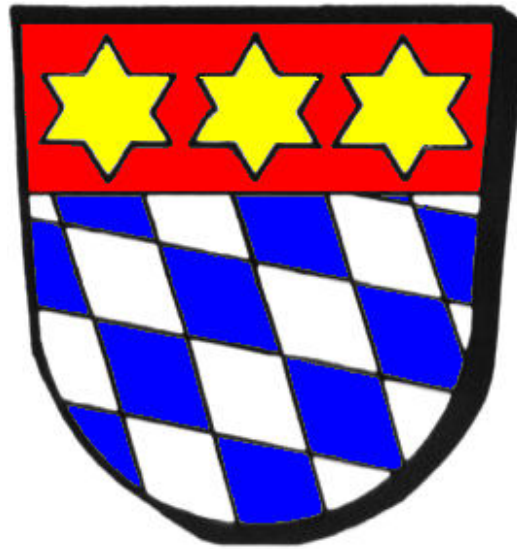




**Haushaltsplan
der STADT DINGOLFING
für das Haushaltsjahr 2026**

Inhaltsverzeichnis

	Papierfarbe
Haushaltssatzung	grau
Vorbericht	grau
Gesamtplan	grau
1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen	
2. Haushaltsquerschnitt	
3. Gruppierungsübersicht	
4. Übersicht zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit	
Verwaltungshaushalt	weiß
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung	
Einzelplan 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Einzelplan 2 Schulen	
Einzelplan 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	
Einzelplan 4 Soziale Sicherung	
Einzelplan 5 Gesundheit, Sport, Erholung	
Einzelplan 6 Bau und Wohnungswesen, Verkehr	
Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	
Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft	

Vermögenshaushalt

rot

Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung

Einzelplan 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Einzelplan 2 Schulen

Einzelplan 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege

Einzelplan 4 Soziale Sicherung

Einzelplan 5 Gesundheit, Sport, Erholung

Einzelplan 6 Bau und Wohnungswesen, Verkehr

Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Sammelnachweis

für Personalausgaben

grün

Stellenpläne Beamte und **Stellenübersicht** Beschäftigte

grün

Anlagen

blau

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(ohne Kassenkredite)

Übersicht zur wirtschaftlichen Lage der Stadtwerke Dingolfing GmbH

Finanzplanung

blau

Finanzplan nach Arten

Finanzplan nach Aufgaben

Investitionsprogramm

Entwicklung wichtiger Haushaltsdaten im langfristigen Vergleich graphische Darstellungen

weiß

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der STADT DINGOLFING
(Landkreis Dingolfing-Landau)
für das Haushaltsjahr 2026

1. Einwohnerzahl

a) nach der letzten Volkszählung am 25.05.1987	13.856
b) nach der letzten Bevölkerungsfortschreibung am 01.01.2024	20.749

2. Gesamtfläche der Gemeindeflur

4.402,29 ha

3. Steuersätze (Hebesätze) des Vorjahres

Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)	250 v.H.
b) für die Grundstücke (B)	210 v.H.

Gewerbsteuer

300 v.H.

4. Verkehrsfläche

Länge der zu unterhaltenden Gemeindestraßen	128,190 km
davon ausgebaut	128,190 km

HAUSHALTSSATZUNG

der STADT DINGOLFING

(Landkreis Dingolfing-Landau)

für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund des Art. 63 ff der Gemeindeordnung erlässt die Stadt folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit festgesetzt:
er schließt im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit 126.451.700 €
und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit 102.436.600 €
ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 40.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der Gewerbesteuerhebesatz wird auf 300 v.H. festgesetzt.

§ 5

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan werden nicht beansprucht.

§ 6

Nachrichtliche Angaben:

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuer wurde in der Satzung vom 28.11.2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer:

- | | |
|---|----------|
| a. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) | 250 v.H. |
| b. für die Grundstücke (B) | 210 v.H. |

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2026 in Kraft.

Dingolfing, den

STADT DINGOLFING

Huber
2. Bürgermeister

Genehmigung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2026

- I. Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde (Art. 71 Abs. 2 und Art. 73 Abs. 2 GO)
Das Landratsamt Dingolfing-Landau in Dingolfing hat als Rechtsaufsichtsbehörde die
Genehmigung am Erteilt.
- II. Vermerk über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und die öffentliche Auflage
des Haushaltsplanes (Art. 65 Abs. 3 GO)

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2026 wurden am
..... in der Stadtkämmerei, Zimmer Nr. 13, zur Einsicht
während des ganzen Jahres innerhalb der allgemeinen Geschäftsstunden bereitgelegt.
Hierauf wurde durch Mitteilung in dem für amtliche Bekanntmachungen bestimmten
Teil des Dingolfinger Anzeigers vom Nr. hingewiesen.

- III. Diese Haushaltssatzung ist damit rechtswirksam.

Dingolfing, den

STADT DINGOLFING

Huber
2. Bürgermeister

VORBERICHT

(§ 2 Abs. 2 Nr. 1 und 3 KommHV)

Inhaltsverzeichnis

I. ÄNDERUNG DES UMSATZSTEUERRECHTES FÜR KOMMUNEN	6
II. ENTWICKLUNG WICHTIGER EINNAHMEN UND AUSGABEN, DES VERMÖGENS UND DER SCHULDEN	7
1. Entwicklung verschiedener Einnahme- und Ausgabegruppen nach den Rechnungsergebnissen der letzten Jahre	7
1.1 Einnahmen	7
a) Gebühren und ähnliche Entgelte	7
b) Veräußerung von Anlagevermögen (insb. Grundstücke)	8
c) Beiträge und ähnliche Entgelte	8
d) Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen.....	9
1.2 Ausgaben	9
a) Personalausgaben	9
b) Unterhalt der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens.....	10
c) Erwerb von Grundstücken (inklusive Erschließungskosten für stadteigene Grundstücke) und beweglichen Sachen des Anlagevermögens.....	11
d) Baumaßnahmen.....	11
2. Entwicklung verschiedener Ausgabe- und Einnahmeabschnitte des Verwaltungshaushaltes nach den Rechnungsergebnissen der letzten Jahre	12
2.1 Ausgaben	12
2.1.1 Brandschutz.....	12
2.1.2 Verwaltung der Grund- und Mittelschulen.....	12
2.1.3 Schülerbeförderung (nach Gesetz notwendig und freiwillig) und übrige schulische Aufgaben.....	13
2.1.4 Museum	13
2.1.5 Musikschule	14
2.1.6 Volkshochschule.....	15
2.1.7 Kreis- und Stadtbibliothek.....	15
2.1.8 Betreutes Wohnen und Altenservicezentrum mit Tagespflege und Förderung Obere Spitalstiftung für Betrieb Altenheim	16
2.1.9 Spielplätze und sonstige Einrichtungen	17

2.1.10 Jugendzentrum und Stadtteilzentrum Nord inklusive Streetworker, Quartiermanager, Stadtjugendpflege und Ferienprogramm	17
2.1.11 Tageseinrichtungen für Kinder - kirchliche und städtische Kindergärten.....	18
2.1.12 Förderung des Sports – Vereinsförderung.....	18
2.1.13 Freizeitzentrum	19
2.1.14 a) Park- und Gartenanlagen	21
b) Gemeindestraßen	21
c) Straßenbeleuchtung	22
d) Straßenreinigung/Winterdienst.....	22
2.1.15 Abwasserbeseitigung	23
2.1.16 Bestattungswesen.....	24
2.1.17 Stadthalle	24
2.1.18 Tourismus.....	25
2.1.19 Defizitausgleich Stadtwerke für Verkehrsbetriebe	26
2.1.20 Tiefgarage Zentrum, Parkdeck Bahnhof und Tiefgarage Teisbach	27
2.2 Einnahmen.....	28
2.2.1 Parkgebühren und Verwarnungsgelder aus der kommunalen Verkehrsüberwachung	28
2.2.2 Allgemeines Grundvermögen	28
2.2.3 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.....	29
2.2.4 Zinseinnahmen.....	34
2.2.5 Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt	34
3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.....	35
4. Entwicklung des Vermögens (Vermögen abzüglich Schulden)	37
5. Entwicklung der Schulden	37
III. ENTWICKLUNG DER ZUFÜHRUNG ZUM VERMÖGENSHAUSHALT	38
IV. ENTWICKLUNG DER RÜCKLAGEN.....	38
V. ENTWICKLUNG DER KASSENlage IM HAUSHALTSJAHR 2024.....	39

I. ÄNDERUNG DES UMSATZSTEUERRECHTES FÜR KOMMUNEN

(Informationen und wesentliche Auswirkungen für die Stadt Dingolfing)

Aufgrund der Diskrepanz zwischen dem Europäischem Steuerrecht (Mehrwertsteuersystemrichtlinie) und dem nationalen Umsatzsteuerrecht wurde ab 01.01.2017 das Umsatzsteuerrecht für Kommunen durch den Bundesgesetzgeber geändert. Danach gelten die Kommunen künftig grundsätzlich als Unternehmer im Sinne des Umsatzsteuerrechtes, wenn sie nicht im sogenannten Hoheitsbereich handeln und die Tätigkeit auch durch einen privaten Anbieter erledigt werden könnte und somit eine Wettbewerbssituation entsteht.

Bis 2017 waren die Kommunen nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art umsatzsteuerpflichtig. Dies waren bei der Stadt Dingolfing folgende Einrichtungen:

- Stadthalle
- gesamtes Freizeitzentrum (Caprima, Eishalle, Stadion und Flugplatz, Mehrzweckgebäude Stadion, Sporthalle Höll-Ost)
- Tiefgaragen Höll-Ost und Zentrum
- Parkdeck Bahnhof
- Kirta
- Veranstaltungen auf dem Marienplatz

Durch das neue Umsatzsteuerrecht sind neben diesen sogenannten Betrieben gewerblicher Art auch viele weitere Tätigkeiten der Stadt umsatzsteuerpflichtig. Dazu zählen zum Beispiel folgende Tätigkeiten:

Ersatz von Verwaltungskosten (z.B. für Personalverwaltung) durch die Stadtwerke GmbH, die Obere Spitalstiftung und die Volkshochschule, der Verkauf von Stammbüchern durch das Standesamt, der Verkauf von Souvenirartikeln im Museum, in der Bibliothek, im Bruckstadel und anderen Verkaufsstellen, der Kaffeeverkauf in der Bibliothek und im Stadtteilzentrum Nord, die freiwillige Schülerbeförderung und andere.

Verschiedene Bereiche sind auch künftig von der Umsatzsteuer befreit, ohne Möglichkeit für die Kommune auf die Steuerbefreiung zu verzichten (z.B. Altenheime, Museen, Bibliotheken, Schulen - außer anteilige Nutzung Schulturnhallen durch Vereine - und Kindergärten).

Insgesamt verursacht diese Umstellung eine deutliche Erhöhung des Verwaltungsaufwandes unter anderem für die monatlichen Voranmeldungen beim Finanzamt und die Jahresumsatzsteuererklärung.

Andererseits bietet die Umstellung speziell für die Stadt Dingolfing aber auch große Vorteile. Künftig ist bei Neubauten (und später auch beim Unterhalt der bestehenden Gebäude) von Gewerbeimmobilien und gemischt genutzten Gebäuden der anteilige Vorsteuerabzug möglich. Dies bedeutet für die Stadt bei den bereits laufenden und noch anstehenden Investitionen für die verschiedenen Büro- und Gewerbeobjekte (z.B. Areal Höller/Löhestraße, Areal Bahnhofstraße, Areal Wollanger) einen Vorsteuerabzug von deutlich über 2 Mio. €. Für die künftigen Mieter ergibt sich dadurch kein Nachteil, da diese durch ihre Unternehmereigenschaft die im Mietpreis enthaltene Umsatzsteuer ebenfalls beim Finanzamt als Vorsteuer wieder geltend machen können.

Das neue Umsatzsteuerrecht gilt für alle Kommunen seit 01.01.2017. Es bestand jedoch für alle Kommunen die Möglichkeit aufgrund des hohen Umstellungsaufwandes durch Antrag beim zuständigen Finanzamt erst ab 01.01.2025 in das neue Recht einzusteigen. Diese Frist wird voraussichtlich erneut verlängert. So bleibt fraglich, ob diese Umstellung jemals vollzogen wird. Der Finanzausschuss der Stadt Dingolfing beschloss jedoch bereits in seiner Sitzung am 19.07.2016 wegen der hohen Vorsteuerabzugsmöglichkeit bei den laufenden Baumaßnahmen auf diese Optionsmöglichkeit zu verzichten.

II. ENTWICKLUNG WICHTIGER EINNAHMEN UND AUSGABEN, DES VERMÖGENS UND DER SCHULDEN

(vgl. auch grafische Darstellung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten am Schluss des Haushaltsplanes)

1. Entwicklung verschiedener Einnahme- und Ausgabegruppen nach den Rechnungsergebnissen der letzten Jahre

1.1 Einnahmen

a) Gebühren und ähnliche Entgelte

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
5.209.271	4.928.732	5.423.595	5.694.912	4.558.020	4.158.749	5.579.100	5.891.945	6.525.555	5.768.100

Der Ansatz für 2026 beträgt 5.844.300 €.

Es handelt sich hier um Gebühren und Eintrittsgelder für die Benutzung städtischer Einrichtungen (u.a. Musikschule, Caprima, Eissporthalle, Tiefgarage, Kläranlage, Friedhöfe, Stadthalle).

Im Jahr 2017 waren die Eintrittsgebühren für das Caprima wegen der Schließung während der umfangreichen Sanierungsarbeiten deutlich rückläufig. Dies wurde 2018 mit der vollständigen Wiedereröffnung wieder ausgeglichen. Insgesamt stiegen die Besucherzahlen und damit auch die Eintrittsgelder in diesem Bereich vor allem aufgrund der guten Akzeptanz des Saunabereichs bei gleichbleibenden Preisen. Die Jahre 2020 und 2021 waren geprägt durch die Pandemie. So mussten aufgrund des Lockdowns viele Einrichtungen schließen oder die Besucherzahlen reguliert werden.

