (B)		12,77				8,34	6,19	
Beschäftigte insgesamt (A + B)		16,77				11,34	7,14	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

Teilhaushalt	höherer Dienst	gehobener Dienst							mittlerer Dienst				Summe
	A14	A13/G	A12	A11	A10	A9/G	A9/M	A8	A7				
1	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00			
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Insgesamt	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00			

II. Beschäftigte

Teilhaushalt	TVÖD VKA														Summe
	E14	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E01	
1	0,00	2,07	2,06	1,00	1,23	1,04	3,66	0,18	0,39	1,00	0,00	0,00	0,14	0,00	12,77
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	0,00	2,07	2,06	1,00	1,23	1,04	3,66	0,18	0,39	1,00	0,00	0,00	0,14	0,00	12,77



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt				
			Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028	Haushaltsjahr 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	144.291,08				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ¹	0				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ¹	0				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	144.291,08				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ¹	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ¹	200,00	-8.293,00	-7.924,00	-8.768,00	-8.850,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	144.491,08	136.198,08	128.274,08	119.506,08	110.656,08
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	144.491,08	136.198,08	128.274,08	119.506,08	110.656,08
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	13.825,90	15.041,80	17.094,04	20.257,32	21.242,43



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gem.§ 41 Abs. 2 GemHVO	0
Rückstellungen gesamt	0

Haushaltsplan 2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	0	0
1.2.6 sonstige Bereiche ⁴⁾	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung³⁾

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