Ab April 2025 wird der Innenbereich des Caprimas saniert und auf den neuesten Stand der Technik gebracht. Durch die ledigliche Nutzung des Saunabereichs sowie des Außenbereichs im Sommers lässt sich das rückläufige Gebührenaufkommen begründen. Diese Maßnahme ist bis einschließlich 2026 eingeplant.

Die Schmutzwassergebühren wurden ab dem 01.01.2024 modert erhöht. Die Niederschlagsgebühr bleiben konstant bei 0,30 €/m². Die nächste Kalkulation erfolgt im Jahr 2026. Die Stadt nutzt in jedem Bereich alle rechtlichen Möglichkeiten, um die Gebühren möglichst bürgerfreundlich zu gestalten.

b) Veräußerung von Anlagevermögen (insb. Grundstücke)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
9.346.932	5.983.079	3.678.333	6.149.269	1.023.615	1.926.212	95.084	13.683.622	636.078	1.502.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 1.851.000 €.

Die sehr unterschiedlichen Ergebnisse, bzw. Ansätze sind auf den stark variierenden Verkauf von Baugrundstücken für Wohn- und Gewerbe Zwecke in den einzelnen Jahren zurückzuführen. In den Jahren 2016 bis 2019 wurden verschiedene Gewerbegrundstücke und vor allem Bauplätze im Baugebiet Ennser Straße II veräußert. Seit 2020 sind die meisten Baugrundstücke dieses Baugebietes verkauft. Dadurch sind die Ansätze für 2020, 2021 und 2022 deutlich niedriger als in den Vorjahren. Der Verkauf von Grundstücken in den Baugebieten in Frauenbiburg und Teisbach (Abschnitt I) erfolgte 2023. Weitere Verkäufe von Baugrundstücken in Schermau und Frauenbiburg sind 2026 geplant Grundsätzlich muss die Stadt zur Erzielung dieser Einnahmen immer zuerst in Vorleistung treten.

c) Beiträge und ähnliche Entgelte

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
5.681.675	2.458.020	534.263	2.612.440	74.191	59.195	856.020	2.389.732	752.126	750.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 850.000 €.

Die großen Unterschiede in den einzelnen Jahren sind insbesondere auf Erschließungsabrechnungen von Baugebieten in den Jahren mit besonders hohem Beitragsaufkommen zurückzuführen. Im Gegenzug waren für die Stadt jeweils hohe Investitionen im Straßen- und Kanalbau notwendig.

In den Jahren 2016 bis 2019 erfolgte die Veranlagung und Abrechnung großer Baugebiete (insb. Ennser Straße II). In den Jahren 2023 und 2024 wurden die Erschließungsbeiträge für die Baugebiete Frauenbiburg und Teisbach abgerechnet.

d) Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
1.253.213	1.980.574	1.044.061	232.162	405.552	843.985	651.502	1.212.079	1.161.548	280.500

Der Ansatz für 2026 beträgt 666.500 €.

Die Höhe der staatlichen Zuschüsse ist jeweils abhängig von der Art der geförderten Maßnahmen und der finanziellen Ausstattung der jeweiligen Zuschusstöpfe. Die Förderung erfolgte in den letzten Jahren relativ zeitnah. Die meisten Zuschüsse bezog die Stadt aus dem Programm „Soziale Stadt“ der Städtebauförderung (Pumptrack, Innenstadtsanierung, Industriemuseum, Stadtteilzentrum Nord, Bibliothek u.a.), dem FAG-Sonderbaulastprogramm (Kreisverkehre, Radweg nach Frontenhausen und Lückenschluss Gottfrieding, Dingo-Bushaltestellen), den Sonderprogrammen für Kinderbetreuung (Kindergärten St. Johannes, Teisbach und Villa Kunterbunt) und aus Mitteln des öffentlichen Personennahverkehrs (Parkdeck Bahnhof).

Die Stadt erhält aufgrund ihrer hohen Finanzkraft in verschiedenen Bereichen keine staatlichen Fördermittel mehr. Zudem werden die Leistungen der einzelnen Programme enorm gekürzt und die Antragsfristen erheblich gemindert. In 2026 wird lediglich mit kleineren Zuschüssen im Feuerwehrbereich und mit Restzahlungen bei der Pumptrackanlage kalkuliert.

1.2 Ausgaben

a) Personalausgaben

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
10.102.998	10.363.225	10.945.546	11.276.084	12.301.802	12.792.153	13.982.962	15.501.269	17.255.232	19.864.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 20.941.500 €.

Die Erhöhung der Personalkostenansätze sind das Ergebnis guter Tarifverhandlungen, einer stetigen Aufgabenmehrung beispielsweise die Einführung eines Ganztagesplatzes in den Grundschulen und Schaffung neuer städtischer Einrichtungen bzw. die Erweiterung bereits be-

stehender Einrichtungen (z. B. Übernahme der Trägerschaft für den Kindergarten Teisbach, Stadtteilzentrum Nord, Erhöhung Personalschlüssel Kindergärten, Schaffung zusätzlicher Kinderkrippenplätze, Übernahme der Mittags- und Ganztagsbetreuung in den Schulen und Übernahme der Trägerschaft für die Bibliothek). Insgesamt sind in allen städtischen Einrichtungen (vom Rathaus über den Bauhof bis hin zu den Freizeiteinrichtungen und der Musikschule und vielen anderen) 342 Mitarbeiter (Vorjahr 337) - davon viele in Teilzeitarbeitsverhältnissen - beschäftigt. Zusammen mit dem Bürgerheim und der Stadtwerke GmbH ergibt sich eine Beschäftigtenzahl von 549 (Vorjahr 535) Personen.

b) Unterhalt der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
4.582.450	10.262.146	7.714.205	5.594.690	6.6643.553	6.080.691	6.080.691	16.041.000	15.125.692	16.613.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 9.831.000 €.

Der ungewöhnlich hohe Anstieg in den letzten Jahren ist zum einen auf den gestiegenen Gebäudebestand, im Wesentlichen jedoch auf den erhöhten Unterhalt für die mittlerweile in die Jahre kommenden großen Freizeiteinrichtungen der Stadt zurückzuführen. Allein für die Sanierung des Caprimas mit dem gesamten Saunabereich ist in den Jahren 2017-20 mit einem Aufwand von fast 14 Mio. € zu rechnen. Die derzeitige Sanierung des Innenbereichs wird aufgrund des Umfangs ab 2025 im Vermögenshaushalt erfasst. Außerdem sind für die Ertüchtigung (Lüftung, Brandschutz u.a.) der Schießanlage im Mehrzweckgebäude beim Stadion in den Jahren 2021/2022 ca. 1,4 Mio. € eingeplant.

Aufgrund der Vielzahl von Straßenbaumaßnahmen anderer Behörden wurde für 2026 insbesondere das Straßenbauprogramm deutlich reduziert. Unterhaltsmaßnahmen sollen aber weiterhin bewusst durchgeführt werden, um einen Sanierungsstau zu verhindern. Die Stadt sichert damit den vorhandenen Bestand bereits jetzt für die nächsten Jahre und Jahrzehnte.

c) Erwerb von Grundstücken (inklusive Erschließungskosten für stadteigene Grundstücke) und beweglichen Sachen des Anlagevermögens

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
26.211.158	15.553.074	24.742.515	15.905.620	3.082.227	7.477.711	5.894.018	17.720.543	5.263.020	9.816.500

Der Ansatz für 2026 beträgt 8.215.500 €.

In diesem Ansatz ist ein Betrag von ca. 4,60 Mio. € für den Erwerb von beweglichem Vermögen (z. B. Fahrzeuge für Feuerwehren und Bauhof, EDV-Ausstattung für Rathaus und Schulen und vieles mehr) enthalten.

Die großen Unterschiede in den einzelnen Jahren sind überwiegend auf Ausweisungen von Baugebieten für Wohn-, Gewerbe- und Industriegebiete und den damit verbundenen Erschließungskosten für die stadteigenen Grundstücke zurückzuführen.

d) Baumaßnahmen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
28.634.552	25.248.544	23.885.580	8.482.218	1.3075.637	12.923.372	19.123.439	8.334.377	20.936.161	40.431.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 50.262.500 €.

Zusätzlich stehen noch Haushaltsausgabereste aus Vorjahren in Höhe von voraussichtlich ca. 35 Mio. € zur Verfügung. Damit ist für 2026 wiederum ein sehr hohes Investitionsvolumen eingeplant.

Diesem hohen Investitionsvolumen liegen u.a. folgende Baumaßnahmen zugrunde:

Erweiterung / Umbau / Neubau Feuerwehrgerätehäuser – Neubau FF Teisbach, Erweiterung/Neubau FF Dingolfing, Neubau FF Höfen, Parken Am Herrenweiher mit Anbindung an die Obere Stadt, Planungskosten für die Erweiterung der Kindertagesstätte Frauenbiburg und Planungskosten für eine naturnahe Kindertagesstätte, Weiterführung der Generalsanierung des Kanalnetzes, Sanierung der Eispiste. Den absoluten Schwerpunkt bildet die Sanierung des Caprimas (Innenbereich). Alleine 2026 sind hierzu 19,6 Mio € eingeplant.

Daneben ist noch eine Vielzahl kleinerer Maßnahmen vorgesehen.

Die einzelnen Vorhaben können dem Investitionsprogramm beziehungsweise der Aufstellung über die Entwicklung der wichtigsten Investitionen am Schluss des Haushaltsplanes entnommen werden.

2. Entwicklung verschiedener Ausgabe- und Einnahmeabschnitte des Verwaltungshaushaltes nach den Rechnungsergebnissen der letzten Jahre

2.1 Ausgaben

2.1.1 Brandschutz

(jeweils Defizit – Ausgaben abzüglich Kostenerstattungen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
355.018	315.910	409.595	291.234	468.695	522.957	532.957	633.665	876.897	822.000

Das Defizit in diesem Bereich ist in den letzten Jahren gestiegen. Abweichungen sind meist auf größere Fahrzeugreparaturen oder besondere Maßnahmen beim Gebäudeunterhalt in den einzelnen Jahren zurückzuführen.

Für das Haushaltsjahr 2026 ist ein Defizit i.H.v. 905.200 € veranschlagt. In den letzten Jahren wirken sich auch die deutlich gestiegenen Kosten für Verdienstauffälle bei Einsätzen und Schulungen aus. Auch die Anschaffungskosten für Geräte, Atemschutzmasken, Feuerwehrkleidung u.a. sind insbesondere im letzten Jahr erheblich gestiegen. Insgesamt wird der Aufwand für die modernen und wartungsintensiven Geräte auf hohem Niveau bleiben.

2.1.2 Verwaltung der Grund- und Mittelschulen

(jeweils Defizit – Ausgaben abzüglich Mieteinnahmen, Gastschulbeiträge u.a.)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	1.436.066	1.456.581	2.171.719	1.498.914	2.123.147	1.598.161	1.978.534	1.884.195	2.333.791	3.967.700
Schülerzahl	1.069	1.086	1.086	1.130	1.238	1.238	1350	1372	1413	1412
Defizit pro Schüler	1.343	1.341	2.000	1.326	1.723	1.291	1.465	1.373	1.830	2.808

Die unterschiedlich hohen Defizitbeträge pro Schüler sind vor allem auf die hohen Fixkosten zurückzuführen. Insgesamt sind die Schülerzahlen in den letzten Jahren leicht gestiegen. Aufgrund der steigenden Einwohnerzahlen und des Mittelschulverbundes steigen im Rahmen der allgemeinen Preisentwicklung die rein schulischen Ausgaben.

Der Gebäudeunterhalt für die Schulen stieg in den letzten Jahren allerdings deutlich an. Insbesondere neue Verkabelungen für die EDV u. Erneuerungen von Anlagentechniken waren in fast allen Schulen notwendig.

Daneben steigen seit Jahren die Aufwendungen für Leistungen im Bereich der Mittags- und Ganztagsbetreuung, für sozialpädagogische Betreuung und Maßnahmen der Berufsorientierung deutlich an. Diese Leistungsangebote wurden in den vergangenen Jahren kontinuierlich ausgebaut. Seit 2017 verzichtet die Stadt auch auf die Erhebung der entsprechenden Betreuungsentgelte. Die Kosten für die Ausgaben der Mittagsverpflegung werden ebenfalls nicht kostendeckend weiterverrechnet.

Das Defizit für 2026 für die gesamten Schulen beträgt 3.097.800 €. In den letzten Jahren sind insbesondere die Energiekosten und Reinigungskosten enorm gestiegen. Auch die Umstrukturierung der Verwaltung fließen in die gestiegenen Defizitkosten mit ein. Der voraussichtliche Defizitbedarf pro Schüler beträgt im Schuljahr 2025/2026 rund 2.200€.

2.1.3 Schülerbeförderung (nach Gesetz notwendig und freiwillig) und übrige schulische Aufgaben (jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Kostenersatz und Zuweisungen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
170.458	163.861	183.215	164.050	168.821	173.060	233.493	295.696	367.641	331.100

Das Defizit in 2026 im Bereich der Schülerbeförderung mit 318.300 € ist zu ca. 30 % auf die freiwillige Schülerbeförderung zurückzuführen. Die hohen Kosten ergeben sich aufgrund der deutlichen Sprit- und Personalkostensteigerungen. Im Übrigen decken die staatlichen Zuweisungen die Beförderungskosten zu ca. 66%

2.1.4 Museum (jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Zuweisungen und Verkauf)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
360.489	871.658	464.572	447.483	429.744	407.329	438.004	509.599	669.685	753.200

Für das HHJahr 2026 ist ein Defizit von 628.300€ eingeplant.

In 2017 wurden umfangreichere Malerarbeiten durchgeführt und Teile der Beleuchtung (Klimaschutz) ausgetauscht. Außerdem richtete die Stadt gemeinsam mit BMW eine Sonderausstellung anlässlich „50 Jahre BMW in Niederbayern“ ein. Ab dem Ausstellungsjahr in 2017 beschloss der Stadtrat, komplett auf die Eintrittsgebühren auch in Zukunft zu verzichten. Auch die hohen Kosten für die Werbung tragen zu einem hohen Defizit bei.

Kalkulatorische Kosten werden im Bereich des Museums nicht angesetzt, da weder die musealen Gegenstände noch das Gebäude (Baudenkmal) regulär abgeschrieben werden können. Zur Aufbewahrung der umfangreichen Sammlung wurde auf dem Gelände des Bauhofs bereits 2010 ein Museumsdepot errichtet.

2.1.5 Musikschule

(jeweils Defizit einschl. kalkulatorischer Kosten - Ausgaben abzüglich Gebühren und Zuweisungen)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	501.963	531.880	640.469	632.140	545.138	555.339	540.335	636.462	767.321	1.020.900
davon kalkulatorische Kosten	60.081	49.225	50.920	49.000	47.600	41.453	41.894	42.590	42.763	43.000
„Nettodefizit“	441.882	482.655	589.549	541.400	497.538	513.886	498.441	593.872	724.558	977.900
Schülerz./Belegungszahlen	866	866	900	900	970	638	772	949	1115	1159
Zuschussbedarf pro Schüler inkl. kalk. Kosten	580	614	712	703	552	805	645	626	650	844

Das voraussichtliche Defizit für 2026 inklusive der kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung) beträgt 1.005.300 €, somit ca. 830 € pro Schüler (derzeit ca. 979 Schüler mit 1159 Belegungen). Die Defiziterhöhung ab 2018 ist wie bei der Mittelschule auf die Heizungs- und Sanitäransanierung des gesamten Gebäudekomplexes zurückzuführen. Der Bereich der Musikschule wurde 2020 und auch 2021 besonders von den Maßnahmen der Corona-Pandemie betroffen (Schließung, nur noch Einzelunterricht u.a.). So waren die Schülerzahlen stark rückläufig. Folglich erhöht sich auch das Pro-Kopf-Defizit. Erfreulicherweise ist wieder eine Steigerung ersichtlich. Durch den starken Anstieg der Buchungszahlen kann die Musikschule von einer „Vollbelegung“ sprechen. Neben dem klassischen Unterricht werden mehrere Konzerte und Vorspielabende angeboten. Zudem gibt es verschiedene Kooperationen mit Grundschulen, um die Kinder an die Instrumente heranzuführen. Die Musikschule ist stetig dabei ihr Angebot auszuweiten.

Indirekt dienen die Mittel auch der Kinder- und Jugendförderung, da es sich bei den Schülern nur zu einem geringen Teil um Erwachsene handelt.

2.1.6 Volkshochschule

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
102.669	76.300	106.455	123.381	183.046	29.166	125.030	111.450	233.740	150.000

Der Zuschussbedarf für die Volkshochschule ist relativ konstant und neben der Kursnachfrage vor allem von der staatlichen Förderhöhe abhängig. Das hohe Defizit von 2020 wird mit dem Defizit im Jahr 2021 ausgeglichen.

Das vielfältige Angebot der VHS wird gut angenommen. Die künftige Entwicklung ist genau zu beobachten. Der voraussichtliche Zuschussbedarf für 2026 beträgt 130.000 €. Der kommunale Förderanteil beträgt derzeit rund 33 % und liegt damit in etwa im bayernweiten Durchschnitt.

2.1.7 Kreis- und Stadtbibliothek

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	215.650	321.476	315.154	412.303	203.267	292.004	309.466	303.213	359.710	430.100
davon kalkulatorische Kosten	39.940	104.420	103.425	89.776	88.896	84.002	84.270	80.231	77.413	84.000
„Nettodefizit“	175.710	217.016	211.729	322.527	114.371	208.002	225.196	222.982	282.297	277.800
Besucher	60.154	57.831	60.190	59.960	56.894	37.221	44.586	50.289	61.326	56.322 _(bis 14.11.2025)

Entsprechend der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Dingolfing-Landau und der Stadt übernahm die Stadt seit dem HHJahr 2000 50 % des laufenden Defizites der Kreisbücherei.

Seit September 2013 ist die neue Kreis- und Stadtbibliothek in das generalsanierte „Seethalergebäude“ umgezogen und zugleich in die Trägerschaft der Stadt übergegangen. Der Landkreis beteiligt sich seitdem mit jährlich 114.000 € an dem Defizit. Für 2026 ist mit einem Defizit nach Abzug der Landkreisbeteiligung von rund 467.200 € zu rechnen. Darin sind kalkulatorische Kosten i.H.v. 84.000 € enthalten. Dem steht allerdings die Schaffung einer modernen Bibliothek mitten in der Stadt und die sinnvolle Nutzung eines denkmalgeschützten Gebäudes gegenüber. Die Akzeptanz ist seit der Verlegung des Standortes, der konzeptionellen Verbesserung sowie den angepassten Öffnungszeiten deutlich gestiegen. Das hohe Defizit 2019 lässt sich auf die noch fehlenden Zahlungen des Landkreises zurückführen. Diese wurden verspätet erst 2020 erhoben. Auch die Bibliothek hat durch die Corona-Pandemie und eingeschränkten Öffnungszeiten Besucherrückgänge zu verzeichnen, die zu einem Großteil wieder ausgeglichen werden konnten.

2.1.8 Betreutes Wohnen und Altenservicezentrum mit Tagespflege und Förderung Obere Spitalstiftung für Betrieb Altenheim
(jeweils Defizit einschließlich kalkulatorischer Kosten – Defizitausgleich an Stiftung abzüglich Mieteinnahmen)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	347.959	499.411	396.822	870.931	997.195	439.898	369.837	4.879.298	2.301.461	2.368.000
davon kalkulatorische Kosten	144.884	119.647	120.792	118.265	116.412	103.782	0	200.732	100.303	108.000
„Nettodefizit“	203.075	379.764	276.030	752.666	880.783	336.116	369.837	4.678.566	2.201.158	2.260.000

Durch diese Einrichtungen wird für die älteren Mitbürger der Stadt ein umfassendes Betreuungsangebot bereitgestellt.

Entsprechend dem Beschluss des Stadtrates aus dem Jahr 1999 übernahm die Obere Spitalstiftung die Trägerschaft für die neuen Einrichtungen des Seniorenzentrums mit Defizitabdeckung durch die Stadt. Ab dem HHJahr 2016 nutzt die Stadt die rechtlichen Möglichkeiten zur Unterstützung des Heimbetriebes und hat einen sogenannten „Beträuungsakt“ erlassen. Dadurch ist es möglich, dass die Stadt innerhalb bestimmter Grenzen Defizite aus dem vollstationären Heimbetrieb übernimmt. Das hohe Defizit in den Jahren 2023 und 2024 lässt sich mit der Sanierung des Bauteils 85 erklären.

Für das HHJahr 2026 ist ein Defizit i.H.v. 1.578.000 € („Nettodefizit“ 1.470.000 €) veranschlagt. Die hohen Kosten sind vor allem auf die Brandschutzertüchtigung des Bauteils 2000 zurückzuführen.

2.1.9 Spielplätze und sonstige Einrichtungen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
182.655	169.044	170.020	198.307	204.184	244.900	233.987	236.845	209.822	268.000

Die relativ großen Unterschiede ergeben sich durch den unterschiedlichen Austausch oder die Reparatur von Spielgeräten in den einzelnen Jahren. In diesem Bereich ergibt sich eine wesentliche Ausgabensteigerung durch die Schaffung einer Vielzahl neuer Spielplätze (derzeit insgesamt 34) vor allem in den neuen Wohngebieten. Der Ausgabenbedarf für 2026 beträgt voraussichtlich 288.000 €. Der Anstieg in den letzten Jahren ist unter anderem auf einen erhöhten Unterhaltsbedarf durch den Bauhof auch aufgrund von Schäden durch Vandalismus zurückzuführen.

Die Spielplätze werden insgesamt sehr gut angenommen.

2.1.10 Jugendzentrum und Stadtteilzentrum Nord inklusive Streetworker, Quartiermanager, Stadtjugendpflege und Ferienprogramm (jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Einnahmen aus Veranstaltungen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
525.393	443.630	498.086	473.360	464.107	571.137	452.000	656.146	870.951	1.610.200

Bereits im Jahr 2006 hat die Stadt die Stelle eines Streetworkers als neue freiwillige Aufgabe geschaffen. Bald darauf (2008) wurde mit Unterstützung der Städtebauförderung bis 2021 zusätzlich ein Quartiermanagement im Stadtteil Höll-Ost eingerichtet. Nach der Eröffnung des Stadtteilzentrums Nord im Jahr 2010 mit Räumen für alle vorgenannten Einrichtungen erhöhte sich das Defizit in diesem Bereich nochmals deutlich und belastet den städtischen Haushalt auf Dauer.

Für 2026 ist ein Defizit von 1.011.500 € eingeplant. Die deutliche Erhöhung ab 2023 ist mitunter auf die neu integrierte Stadtjugendpflege sowie die Erweiterung des Streetworks zurückzuführen. Zusätzlich werden seit 2019 jährlich separat 65.000 € bzw. 93.000 € (ab 2022) für die Drogenprävention bereitgestellt.

Die Stadt trägt mit diesen Einrichtungen vor allem auch den Problemen aus der Integration durch den hohen Zuzug der letzten Jahrzehnte Rechnung. Kaum eine Stadt in der Größenordnung Dingolfings wird in diesem Bereich der sozialen Vorsorge und Jugendarbeit so großzügige Angebotsmöglichkeiten und eine so umfangreiche personelle Betreuung zur Verfügung stellen (können).

2.1.11 Tageseinrichtungen für Kinder - kirchliche und städtische Kindergärten
(jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Elternbeiträge)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	1.669.217	1.667.235	1.812.482	2.061.013	2.273.939	2.397.337	2.797.210	2.682.202	2.264.666	3.910.900
Kinderzahlen	622	636	654	702	749	809	803	778	778	778
Kosten pro Kind	2.684	2.621	2.771	2.936	3.035	2.963	3.483	3.447	2.910	5.026

Durch die stetige Verbesserung des Angebots in den letzten Jahren (Schaffung von zusätzlichen Krippenplätzen, Einführung variabler Buchungszeiten u.a.) und die vergleichsweise niedrigen Gebühren, stieg das Defizit in diesem Bereich kontinuierlich an. Die Defizite der nicht in städtischer Trägerschaft stehenden Kindergärten und dem Hort werden nach entsprechender Vereinbarung übernommen. Defizitunterschiede bei den einzelnen HHJahren sind zum Teil auch auf nicht periodengerechte Abrechnungen mit den Kindergartenträgern und den Zuschüssen des Freistaates oder auf besondere Unterhaltsmaßnahmen in den jeweiligen HHJahren zurückzuführen.

Das Defizit für 2026 ist mit 2.125.400 € inklusive der kalkulatorischen Kosten für die städtischen Kindergärten veranschlagt, somit ca. 2.818 € pro Kind (derzeit 754).

Zum Jahresbeginn 2020 wurde der Kindergarten „Schlosszwerge“ in Teisbach in den neuen Räumen und unter der Trägerschaft der Stadt eröffnet. Zusätzlich werden weiterhin die bisherigen Räume genutzt. Ab dem 01.01.2023 wurde hierin eine eigenständige Kindertagesstätte „St. Vitus“ betrieben. 2019/2020 wurde eine weitere Kindergartengruppe in der Villa Kunterbunt errichtet und bezogen. Seit dem 01.09.2024 wurde die Kindertagesstätte „Am Kupferstein“ mit 3 Kindergarten- und 2 Krippengruppen in Betrieb genommen.

2.1.12 Förderung des Sports – Vereinsförderung
(ohne Zuschüsse für Investitionen und ohne Darlehen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
240.140	240.450	287.561	250.225	301.715	286.771	299.751	399.810	431.634	451.600

Die Ausgaben für diesen freiwilligen Aufgabenbereich sind in den letzten Jahren auf über 400.000 € jährlich gestiegen. Ab 2024 ist eine Erhöhung der Zuschüsse für die Vereinsförderung (zuletzt in 2020 erhöht) durchgeführt worden. Dadurch sind für 2025 insgesamt Zuschüsse

in Höhe von 451.600 € veranschlagt. Die umfangreichen Investitionsförderungen sind in diesen Beträgen nicht enthalten. Diese sind im Vermögenshaushalt ausgewiesen.

Im Vergleich zu anderen Städten stellen die Vereinszuschüsse sehr hohe freiwillige Leistungen in diesem Bereich dar. Ein erheblicher Anteil der Mittel dient der Jugendsportförderung und damit auch indirekt der durch die Vereine geleisteten Integrationsarbeit von Aussiedlerjugendlichen und Jugendlichen mit Migrationshintergrund.

2.1.13 Freizeitzentrum

(Caprima, Eissporthalle, Stadion, Mehrzweckgebäude, Dreifachturnhalle:

jeweils Defizit einschl. kalk. Kosten - Ausgaben abzüglich Eintrittsgelder usw.)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Caprima	2.182.778	8.581.882	4.056.607	2.652.119	2.843.042	2.419.184	2.066.164	2.378.179	3.772.498	2.729.700
Eissporthalle	284.938	294.431	226.257	294.948	424.923	307.944	416.109	489.640	510.670	2.107.100
Stadion u.a.	240.879	240.776	257.346	221.151	117.589	169.616	153.184	224.046	649.018	450.600
Mehrzweckgebäude	118.484	134.686	159.770	120.125	379.298	1.336.425	160.324	258.546	228.146	176.300
Dreifachturnhalle	429.263	205.380	208.907	213.258	196.959	244.129	207.302	268.608	284.031	332.900
Summe	3.256.342	9.457.155	4.948.887	3.501.601	3.961.812	4.477.298	3.003.083	3.619.019	5.444.363	5.796.600
davon kalkulatorische Kosten	773.268	830.758	812.842	750.303	743.670	657.258	645.965	555.852	577.902	683.000
„Nettodefizit“	2.483.074	8.626.397	4.096.045	2.751.298	3.218.142	3.820.040	2.357.118	3.063.167	4.866.461	5.113.600

Besucherzahlen Caprima im Vergleichszeitraum

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
286.306	190.943 teilweise Schließung wegen Sanierungsmaßnahmen!	306.697	315.229	103.909 Teilweise Schließungen wegen Pandemie	104.809 Teilweise Schließungen wegen Pandemie	282.479	345.636	344.398	142.152 Stand 28.09.2025

Für 2025 ergeben sich in den einzelnen Bereichen voraussichtlich folgende Defizite:

	2026
Caprima	2.631.100
Eissporthalle	626.700
Stadion	386.100
Mehrzweckgebäude	187.400
Dreifachturnhalle	367.000
Summe voraussichtliches „Defizit“	4.198.300
davon kalkulatorische Kosten	598.000
Summe Defizit „netto“	3.600.300

Im gesamten Freizeitbereich sind in den letzten Jahren hohe Unterhaltsaufwendungen zur Sanierung der zum Teil bereits stark überholungsbedürftigen Technik notwendig geworden. Auch in der Eissporthalle schlugen im gleichen Zeitraum Sanierungsmaßnahmen im Technikbereich mit über 500.000 € zu Buche. Im Stadion wurden unter anderem für die Sanierung des Kunstrasenplatzes fast 200.000 € ausgegeben. In der Dreifachturnhalle sind 2014-16 insgesamt fast 2 Mio. € für „technische“ Sanierungen notwendig geworden. In den nächsten Jahren ist noch mit einem hohen Sanierungsbedarf in den einzelnen Freizeiteinrichtungen zu rechnen, so dass es auch künftig noch zu sehr hohen Defiziten in diesem Bereich kommen kann.

Die Kosten für die Kompletterneuerung und Neugestaltung der Becken im Außenbereich mit insg. ca. 4,1 Mio. € wurden als Generalsanierung im Vermögenshaushalt veranschlagt. Die Sanierung der Sauna und der gesamten Caprimatechnik ist mit insgesamt fast 14 Mio. im Verwaltungshaushalt veranschlagt. Der Großteil der Arbeiten wurde in 2017/2018 erledigt. Dazu war allerdings eine Schließung des Caprimas von Januar bis Mai und der Sauna von Januar bis Dezember 2017 notwendig, was sich in den relativ niedrigen Besucherzahlen zeigt.

Auch in den kommenden Jahren sind im Caprima noch umfangreiche Sanierungsarbeiten (z.B. im Bereich der Gebäudetechnik, Heiß- und Grottenbecken mit Filteranlagen, gesamter Bereich der Umkleiden) notwendig. Die Mittel für die Renovierung des Innenbereichs und der Filteranlage werden ab 2025, aufgrund des Umfangs im Vermögenshaushalt aufgenommen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 50 Mio brutto.

Auch für die Eishalle sind 2025 Planungskosten für eine Generalsanierung in Höhe von 1,5 Mio € eingestellt. Die Kosten für die Generalsanierung sind ab 2026 ebenfalls im VMHH erfasst. Für 2026 sind hier Kosten für die Pistenerneuerung eingeplant.

Die Benutzungsgebühren für das Caprima wurden zuletzt zum 01.01.2013 maßvoll erhöht.

Die Besucherzahlen sind in den letzten Jahren gestiegen. Dies ist auch auf das generell sehr breite Freizeitangebot in Dingolfing und Umgebung zurückzuführen. Im Übrigen spielt auch das jeweilige Sommerwetter eine entscheidende Rolle für die Besucherzahl. 2018, nach Neueröffnung der Sauna, lagen die Besucherzahlen seit über 10 Jahren (zuletzt 2006) erstmals wieder über 300.000. Im Jahr 2019 konnten die Besucherzahlen mit 315.229 nochmal getoppt werden. Für die Jahre 2020/2021 ist allerdings einem coronabedingten Einbruch der Besucherzahlen (nur knapp über 100.000) zu verzeichnen. Jedoch konnte 2023 ein neuer Rekord erzielt werden. Da ab 2025 der Innenbereich saniert wird, steht nur im Sommer der Außenbereich sowie die Sauna für die Besucher zur Verfügung.

Bei der Dreifachturnhalle und den Schulturnhallen wurden die Benutzungsgebühren nach der Festsetzung 1998, im Jahr 2022 neu beschlossen und sehr moderat erhöht.

Bei den örtlichen Vereinen decken die Benutzungsgebühren nicht einmal die laufenden Unkosten für Heizung, Strom und Reinigung. Die Stadt leistet damit auch auf diesem Weg einen Beitrag zur Förderung der Vereine.

2.1.14 a) Park- und Gartenanlagen

(jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Einnahmen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
1.030.098	981.139	1.070.112	1.079.856	1.150.107	1.195.617	1.288.952	1.283.474	1.302.471	1.349.100

Der Ansatz für 2026 beträgt 1.352.600 €. Darin enthalten sind auch die Kosten für den Unterhalt und die Bewirtschaftung der zahlreichen Brunnen.

b) Gemeindestraßen

(jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Einnahmen insb. Kfz-Steuerbeteiligung)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
1.391.026	1.298.166	1.067.796	1.972.930	3.232.048	2.064.097	3.016.978	3.732.343	7.077.206	4.664.700

Der Ansatz für 2026 beträgt 1.800.600 €.

c) Straßenbeleuchtung

(jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Einnahmen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
324.556	455.185	448.465	356.556	434.097	413.478	392.790	501.056	528.411	544.500

Der Ansatz für 2026 beträgt 540.000 €.

d) Straßenreinigung/Winterdienst

(jeweils Defizit - Ausgaben abzüglich Einnahmen)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
588.987	696.746	656.378	715.674	595.187	805.844	710.623	814.147	610.188	885.000

Der Ansatz für 2026 beträgt 820.000 €.

a - d gesamt:

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
3.334.667	3.431.236	3.242.751	4.125.016	5.411.439	4.479.036	5.409.343	6.331.020	9.518.276	7.443.300

Der Gesamtansatz für 2026 beträgt 4.513.200 €.

Die Schwankungen sind fast ausschließlich auf unterschiedliche Unterhaltsarbeiten für Straßen und Brücken zurückzuführen. Bei der Straßenbeleuchtung wirkt sich die energetische Umrüstung kostensenkend aus. Jedoch wird dieses eingesparte Defizit von den allgemeinen Energiekostensteigerungen eingeholt. Für 2026 wird insbesondere das städtische Straßenbauprogramm, aufgrund Baumaßnahmen anderer Behörden deutlich reduziert.

Insgesamt ist in jedem der vorgenannten Teilbereiche auf eine effektive und wirtschaftliche Durchführung der Aufgaben zu achten. Grundsätzlich ist bei der Planung von Grünanlagen und der Ausführung des Straßenbaus großes Augenmerk auf die anfallenden Folgekosten zu richten. Durch die Ausweisung der neuen Baugebiete ist insgesamt eine Kostensteigerung in allen vorgenannten Bereichen ersichtlich.

2.1.15 Abwasserbeseitigung

(jeweils Defizit - Ausgaben einschl. kalk. Kosten abzüglich Einnahmen, insb. Kanalbenutzungsgebühren)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	1.085.086	1.115.173	1.196.783	356.430	597.406	679.398	523.292	943.557	1.933.882	2.865.600
davon kalkulatorische Kosten	1.790.073	1.595.371	1.565.662	1.569.284	1.465.529	1.401.225	1.343.702	1.328.764	1.305.942	1.420.000
„Nettoüberschuss“	704.987	480.198	368.879	1.212.854	868.123	721.827	820.410	385.207	-627.940	-1.445.600

Für 2026 ist mit einem Defizit in Höhe von voraussichtlich 2.021.800 € (Nettodefizit 1.420.000 €) zu rechnen.

Zum Erhalt der Kanalbauwerke (insgesamt ca. 221 km Leitungsnetz), der Kläranlage und Sonderbauwerke sind jährlich hohe Unterhaltsaufwendungen notwendig. 2025 soll das städt. Regenrückhaltebecken mit Pumpwerk im Werk 2.4 saniert werden. Hierfür ist 1 Mio. € in 2025 bereitgestellt. Des Weiteren sind Kostensteigerungen bei den sonstigen Ausgaben (Fällmittel und Klärschlamm Entsorgung) zu verzeichnen.

Bereits zum 01.01.2007 erfolgte die Aufspaltung der Abwassergebühr in eine Niederschlagswassergebühr und eine Schmutzwassergebühr. Im Zuge dieser Gebührenkalkulation wurde die vorhandene Sonderrücklage aufgelöst und wird seither jeweils dem neuen Kalkulationszeitraum gutgeschrieben. Ein Nachteil für den Gebührenzahler ergibt sich dadurch nicht, da die vorgeschriebene Verzinsung der Rücklage in die Kalkulation einfließt.

Zum 01.01.2024 wurde die Globalkalkulation durchgeführt. Die Schmutzwassergebühr muss von 0,96 €/m³ auf 1,23 €/m³ erhöht werden. Die Niederschlagswassergebühr bleibt konstant bei 0,30 €/m². Die nächste Neu- bzw. Nachkalkulation ist wieder zum 01.01.2027 fällig. Bei der Gebührenkalkulation werden von der Stadt alle rechtlichen Möglichkeiten für eine möglichst niedrige Gebührenfestsetzung zum Vorteil der Bürger und Gewerbetreibenden ausgeschöpft.

Der Grundstücksflächenbeitrag beträgt seit 01.01.2015 unverändert 2,25 €/m² (vorher 2,88 €/m²) und der Geschossflächenbeitrag 10,00 €/m² (vorher 10,32 €/m²).

2.1.16 Bestattungswesen

(jeweils Defizit - Ausgaben einschl. kalk. Kosten abzüglich Einnahmen, insb. Gebühren)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	99.510	51.894	102.499	148.551	293.389	262.968	198.508	188.490	243.288	380.000
davon kalkulatorische Kosten	113.970	91.358	93.229	98.339	101.229	80.126	77.954	82.657	87.656	83.000
„Nettoüberschuss/Defizit“	-14.460	39.464	-9.270	-50.212	-192.160	-182.842	-120.554	-105.833	-155.632	-297.000

Für 2026 ist mit einem Defizit von 429.900 € (Nettodefizit 346.900 €) zu rechnen. Für dieses hohe Defizit ist vor allem der Wegeunterhalt im Friedhof Dingolfing mit 150.000 € sowie die Sanierung der Friedhofsmauer in Teisbach verantwortlich.

Die Gebühren wurden letztmals zum 01.05.2001 maßvoll erhöht. Die Defizite sind begründet durch die hohen Unterhaltsmaßnahmen.

Aufgrund einer Neuregelung im Abgabenrecht kann seit 2015 auf den Ausgleich von Über- oder Unterdeckungen im Bestattungswesen verzichtet werden. Die bis dahin bestehende Sonderrücklage wurde deshalb 2015 vollständig aufgelöst.

Der Unterschied der Gebühreennachkalkulation zum Ergebnis der Jahresrechnung ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass die nicht belegten Friedhofsflächen zugunsten der Gebührenzahler nicht in die Kalkulation der Gebühren einfließen.

Die Defizite der Vorjahre sind auf die Reduzierung der Grabplatzgebühren durch die Schaffung neuer Beerdigungsmöglichkeiten (Erdurnengrab und Urnengemeinschaftsstätte) und die Neugestaltung (Stichwort „grüner Friedhof“) der Friedhöfe hin zur Nutzung als Erholungspark zurückzuführen.

2.1.17 Stadthalle

(jeweils Defizit - Ausgaben einschl. kalk. Kosten abzüglich Einnahmen, insb. Eintrittsgelder)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	607.965	469.208	976.758	683.710	551.440	579.601	429.098	631.478	544.296	623.900
davon kalkulatorische Kosten	305.201	271.569	244.573	187.513	188.277	171.257	172.771	156.535	122.087	167.000
„Nettodefizit“	302.765	197.639	732.185	496.197	363.163	407.804	256.327	474.943	561.900	450.900

Besucherzahlen für alle Veranstaltungen	57.507	57.027	52.521	57.874	18.188	9.740	33.561	43.269	48.954	34.884 Stand 04.10.2025
--	--------	--------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------	----------------------------

Das Defizit ist vor allem abhängig vom jeweiligen Unterhaltsaufwand in den einzelnen Jahren. Für 2026 ergibt sich ein Defizit von 538.900 € (Nettodefizit 414.900 €). Hierin ist die Sanierung der Sanitäranlagen im EG enthalten. Die starken Schwankungen sind vor allem durch sehr hohe Instandsetzungskosten für verschiedene technische Anlagen (insb. Anlagen-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik, Brandschutz - Baujahr 1983) in den verschiedenen Jahren verursacht. 2018 und 2019 verursachten die Erneuerung des kompletten Leitungssystems, die Erneuerung des Kälteaggregates und die Ertüchtigung des Brandschutzes besonders hohe Kosten. Die Besucherzahlen sind seit Jahren relativ konstant. Coronabedingt waren die Besucherzahlen aufgrund des eingeschränkten Betriebs besonders 2021 stark rückläufig.

Der Stadthallenbetrieb mit seinem überregional bedeutsamen Kulturprogramm stellt damit eine freiwillige Leistung der Stadt auf hohem Kosteniveau dar.

2.1.18 Tourismus

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizit gesamt	176.790	226.803	225.635	223.587	247.919	256.340	303.660	311.878	349.320	493.100
davon kalkulatorische Kosten	37.779	33.399	35.296	25.612	34.842	31.237	31.372	42.627	42.318	43.000
„Nettodefizit“	139.011	193.404	188.339	187.975	213.077	225.103	272.288	269.251	307.002	450.100

Das Tourismuszentrum ist seit 2000 in Betrieb. Der endgültige Standort im Bruckstadel konnte 2004 bezogen werden. Für das Jahr 2026 ist ein Defizit von 438.300 € (Nettodefizit 405.300 €) veranschlagt.

2.1.19 Defizitausgleich Stadtwerke für Verkehrsbetriebe

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Defizitausgleich „Dingo“	398.949	454.417	436.602	534.813	415.147	576.050	566.985	925.727	697.091	1.500.000
Defizitausgleich Parkdeck Auenweg	188.693	214.471	797.844	247.621	46.736	63.626	69.101	106.001	72.735	110.000
Summe	587.642	668.888	1.234.446	782.434	461.883	461.883	636.086	1.031.728	769.826	1.610.000

Für 2026 sind 3.320.000 € als Defizitausgleich veranschlagt. In 2026 ist für den Dingo der Defizitausgleich von 1,6 Mio. € für 2025 enthalten sowie Abschlagszahlungen für 2026. Abschlagszahlungen wurden bisher nicht getätigt. Durch die Generalsanierung des Parkdecks erhöhte sich das Defizit 2018 deutlich.

Die unterschiedlich hohen Beträge sind auf die fehlende steuerliche Verrechnungsmöglichkeit in diesen Jahren mit Gewinnen bei den Stadtwerken zurückzuführen. Beim Parkdeck verringerten sich in den letzten Jahren die Abschreibungsbeträge.

Die Fahrgastzahlen des DINGO lagen bis 2019 bei über 335.000 Beförderungen pro Jahr.

Coronabedingt sind die Beförderungszahlen 2020 und 2021 erheblich zurückgegangen. Dieser Rückgang konnte in 2022 mit rund 343.000 Einfahrten wieder wettgemacht werden. 2023 konnten ebenfalls 331.000 Beförderungen durchgeführt werden. Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und hoher Spritpreise sowie höheren Verrechnungssätzen der Stadtwerke GmbH ist ab 2022 ein erhöhtes Defizit auszuweisen. Dieses Defizit könnte sich ab 2024 mit der Einführung der neuen Linien weiter erhöhen.

Mit den neuen Linien ist auch eine komplette Neukonzipierung der Dingostrecken- und Fahrtzeiten verbunden.

Das Defizit des Parkdecks Auenweg ist in den letzten Jahren wieder gestiegen. Im Parkdeck stehen nach der Überdachung der Dachebene seit 2018 noch 301 Stellplätze zur Verfügung, wovon derzeit ca. 240 Plätze durch Dauerparker belegt sind. Jährlich sind über 50.000 Einfahrten zu verzeichnen. Zur Attraktivitätssteigerung, vor allem für die Dauerparker, wurden diese Tarife sehr günstig gestaltet (Monatspreis 15,50 € für Tagesticket und 31 € für Tag- /Nachticket). Seit 2012 kann auch im Parkdeck wie in der Tiefgarage Zentrum für die Dauer von 2 Stunden kostenlos geparkt werden.

2.1.20 Tiefgarage Zentrum, Parkdeck Bahnhof und Tiefgarage Teisbach
(jeweils Defizit – Ausgaben abzüglich Parkgebühren)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Tiefgarage Zentrum	281.348	299.739	337.677	428.748	331.905	262.872	383.965	1.054.935	422.000
gesamte Einfahrten pro Jahr	356.031	341.005	315.605	275.967	239.773	264.976	256.887	233.669	186.823 Stand 08/25
Parkdeck Bahnhof	23.641	33.743	38.311	55.982	47.500	53.914	63.524	61.112	72.600
gesamte Einfahrten pro Jahr	43.499	42.098	45.819	24.748	48.728	38.243	50.998	50.899	38.863 Stand 08/25
Tiefgarage Teisbach				3.682	5.316	11.407	8.588	15.130	30.700
Gesamte Einfahrten pro Jahr				349	349	2.845	4.871	5.026	3.932 Stand 08/25
Summe Defizit	304.989	333.482	375.988	488.412	384.721	328.193	456.077	1.131.177	525.300
davon kalkulatorische Kosten	187.580	188.333	189.420	190.453	167.099	166.357	170.000	165.898	170.000
„Nettodefizit“	117.409	145.149	186.568	297.959	217.622	161.836	286.077	965.279	355.300

Die Tiefgarage Zentrum mit 304 Stellplätzen wurde zum Jahresende 2007 in Betrieb genommen. Davon sind ca. 50 Stellplätze an Dauerparker für die objektbezogenen Wohn- und Gewerbeeinheiten vergeben.

Die Akzeptanz der Tiefgarage Zentrum ist seit Jahren sehr gut. An vielen Wochentagen ist die Tiefgarage zu bestimmten Zeiten voll belegt. Dies liegt sicher auch an dem fast unschlagbar günstigen Tarifsysteem. Ein kostendeckender Betrieb ist allerdings trotzdem nicht zu erwarten. Durch die Sanierungsarbeiten der Abfahrt sind entsprechend in 2024 weniger Einfahrten zu verzeichnen.

Mit der Inbetriebnahme des Parkdecks am Bahnhof ab Oktober 2011 stieg das Defizit für den Bereich des ruhenden Verkehrs weiter an. Von den 135 Stellplätzen sind an den Werktagen fast alle belegt. An den Wochenenden ist die Belegung wegen der fehlenden Berufspendler natürlich deutlich geringer. Insgesamt ist das Parkdeck damit von Anfang an sehr gut ausgelastet.

Ende 2020 wurde die Tiefgarage Teisbach mit rund 58 Stellplätzen in Betrieb genommen. Hier wurden analoge Gebühren durch den Stadtrat festgesetzt.

Für 2026 ist für die drei Parkeinrichtungen insgesamt ein Defizit von 713.100 € (Nettodefizit 486.100 €) veranschlagt.

2.2 Einnahmen

2.2.1 Parkgebühren und Verwarnungsgelder aus der kommunalen Verkehrsüberwachung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Parkgebühren	7.280	7.650	7.615	8.415	8.290	7.425	11.075	11.235	10.690	7.500
Verwarnungsgelder	163.820	89.987	200.997	284.094	289.553	202.123	308.047	285.326	313.806	290.000
Summe	171.100	97.637	208.612	292.509	297.843	209.548	330.197	319.122	297.500	297.500

Die Ansätze für 2026 betragen bei den Parkgebühren 10.000 € (Genehmigungsgebühren für besondere Parkerlaubnisse) und bei den Verwarnungsgeldern 270.000 €. Im Übrigen sind alle Parkplätze im Stadtgebiet gebührenfrei (bayernweit wohl eher die Ausnahme!) und nur von der Zeitdauer her unterschiedlich beschränkt.

Seit 2018 ist die Stadt Mitglied beim Zweckverband Verkehrsüberwachung Südostbayern. Damit wird seit dieser Zeit neben der Überwachung des ruhenden Verkehrs auch eine Geschwindigkeitskontrolle im Stadtgebiet im Auftrag der Stadt durchgeführt. Die relativ geringen Verwaltungsgebühren in 2017 sind auf den Wechsel des Überwachungssystems (eigenes Personal- Zweckverband) und die Sanierung des Marienplatzes zurückzuführen.

Die Kosten der Verkehrsüberwachung sind mit 200.000 € veranschlagt. Damit liegen die Einnahmen über den Ausgaben. Ziel der Stadt ist in diesem Bereich allerdings nicht die Erzielung eines Überschusses, sondern die geregelte Benutzung der öffentlichen Parkflächen.

2.2.2 Allgemeines Grundvermögen

(jeweils Überschuss - Einnahmen, insbesondere Mieten und Pachten abzüglich Ausgaben für Unterhalt und Bewirtschaftung)

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
2.242.334	2.970.300	3.001.455	3.338.044	2.672.453	3.696.570	3.873.104	2.951.276	2.318.370	-2.244.100

Durch den umfangreichen Grundbesitz der Stadt ergab sich in diesem Bereich eine beständige Einnahmequelle. Für den Gebäudeunterhalt sind in den letzten Jahren aufgrund der Altersstruktur allerdings nicht unerhebliche Mittel aufzuwenden.

So wird 2026 mit einem Defizit von 1.405.800 € kalkuliert.

2.2.3 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einnahmen

a) Grundsteuer A und B

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
2.654.457	2.690.298	2.955.082	3.124.539	2.874.430	3.331.525	2.993.967	2.993.778	3.591.311	3.150.000

Mit der Neuberechnung der Grundsteuer wurden alle Grundstücke neu bewertet. Auch eine Neubetrachtung der Hebesätze ist hierbei erfolgt. Ab dem Jahr 2025 wird der neue Grundsteuermessbetrag angewendet.

Der Hebesatz für die Grundsteuer A + B lag seit 1984 unverändert bei 250 von Hundert.

Ab 2025 bleibt der Hebesatz der Grundsteuer A bei 250, der Hebesatz bei Grundsteuer B senkt sich auf 210 von Hundert. Für die Stadt bleibt die Grundsteuer somit aufkommensneutral.

Trotz eines gesetzlichen sogenannten „Nivellierungssätze“ von 310 (Grundlage für die Berechnung der von der Stadt zu leistenden Umlagen) verzichtete die Stadt auf eine entsprechende Steuererhöhung. Dies kommt allen Grundstückseigentümern und Mietern (über die Nebenkostenabrechnung) im gesamten Stadtgebiet zugute.

Bei der Grundsteuer ergibt sich durch die Ausweisung neuer Wohn-, Gewerbe- und Industriegebiete ein kontinuierlicher Zuwachs. Schwankungen innerhalb des Betrachtungszeitraumes sind auf Nachveranlagungen oder Rückzahlungen für jeweils mehrere Jahre zurückzuführen.

Der Ansatz für 2026 beträgt zusammen 3.137.700 €.

b) Gewerbesteuer

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
158.318.525	99.579.119	85.286.258	78.542.643	75.216.417	73.263.868	121.043.204	100.225.009	93.341.280	60.000.000

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt seit 1980 unverändert 300 von Hundert und ist bayernweit sehr niedrig.

Auch bei der Gewerbesteuer verzichtete die Stadt auf eine Steuererhöhung durch die gesetzliche Anhebung des Nivellierungssatzes im Jahr 2016 von 300 auf 310. Davon profitieren alle Gewerbetreibenden (wobei die Gewerbesteuer für Personenbetriebe bis zum Hebesatz von 380

voll mit der Einkommenssteuer verrechenbar ist) und die ortsansässige Industrie. Dieser Verzicht auf die vom Gesetzgeber mit der Anhebung der Nivellierungssätze eigentlich vorgegebene Steuererhöhung ist natürlich nur aufgrund der außergewöhnlich hohen Steuerkraft der Stadt möglich.

Bei fast allen vergleichbaren Städten liegen die Steuersätze ohnehin weit über den neu festgesetzten Nivellierungssätzen.

Die sehr unterschiedlichen (aber immer sehr hohen) Rechnungsergebnisse der letzten 10 Jahre zeigen deutlich die Planungsunsicherheit - auch für die Folgejahre - bei der wichtigsten Einnahmequelle der Stadt auf. Die Höhe der Einnahme bei der Gewerbesteuer ist von der Stadt auch durch die Ausweisung von Gewerbegebieten kaum beeinflussbar, da die Stadt hier im Wesentlichen von den Steuerzahlungen eines Großbetriebes abhängig ist.

Für 2020 wurde allerdings aufgrund der Corona-Pandemie mit einem Negativ-Ergebnis von 16,7 Mio. € (Haushaltsansatz 80 Mio. €) erzielt. Jedoch hat die Regierung im Rahmen der Corona-Hilfen den Gewerbesteuerverlust ausgeglichen. Für die Stadt ergaben sich hier Einnahmen von 92.053.671 €.

Aufgrund des steuerlichen Investitionsprogrammes der Bundesregierung sowie der weltweit angespannten Lage werden die Prognosen für die Gewerbesteuerzahlungen der Jahre 2026 und 2027 deutlich nach unten korrigiert. Für beide Jahre wird eine Gewerbesteuereinnahme von 10 Mio € prognostiziert. Ab 2028 soll mit dem Auslaufen des Investitionsprogramms wieder eine deutliche Steigerung auf 50 Mio. € stattfinden.

Mit der aktuellen Entwicklung wird die besondere Bedeutung der Gewerbesteuer für die Stadt (aber auch für die gesamte Umgebung – hohe Kreisumlage, Vorhaltung zentraler Einrichtungen mit Vorteilen für alle Nutzer aus dem näheren und weiteren Umkreis) wieder einmal besonders deutlich.

c) Umsatzsteuerbeteiligung

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
4.811.944	5.793.006	9.639.548	11.694.427	12.407.603	12.386.640	11.482.816	10.884.488	10.599.434	7.900.000

Der Wegfall der Gewerbekapitalsteuer seit 1998 wurde durch eine Umsatzsteuerbeteiligung für die Kommunen ersetzt. Die Entwicklung der Umsatzsteuerbeteiligung ist insgesamt sehr positiv. Schwankungen sind im Betrachtungszeitraum nur auf eine nicht periodengerechte Abrechnung der Beteiligungsbeträge zurückzuführen. Insgesamt ergibt sich eine kontinuierliche Einnahmesteigerung.

Die Erhöhung des Umsatzsteueranteils durch den Bund zur Erhöhung der kommunalen Investitionsquote und die seit 2017 neue Berechnungsmethode für die Verteilung der Umsatzsteuer (stärkere Gewichtung der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse) wirkt sich für die Stadt sehr positiv aus. Damit stellt die Umsatzsteuerbeteiligung eine stabile Größe bei den Steuereinnahmen dar. Für 2026 werden Kompensationsleistungen von Bund und Länder zum Ausgleich des Gewerbesteuerausfalls gezahlt. Diese Summe fließt in die Umsatzsteuerbeteiligung mit ein. Somit wird 2026 ein Betrag von 10.247.200 € prognostiziert.

d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Familienlastenausgleich

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
Einkommens- steuerbeteiligung	10.210.627	11.147.226	12.433.455	13.357.999	13.114.467	13.041.195	14.193.111	14.396.929	18.454.675	14.481.000
Familienlasten- ausgleich	815.508	817.182	929.416	961.285	929.325	927.104	1.088.136	1.124.192	1.419.748	1.100.000
Summe	11.026.135	11.964.408	13.362.871	14.319.284	14.043.792	13.968.299	15.281.247	15.281.247	19.874.423	15.581.000

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt nach § 1 Gemeindefinanzreformgesetz 15 % am Aufkommen der Lohnsteuer und 12 % aus dem Aufkommen aus dem Zinsabschlag.

Bei der Einkommensteuerbeteiligung ergibt sich im gesamten Zeitraum ein stetiger Zuwachs, der auf die gute gesamtwirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen ist. Schwankungen sind analog der Umsatzsteuerbeteiligung auf nicht periodengerechte Abrechnungen zurückzuführen. Der Gesamtansatz für 2026 beträgt 16.100.000 €.

e) Schlüsselzuweisungen erhielt die Stadt im Betrachtungszeitraum nicht. Für die Folgejahre ist wegen der hohen Steuerkraft ebenfalls mit keinen Schlüsselzuweisungen zu rechnen. In der Finanzplanung wurde eine derartige Einnahme nicht berücksichtigt.

f) Finanzzuweisungen übertragener Wirkungskreis

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
313.192	341.738	344.701	359.245	365.434	368.124	368.455	371.918	379.580	365.000

Die Finanzzuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis sind aufgrund der steigenden Einwohnerzahlen im Betrachtungszeitraum ebenfalls leicht ansteigend.

Seit 2019 beträgt die Pro-Kopf-Zuweisung 18,42 €.

Der Ansatz für 2026 beträgt 370.000 €.

g) Anteil aus der Grunderwerbsteuer

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
246.278	236.417	299.429	290.482	206.920	287.026	392.064	372.457	404.591	220.000

Der Anteil aus der Grunderwerbsteuer ist abhängig vom Grundstücksverkehr im Stadtgebiet. Die Grunderwerbsteuer beträgt 3,5 % aus dem Grundstückswert. Der Kommunalanteil beträgt 8/21, wovon 3/7 die Stadt und 4/7 der Landkreis erhält.

Der Ansatz für 2026 beträgt 350.000 €.

Ausgaben

a) Gewerbesteuerumlage

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
33.808.575	27.856.002	22.073.250	14.516.089	5.991.868	-3.237.810	15.860.722	12.360.982	15.054.605	7.000.000

Die Höhe der Gewerbesteuerumlage steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Höhe des jeweiligen Gewerbesteueraufkommens. Der negative Betrag in 2021 ist rein auf eine zeitliche Verschiebung zurückzuführen.

Die Gewerbesteuerumlage wurde schrittweise von 68,3 Punkten (2018) seit 2020 auf 35 Punkte gesenkt. Die Reduzierung ist auf den ersatzlosen Wegfall der einheitsbedingten Anteile (4,3 Punkte für Fonds Deutsche Einheit und 29 Punkte für Solidarpakt) zurückzuführen.

Der derzeitige Anteil an der Gewerbesteuer beträgt bei der Stadt Dingolfing damit noch 11,67 %. Diese Senkung erhöht den finanziellen Spielraum der Stadt deutlich.

2026 wird ein Wert von 1.200.000 € prognostiziert.

b) Kreisumlage

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
563.593	62.660.907	61.108.129	44.232.362	41.574.064	39.430.148	46.327.536	44.400.598	61.957.233	58.200.000

Die Kreisumlage errechnet sich aus der Steuerkraftmesszahl, die sich aus den Einnahmen für die Grundsteuern A und B, der Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung, der Gewerbesteuer und der Schlüsselzuweisungen zusammensetzt. Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage für das jeweilige Haushaltsjahr sind die Steuerkraftzahlen des Vorvorjahres, wodurch sich hier eine zweijährige Verschiebung ergibt. Da die Steuerkraftzahlen für die Grundsteuern, Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung relativ konstant sind, ergibt sich auch für diese Umlage eine hohe Abhängigkeit von der Höhe der Gewerbesteuereinnahme.

Bei dem Haushaltsplan zugrunde gelegten Kreisumlagesatz von 49,0 Prozentpunkten (aktueller Wert) ergibt sich für 2026 eine Kreisumlage in Höhe von 47.486.300 €.

Die Stadt Dingolfing trägt 2026 damit von den 15 Landkreismunicipalitäten alleine über 43,5 % (VJ 50 %) der gesamten Kreisumlage. Insgesamt sind im Finanzplanungszeitraum für die Jahre 2026 bis 2029 rund 105 Mio. € an den Landkreis zu überweisen.

2.2.4 Zinseinnahmen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
2.289.290	2.382.677	2.321.318	2.422.370	2.382.741	2.317.350	2.191.630	3.150.296	4.948.361	4.584.200

Im Gegensatz zu den Steuereinnahmen verbleibt diese Einnahme in vollem Umfang der Stadt und dient seit Jahren der Stützung des Verwaltungshaushaltes. Die Höhe der Einnahme ist abhängig vom Rücklagenstand und dem erzielbaren Zinsniveau. Verzugszinsen und Säumniszuschläge insbesondere aus Gewerbesteuernachzahlungen sind in dieser Aufstellung nicht enthalten. Durch das insgesamt sehr niedrige Zinsniveau der letzten Jahre zusammen mit den für die Kommunen vorgeschriebenen restriktiven und damit aber sehr sicheren Anlagemöglichkeiten war keine höhere Rendite erzielbar. Seit 2022 ist ein Wandel im Zinsbereich erkennbar. Die Verwahrgelder wurden abgeschafft und die Leitzinsen sowie die Zinseinnahmen steigen. Anlagen mit höheren Zinseinnahmen sind wieder möglich. Jedoch ist es aufgrund der niedrigen Einnahmen und hohen Ausgaben insbesondere im Baubereich derzeit nicht möglich, neue Anlagen abzuschließen.

Für 2026 ist mit 5.083.400 € an Zinseinnahmen zu rechnen.

2.2.5 Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
56.109.364	9.133.805	7.437.465	36.982.060	45.492.974	53.321.720	79.399.639	47.087.410	20.788.919	-20.021.800

Für 2026 ergibt sich nach den Planzahlen eine Entnahme vom Vermögenshaushalt, um den Verwaltungshaushalt zu decken in Höhe von 43.647.600 €.

Bereinigte Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
35.018.574	47.406.236	43.734.067	41.502.984	50.807.746	41.984.998	45.631.760	56.343.065	67.595.452	77.539.100

Der Ansatz für 2026 beträgt 77.765.400 €.

Diese Ausgaben werden durch staatliche Zuweisungen, durch Gebühren und Entgelte, durch Miet- und Pachteinnahmen, durch Umsatzsteuerrückvergütungen, durch Konzessionsabgaben, durch Zins- und Verrechnungseinnahmen innerhalb des Haushaltes finanziert. Die restliche Deckung erfolgt durch eine Darlehensaufnahme sowie aus Zahlungen aus der Rücklage. Dabei entsteht eine Finanzierungslücke von mittlerweile rund 43 Mio. € jährlich. Dieser Betrag muss durch Überschüsse aus den Steuereinnahmen nach Abzug aller Umlagen gedeckt werden. Darüber hinaus sollte ein deutlicher Beitrag zur Finanzierung anstehender Investitionen verbleiben. Bei einem Gewerbesteueransatz von 10 Mio. € verbleibt kein Investitionsspielraum.

Die Schwankungen sind unter anderem auf hohe Zinsrückzahlungen aufgrund von Gewerbesteuerrückzahlungen in einzelnen Jahren zurückzuführen. Zum anderen sind die Unterhaltsaufwendungen jährlich sehr unterschiedlich.

Der kontinuierliche Anstieg der Ausgaben liegt zum einen an der Inbetriebnahme neuer defizitärer Einrichtungen wie dem Parkdeck Bahnhof oder der Kreis- und Stadtbibliothek. Außerdem gingen in der Kinder- und Jugendbetreuung in den letzten Jahren viele neue Einrichtungen (Kindergärten, Mensa usw.) in Betrieb. Allgemein wurde der soziale Bereich auch in Hinblick auf Streetwork und Stadtjugendpflege gut ausgebaut. Zusätzlich wurde aufgrund der im Betrachtungszeitraum sehr guten Finanzsituation ein besonderes Augenmerk auf die nachhaltige Sicherung der bestehenden Einrichtungen (insb. komplettes Freizeitzentrum) gelegt. Besonders hervorzuheben ist die Sauna- und Techniksanieierung im Caprima (2017 – 2021 mit insgesamt fast 14 Mio. €) und die bevorstehende Sanierung des Innenbereichs inkl. Filteranlage. Das Freizeitzentrum wird auch in den Folgejahren noch relativ hohe Kosten für den Gebäudeunterhalt verursachen.

Der Anstieg des Defizites in den letzten 10 Jahren zeigt deutlich auf, dass die Schaffung zusätzlicher Einrichtungen und die Ausweisung neuer Baugebiete immer auch zu zusätzlichen Ausgaben führen. Diese Kosten sind auf Dauer nur durch entsprechend hohe Steuereinnahmen tragbar. Daneben ist bei den gebühren- und eintrittsgeldfinanzierten Abschnitten auf eine vernünftige Eigendeckung der jeweiligen Einrichtungen zu achten.

Im Hinblick auf die hohen Kreisumlagezahlungen in 2026 bis 2029 mit insgesamt rund 105 Mio. € und auch um die immer wieder auftretenden einnahmeschwachen Jahre überbrücken zu können, ist zwingend ein entsprechender Rücklagenbestand (zum 31.12.2024 488 Mio. €) vorzuhalten. Dabei sind auch die Summe der ausgereichten Darlehen (u. a. Stadtwerke, Obere Spitalstiftung, Wohnungsbaugesellschaften, Vereine) i.H.v. ca. 11,6 Mio. € (31.12.2024) und der jeweilige Schuldenstand (derzeit schuldenfrei) zu berücksichtigen.

3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

In den letzten Jahren wurden folgende Beträge für Investitionen (einschl. Zuschüsse und Darlehen für Fremdinvestitionen, Beteiligungen und Vermögenserwerb) aufgewendet:

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Ansatz 2025
58.766.680	45.749.202	48.680.589	26.669.639	21.174.076	22.902.191	32.035.648	68.027.550	47.121.219	53.108.200

Für 2026 ist ein Investitionsvolumen von 58.789.000 € veranschlagt. Zusammen mit den Haushaltsausgaberesten von voraussichtlich ca. 35 Mio. € stehen damit ca. 93,79 Mio. € für Investitionen zur Verfügung. Dies stellt nach wie vor eine sehr hohe Investitionsquote für die Stadt dar. Im interkommunalen Vergleich mit anderen Städten unserer Größenordnung ist die Investitionstätigkeit der Stadt ohnehin kaum schlagbar.

Ergebnisschwankungen in den Vorjahren sind meist auf unterschiedlich hohe Ausgaben beim Grunderwerb und die Auflösung von Haushaltsausgaberesten zurückzuführen.

Die Investitionsschwerpunkte 2026 bilden vor allem die geplanten Baumaßnahmen (50,26 Mio. € - vgl. Vorbericht Nr. 1.2 d) und der Erwerb von Grundstücken und beweglichen Sachen des Anlagevermögens (8,2 Mio. € - vgl. Vorbericht Nr. 1.2 c).

Der hohe Investitionsbedarf der letzten Jahre konnte weitgehend durch staatliche Zuschüsse, Herstellungsbeiträge, Darlehensrückflüsse, Verkaufserlöse und vor allem Überschüsse aus dem Verwaltungshaushalt abgedeckt werden. Aufgrund der außergewöhnlich hohen Gewerbesteuererinnahmen in den letzten Jahren war trotz der hohen Investitionsquote meistens eine Zuführung zu den Rücklagen möglich. In 2026 ist mit einer Entnahme aus den Rücklagen in Höhe von 58 Mio € zu rechnen.

Die genauen Zahlen können dem Investitionsprogramm und der Entwicklung der Investitionen am Ende der Grafiken entnommen werden.

4. Entwicklung des Vermögens (Vermögen abzüglich Schulden):

Stand 01.01.2023	996.957.098 €
Stand 01.01.2024	1.012.217.825 €
Stand 01.01.2025	1.002.064.585 €
Stand 01.01.2026	offen

5. Entwicklung der Schulden:

	insgesamt €	pro Einwohner €
Stand 01.01.2021	0,00	0,00
Stand 01.01.2022	0,00	0,00
Stand 01.01.2023 voraussichtlich	0,00	0,00
Stand 01.01.2024 voraussichtlich	0,00	0,00
Stand 01.01.2025 voraussichtlich	0,00	0,00

Die Stadt Dingolfing plant mit der Haushaltsplanung eine Kreditermächtigung in Höhe von 40 Mio. €.

III. ENTWICKLUNG DER ZUFÜHRUNG ZUM VERMÖGENSHAUSHALT

Voraussichtliche Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt:	2025	- 20.021.800€
- die Zahlen entsprechen dem Finanzplan -	2026	- 43.647.600 €
	2027	- 10.332.400 €
	2028	31.855.800 €
	2029	28.686.600€

IV. ENTWICKLUNG DER RÜCKLAGEN

1. Allgemeine Rücklage

Stand am 01.01.2025 488.428.020,90 €

	<u>Entnahmen:</u>	<u>Zuführungen:</u>
Haushaltsjahr 2025 lt. Finanzplan	69.978.500 €	0 €
Haushaltsjahr 2026 lt. Finanzplan	58.450.100 €	0 €
Haushaltsjahr 2027 lt. Finanzplan	62.890.400 €	0 €
Haushaltsjahr 2028 lt. Finanzplan	55.631.500 €	0 €
Haushaltsjahr 2029 lt. Finanzplan	0 €	3.207.300 €
Mindestbetrag (nach § 20 Abs. 2 KommHV)	1561.091,18 €	

2. Sonderrücklage „Bestattungswesen“

Die Sonderrücklage „Bestattungswesen“ wurde aufgrund der Neuregelung im Kommunalen Abgabengesetz in 2015 aufgelöst. Auf einen Ausgleich von Über- oder Unterdeckungen kann im Bestattungswesen künftig verzichtet werden. Eine jährliche Nachkalkulation wird jedoch auch künftig durchgeführt.

3. Sonderrücklage „Abwasserbeseitigung“

Die Sonderrücklage „Abwasserbeseitigung“ wurde aufgrund der Neukalkulation der Abwassergebühren zum 31.12.2006 aufgelöst. Die Sonderrücklage wird bei jeder Nachkalkulation neu berechnet. Die vorgeschriebene Verzinsung fließt in die Kalkulation ein. Ein Nachteil durch die Auflösung der Sonderrücklage ergibt sich für den Gebührenzahler damit nicht.

V. ENTWICKLUNG DER KASSENLAGES IM HAUSHALTSJAHR 2025

Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten war zur Abwicklung des Haushaltsplanes 2025 nicht nötig, die Kasse war während des ganzen Jahres zahlungsfähig.
In der Haushaltssatzung 2026 ist keine Kassenkreditermächtigung vorgesehen.

Dingolfing, 21.11.2025
Stadt Dingolfing
I.A.

Weigl
Stadtkämmerin

GESAMTPLAN

(§ 4 KommHV)

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen der Einzelpläne 0 - 9,
getrennt nach Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt
2. Übersicht über die Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen, geordnet nach Aufgabenbereich und Arten (Haushaltsquerschnitt)
3. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, geordnet nach Arten (Gruppierungsübersicht)
4. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung		
		Haushaltsjahr 2026			Vorjahr 2025		2024	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	984.900	6.674.600		882.400	6.479.600	2.453.848,52	5.406.069,01
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG	330.700	2.018.600		341.200	2.034.100	597.653,37	2.171.167,86
2	SCHULEN	867.200	4.283.300		801.200	5.100.000	886.702,67	3.588.135,16
3	WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE	1.054.400	3.768.400		982.100	3.846.700	1.065.423,98	3.442.744,23
4	SOZIALE SICHERUNG	4.963.200	12.279.900		4.859.200	12.666.300	4.061.776,95	11.461.195,98
5	GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG	8.256.000	14.253.100		2.748.000	10.340.100	2.826.742,56	9.999.599,56
6	BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR	1.954.300	8.159.000		1.651.000	11.883.000	2.295.233,95	14.021.213,81
7	ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	7.137.700	12.896.700		7.061.300	13.582.200	6.930.640,70	12.229.779,91
8	WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND	8.440.800	12.261.800		8.044.400	11.007.100	7.773.812,66	5.275.544,19
9	ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT	92.462.500	49.856.300		115.368.300	65.800.000	136.504.867,23	97.800.757,62
0-9	Zusammen	126.451.700	126.451.700		142.739.100	142.739.100	165.396.702,59	165.396.207,33

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung		
		Haushaltsjahr 2026			Vorjahr 2025		2024	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Vermögenshaushalt							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	500	610.000	0	500	650.000	32,77	-565.289,39
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG	188.500	9.600.000	0	81.000	8.528.000	366.575,00	1.932.952,31
2	SCHULEN	0	1.072.000	0	0	621.000	3.452,58	-91.554,96
3	WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE	4.500	77.000	0	4.500	291.000	4.500,00	167.657,75
4	SOZIALE SICHERUNG	316.800	1.694.500	0	38.300	566.000	39.646,89	4.264.206,07
5	GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG	49.700	25.473.000	0	49.700	16.629.000	169.492,18	719.045,60
6	BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR	1.176.500	9.695.000	0	1.076.500	6.470.000	1.739.125,93	7.667.484,58
7	ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	300.000	1.324.000	0	251.000	2.232.000	195.259,66	902.987,98
8	WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND	1.950.000	9.243.500	0	1.650.000	17.121.200	770.628,18	32.123.729,41
9	ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT	98.450.100	43.647.600	0	69.978.500	20.021.800	43.832.506,16	0,00
0-9	Zusammen	102.436.600	102.436.600	0	73.130.000	73.130.000	47.121.219,35	47.121.219,35
	Gesamthaushalt	228.888.300	228.888.300	0	215.869.100	215.869.100	212.517.921,94	212.517.426,68

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Stadt Dingolfing

Einwohner: 20.749

Stand : 31.12.2024

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00	Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	25	0	504	66	0	-545	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Hauptverwaltung	282	0	1.807	580	3	-2.109	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Finanzverwaltung	229	250	1.106	389	0	-1.016	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	besondere Dienststellen der allg. Verwaltung	93	0	157	131	0	-194	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	107	0	314	1.404	0	-1.611	1	0	610	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0	0	140	75	0	-215	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	SUMME ALLGEMEINE VERWALTUNG	735	250	4.027	2.644	3	-5.690	1	0	610	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Öffentliche Ordnung	183	0	572	185	232	-807	0	0	3	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Brandschutz	116	0	244	758	18	-905	189	7.522	2.000	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	33	0	0	9	0	24	0	0	75	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	SUMME ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG	331	0	816	952	250	-1.688	189	7.522	2.078	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
211	Grundschulen	320	0	1.008	1.361	0	-2.049	0	610	138	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
213	Hauptschulen	322	0	443	927	0	-1.049	0	0	322	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21	Grund- und Hauptschulen gesamt	641	0	1.451	2.288	0	-3.098	0	610	460	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
290	Schülerbeförderung	180	0	15	316	0	-151	0	2	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295	sonstige schulische Aufgaben	46	0	0	213	0	-167	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	übrige schulische Aufgaben gesamt	226	0	15	529	0	-318	0	2	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	SUMME SCHULEN	867	0	1.466	2.817	0	-3.416	0	612	460	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
321	nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen, Ausstellungen	73	0	321	482	0	-731	0	0	51	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen gesamt	73	0	321	482	0	-731	0	0	51	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
333	Musikschulen	677	0	1.490	192	0	-1.005	0	0	15	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Theater und Musikpflege gesamt	677	0	1.490	192	0	-1.005	0	0	15	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	179	0	50	284	20	-175	5	1	1	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350	Volkshochschulen	0	0	0	130	0	-130	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
352	Büchereien	126	0	288	304	0	-467	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Volksbildung gesamt	126	0	288	434	0	-597	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
360	Naturschutz und Landschaftspflege	0	0	0	2	1	-2	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
365	Denkmalschutz und -pflege	0	0	0	25	75	-100	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege gesamt	0	0	0	26	76	-102	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	kirchliche Angelegenheiten	0	0	0	5	100	-105	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	SUMME WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE	1.054	0	2.149	1.424	196	-2.714	5	1	77	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
432	soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	90	0	0	108	1.560	-1.578	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
435	soziale Einrichtungen für Wohnungslose	80	0	0	112	0	-32	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	soziale Einrichtungen gesamt	170	0	0	220	1.560	-1.610	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
460	Einrichtungen der Jugendarbeit	22	0	594	673	55	-1.300	279	475	95	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
464	Tageseinrichtungen für Kinder	4.768	0	3.387	1.175	4.455	-4.249	0	960	159	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	eigene Einrichtungen der Jugendhilfe gesamt	4.790	0	3.981	1.848	4.510	-5.549	279	1.435	254	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
470	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	3	0	0	158	-155	38	0	1	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	sonstige soziale Angelegenheiten	0	0	0	0	4	-4	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	SUMME SOZIALE SICHERUNG	4.960	3	3.981	2.068	6.232	-7.317	317	1.435	260	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Förderung des Sports	0	0	0	17	435	-452	50	0	235	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	eigene Sportstätten	8.246	0	1.836	10.609	0	-4.198	0	24.810	428	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
58	Park- und Gartenanlagen	4	0	0	1.357	0	-1.353	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	sonstige Erholungseinrichtungen	6	0	0	0	0	5	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	SUMME GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG	8.256	0	1.836	11.982	435	-5.997	50	24.810	663	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
60	Bauverwaltung	192	0	1.650	20	0	-1.478	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung	357	0	109	481	1	-234	0	0	35	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	0	69	0	0	0	69	377	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Gemeindestraßen	281	0	0	2.082	0	-1.801	800	600	12	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
670	Straßenbeleuchtung	1	0	0	541	0	-540	0	185	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
675	Straßenreinigung	0	0	0	820	0	-820	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung gesamt	1	0	0	1.361	0	-1.360	0	185	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
68	Parkeinrichtungen	1.054	0	0	1.847	0	-794	0	7.750	13	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Wasserläufe, Wasserbau	0	0	0	595	13	-608	0	1.100	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	SUMME BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR	1.885	69	1.759	6.386	14	-6.205	1.177	9.635	60	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Abwasserbeseitigung	3.430	0	786	4.830	0	-2.185	250	510	20	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Abfallbeseitigung	0	0	0	15	0	-15	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Märkte	146	0	0	793	0	-648	0	0	5	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Bestattungswesen	284	0	278	436	1	-430	0	127	15	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76	sonstige öffentliche Einrichtungen	299	0	174	769	0	-645	0	0	17	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	2.936	0	2.993	1.179	0	-1.236	50	0	600	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	0	0	0	17	-17	0	10	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	43	0	286	341	0	-584	0	0	20	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	SUMME ÖFFENTL. EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	7.138	0	4.516	8.363	17	-5.759	300	647	677	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
810	Elektrizitätsversorgung	14	70	0	14	0	70	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
813	Gasversorgung	7	43	0	7	0	43	0	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	Versorgungsunternehmen gesamt	21	113	0	21	0	113	0	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	318	751	0	135	3.320	-2.386	150	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	813	0	0	955	0	-142	0	0	3	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	allgemeines Grundvermögen	6.425	0	521	7.309	0	-1.406	1.800	5.601	3.640	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	SUMME WIRTS. UNTERNEHMEN, GRUND- UND SONDERVERMÖGEN	7.577	864	521	8.420	3.320	-3.821	1.950	5.601	3.643	0
	<i>Je EW.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Stadt Dingolfing

Einwohner: 20.749

Stand : 31.12.2024

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanz-einnahmen	Deckungs-reserve	Sonstige Finanz-ausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08 EUR	158,20,21, 23,26-28 EUR	47, 85 EUR	80-84,86 EUR	 EUR	30,31,37 EUR	90,91,97, 990,992 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen <i>Je EW.</i>	40.495 2	0 0	0 0	48.686 2	-8.191 0	0 0	0 0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	51.968 3	600 0	570 0	50.798 2	98.450 5	43.648 2
9	SUMME ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT <i>Je EW.</i>	40.495 2	51.968 3	600 0	49.256 2	42.606 2	98.450 5	43.648 2

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

3. Gruppierungsübersicht

- in 1000 EUR -

Stadt Dingolfing

Einwohner: 20.749

Stand: 31.12.2024

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner	2025	2024
		1000 EUR	in	1000 EUR	1000 EUR
Einnahmen					
E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					

0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	38	0,00	50	47,00
001	Grundsteuer B	3.100	0,15	3.100	3.544,00
003	Gewerbesteuer (brutto)	10.000	0,48	60.000	93.341,00
00	ZWISCHENSUMME	13.138	0,63	63.150	96.933,00
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern				
010	Einkommensteuer	15.000	0,72	14.481	18.455,00
012	Umsatzsteuer	10.247	0,49	7.900	10.599,00
01	ZWISCHENSUMME	25.247	1,22	22.381	29.054,00
02	Andere Steuern				
022	Hundesteuer	20	0,00	21	20,00
02	ZWISCHENSUMME	20	0,00	21	20,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
061	vom Land	1.820	0,09	1.685	2.201,00
06	ZWISCHENSUMME	1.820	0,09	1.685	2.201,00
08	Allg.Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverfahren				
081	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungs- geldern und Geldbußen	270	0,01	290	314,00
081,092	ZWISCHENSUMME	270	0,01	290	314,00
0	Z W I S C H E N S U M M E	40.765	1,95	87.817	128.835,00
STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN					
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
10	Verwaltungsgebühren	247	0,01	245	289,00
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.598	0,27	5.524	6.236,00
13	Einnahmen aus Verkauf	477	0,02	479	448,00
14	Mieten und Pachten	6.731	0,32	6.639	6.383,00
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	8.756	0,42	2.644	1.982,00
10-15	ZWISCHENSUMME	21.808	1,05	15.529	15.339,00
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes				
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	140	0,01	0	0,00
161	vom Land	40	0,00	18	52,00
162	von Gemeinden/Gv	1.014	0,05	1.023	991,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	120	0,01	95	142,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	200	0,01	158	177,00
169	Innere Verrechnungen	3.395	0,16	3.295	3.435,00
16	ZWISCHENSUMME	4.909	0,24	4.589	4.796,00
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	24	0,00	0	61,00
171	vom Land	5.899	0,28	5.913	5.845,00
172	von Gemeinden/Gv	159	0,01	159	224,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	5	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	24,00
178	von übrigen Bereichen	3	0,00	13	2,00

Gruppierungsübersicht

Seite

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner	2025	2024
		1000 EUR	in	1000 EUR	1000 EUR
E i n n a h m e n					
17	ZWISCHENSUMME	6.085	0,29	6.090	6.156,00
1	Z W I S C H E N S U M M E	32.803	1,57	26.210	26.291,00
	EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB				
	ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN				
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
205	von kommunalen Sonderrechnungen	4.011	0,19	3.212	3.500,00
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	1.069	0,05	1.369	1.447,00
208	von übrigen Bereichen	3	0,00	3	2,00
20	ZWISCHENSUMME	5.083	0,24	4.584	4.948,00
22	Konzessionsabgaben	853	0,04	828	826,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	250	0,01	250	1.672,00
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	3.000	0,14	3.000	2.842,00
275	Verzinsung des Anlagekapitals	320	0,02	320	296,00
27	ZWISCHENSUMME	3.320	0,16	3.320	3.138,00
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	43.648	2,10	20.022	0,00
28	ZWISCHENSUMME	43.648	2,10	20.022	0,00
2	Z W I S C H E N S U M M E	53.154	2,55	29.004	10.585,00
	SONSTIGE FINANZEINNAHMEN				
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N	126.722	6,07	143.031	165.711,00
	DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
3	E I N N A H M E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	20.789,00
30	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	20.789,00
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	58.450	2,82	69.979	23.044,00
31	ZWISCHENSUMME	58.450	2,82	69.979	23.044,00
32	Rückflüsse von Darlehen				
325	von kommunalen Sonderrechnungen	150	0,01	150	150,00
327	von privaten Unternehmen	374	0,02	374	374,00
328	von übrigen Bereichen	95	0,00	95	215,00
32	ZWISCHENSUMME	619	0,03	619	739,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	1.800	0,09	1.500	621,00
345	Bewegliche Sachen	51	0,00	2	15,00
34	ZWISCHENSUMME	1.851	0,09	1.502	636,00
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	850	0,04	750	752,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				

Gruppierungsübersicht

Gruppierungsübersicht				Seite	
Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner	2025	2024
		1000 EUR	in	1000 EUR	1000 EUR
E i n n a h m e n					
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	245,00
361	vom Land	667	0,03	281	917,00
36	ZWISCHENSUMME	667	0,03	281	1.162,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	40.000	1,93	0	0,00
37	ZWISCHENSUMME	40.000	1,93	0	0,00
3	GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	102.437	4,94	73.131	47.122,00
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	229.159	11,01	216.162	212.833,00

Gruppierungsübersicht

Seite

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner in	2025	2024
		1000 EUR	1000 EUR	1000 EUR	1000 EUR
Ausgaben					
	AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	314	0,02	209	177,00
41	Dienstbezüge u. dgl.				
410	Beamte	664	0,03	649	599,00
414	Tariflich Beschäftigte	14.858	0,72	14.131	12.233,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	558	0,03	558	633,00
434	Tariflich Beschäftigte	1.129	0,05	1.094	945,00
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
440	Beamte	5	0,00	5	5,00
444	Tariflich Beschäftigte	3.259	0,16	3.073	2.552,00
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	154	0,01	144	112,00
46	Personal-Nebenausgaben	130	0,01	130	91,00
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	300	0,01	300	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	21.371	1,04	20.293	17.347,00
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.436	0,36	11.033	7.006,00
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.395	0,12	5.580	8.119,00
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	879	0,04	1.042	1.097,00
53	Mieten und Pachten	203	0,01	202	212,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen usw.	7.202	0,35	7.253	5.515,00
55	Haltung von Fahrzeugen	456	0,02	458	461,00
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	321	0,02	498	404,00
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	6.468	0,31	6.270	6.726,00
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	315	0,02	300	334,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.543	0,51	5.134	3.593,00
65	Geschäftsausgaben	1.373	0,07	2.464	2.178,00
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfügungsmittel	9	0,00	14	6,00
661	Mitgliedsbeiträge	177	0,01	195	276,00
662	Vermischte Ausgaben	120	0,01	134	169,00
5-66	ZWISCHENSUMME	37.896	1,83	40.575	36.097,00
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	10	0,00	10	8,00
671	an Land	90	0,00	90	73,00
672	an Gemeinden/Gv	37	0,00	37	68,00
679	Innere Verrechnungen	3.230	0,16	3.183	2.728,00
67	ZWISCHENSUMME	3.367	0,16	3.320	2.876,00
68	Kalkulatorische Kosten				

Gruppierungsübersicht

Seite

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner	2025	2024
		1000 EUR	in	1000 EUR	1000 EUR
A u s g a b e n					
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	3.214	0,15	3.118	2.842,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	330	0,02	321	296,00
68	ZWISCHENSUMME	3.544	0,17	3.439	3.138,00
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	44.808	2,18	47.336	42.111,00
SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND					
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	5.104	0,25	4.854	4.526,00
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
711	an Land	68	0,00	72	95,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	214	0,01	254	261,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	4.880	0,24	3.960	3.053,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	14	0,00	14	16,00
718	an übrige Bereiche	183	0,01	199	69,00
71	ZWISCHENSUMME	5.360	0,26	4.499	3.495,00
7	Z W I S C H E N S U M M E	10.463	0,51	9.353	8.020,00
ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH					
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
808	an übrige Bereiche	570	0,03	0	0,00
80	ZWISCHENSUMME	570	0,03	0	0,00
81	Steuerbeteiligungen				
810	Gewerbesteuerumlage	1.200	0,06	7.000	15.055,00
83	Allgemeine Umlagen				
832	an Gemeinden/Gv	47.486	2,29	58.200	61.957,00
83	ZWISCHENSUMME	47.486	2,29	58.200	61.957,00
84	Weitere Finanzausgaben	250	0,01	250	110,00
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	300	0,01	300	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	20.789,00
86	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	20.789,00
8	Z W I S C H E N S U M M E	49.806	2,40	65.750	97.911,00
SONSTIGE FINANZAUSGABEN					
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N	126.448	6,13	142.732	165.389,00
DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
9	A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S				

90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	43.648	2,10	20.022	0,00
90	ZWISCHENSUMME	43.648	2,10	20.022	0,00

Gruppierungsübersicht

Gruppierungsübersicht				Seite	
Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2026	Einwohner	2025	2024
		1000 EUR	in	1000 EUR	1000 EUR
Ausgaben					
92	Gewährung von Darlehen				
928	an übrige Bereiche	160	0,01	70	341,00
92	ZWISCHENSUMME	160	0,01	70	341,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
930	Erwerb von Beteiligungen	70	0,00	70	20.439,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	3.611	0,17	5.755	3.200,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.605	0,22	4.062	2.063,00
93	ZWISCHENSUMME	8.216	0,40	9.817	5.263,00
94,95,96	Baumaßnahmen	50.263	2,42	40.431	20.936,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	2.654	0,00
988	an übrige Bereiche	81	0,00	67	142,00
98	ZWISCHENSUMME	81	0,00	2.721	142,00
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	102.438	4,92	73.131	47.121,00
	GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH	228.886	11,05	215.863	212.510,00

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

4. Finanzierungsübersicht

- in Tausend EUR -

Übersicht
zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
in 1.000 EUR

		Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres inkl. Nachtrag	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
		2025	2026	2027	2028	2029
1.	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	0	0	0	31.855.800	28.686.600
1.1	Zuführung zum VMHH - Sonderrücklagen (70. + 75.86)	0	0	0	0	0
1.2	Bedarfszuweisung (UGr. 051)	0	0	0	0	0
1.3	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Gr. 28)	20.021.800	43.647.600	10.332.400	0	0
1.4	Tilgung von Krediten (UGr. 97 ohne UGr. 978) zuzüglich	0	0	0	46.000.000	0
1.5	Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	619	619	619	204	204
1.6	Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (HHSt. 90.361)	0	0	0	0	0
1.7	Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (13.361)	80	188	28	0	0
2.	Bereinigtes Ergebnis	-20.021.101	-43.646.793	-10.331.753	-14.143.996	28.686.804
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt						
3.	Einmalige Einnahmen					
4.	Einmalige Ausgaben					
Nachrichtliche Ausgaben						
5.	Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	4.601	4.604	1.223	1.208	2.208
6.	Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPI; aus Gr. 94-96)	1.960	505	185	2.085	185
7.	Außerordentliche Tilgung von Kapitalmarktkrediten (UGr. 978)	0	0	0	0	0
8.	Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)	0	0	0	0	0
9.	Leasingraten (soweit vermögenswirksam)	0	0	0	0	0
10.	Kalkulatorische Abschreibung kostenrechnender Einrichtungen (UGr. 680)	3.118	3.214	3.214	3.214	3.214

Finanzierungsübersicht	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
A. Finanzierungssaldo					
1. Gesamteinnahmen	215.869	228.888	159.460	208.415	147.690
2. ./.. Einnahmen aus besonderen Finanzierungs- Vorfängen	69.978	98.450	68.890	55.631	0
3. Differenz (Nr. 9.1, 10.1, 11.1)	145.891	130.438	90.570	152.784	147.690
4. Gesamtausgaben	215.869	228.888	159.460	208.415	147.690
5. ./.. Ausgaben aus besonderen Finanzierungs- Vorfängen	0	0	0	46.000	3.207
6. Differenz (Nr. 8, 9.2, 10.2, 11.2)	215.869	228.888	159.460	162.415	144.483
7. Saldo (Nrn. 3 ./.. 6)	-69.978	-98.450	-68.890	-9.631	3.207
B. Besondere Finanzierungsvorgänge					
8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0	0
(9/1) Entnahmen aus Rücklagen	69.978	58.450	62.890	55.631	0
9.2 Zuführungen zu Rücklagen	0	0	0	0	3.207
9.3 Differenz	69.978	58.450	62.890	55.631	-3.207
10.1 Einnahmen aus Krediten	0	40.000	6.000	0	0
10.2 Tilgung von Krediten	0	0	0	46.000	0
10.3 Differenz	0	40.000	6.000	-46.000	0
11.1 Einnahmen aus inneren Darlehen	0	0	0	0	0
11.2 Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
11.3 Differenz	0	0	0	0	0
12. Saldo besonderer Finanzierungsvorgänge (Nr. 8, 9.3, 10.3, 11.3)	69.978	98.450	68.890	9.631	-3.207
C. Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt					
13.1 Einnahmen	0	40.000	6.000	0	0
13.2 Tilgung	0	0	0	46.000	0
13.3 Saldo	0	40.000	6.000	-46.000	0

Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	100	100	2,22	4			
.1690	Innere Verrechnungen	25.000	25.000	21.646,81	4	ÜVM		
	Einnahmen	25.100	25.100	21.649,03				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	504.300	400.800	383.951,91			G0	
.5600	Aufwendungen für Jungbürgerversammlung	0	1.000	0,00	1	ÜVM		
.5610	Seniorenbeirat	4.000	4.000	7.238,06	1	ÜVM		
.5700	Städtepartnerschaft	50.000	50.000	44.262,81	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	500	439,82	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	300	300	1,68	4			
.6510	Bücher und Zeitschriften	1.000	1.000	0,00	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	1.500	2.000	8,82	1	ÜVM		
.6600	Verfüugungsmittel	8.000	8.000	6.115,18	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	500	1.000	0,00	1	ÜVM		
	Ausgaben	570.100	468.600	442.018,28				
	UAB 0000	Zu-/Überschuss	-545.000	-443.500				
		Einnahmen	25.100	25.100				
		Ausgaben	570.100	468.600				
	AB 00	Zu-/Überschuss	-545.000	-443.500				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	10.000	10.000	16.085,21	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	300	300	375,63	4			
.1650	Verwaltungskostenersatz der Stadtwerke GmbH	120.000	95.000	141.824,94	4	ÜVM		
.1680	Verwaltungskostenersatz der Oberen Spitalstiftung und der VHS	17.000	16.000	29.305,44	4	ÜVM		
.1690	Innere Verrechnungen	130.000	80.000	120.728,91	4	ÜVM		
.1720	Ersatzleistungen für Beschäftigungsverhältnisse	0	35.000	36.775,97	1			
	Einnahmen	277.300	236.300	345.096,10				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	1.694.900	1.647.400	1.738.450,82			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.500	155,31	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	1.000	1.500	169,00	1	ÜVM		
.5700	Repräsentationsmittel	60.000	60.000	70.712,84	1	ÜVM		
.5701	Repräsentationsmittel anlässlich Kirta	25.000	25.000	19.891,00	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	215.000	210.000	201.218,42	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	3.000	3.000	2.729,69	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	12.000	12.000	16.907,88	4			
.6500	Bürobedarf	1.500	1.500	1.072,46	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	22.000	24.000	18.994,06	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	2.000	4.000	976,05	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	500	500	191,72	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.000	3.000	4.869,80	1	ÜVM		
.6560	Drucksachen und Buchbinderarbeiten	500	1.000	264,00	1	ÜVM		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	168,07	1	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	21.000	21.000	19.163,29	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	400	400	178,69	1	ÜVM		
.7011	Gemeinsam finanzierte Dienste	-----	-----	2.459,00	4			
.7110	Art. 55a Bayerisches Digitalgesetz							
.7110	Gemeinsam finanzierte Dienste	3.000	0	-----	4			
.7110	Art. 55a Bayerisches Digitalgesetz							
	Ausgaben	2.066.800	2.016.800	2.098.572,10				
	UAB 0200							
	Zu-/Überschuss	-1.789.500	-1.780.500	-1.753.476,00				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	200	0	-----	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	3.500	0	0,00	1	ÜVM		
	Jubiläumsartikel							
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	500	500	1.239,28	4			
	Einnahmen	4.200	500	1.239,28				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	112.000	110.600	108.167,54			G0	
.5700	Bürgerinformation "Schaukasten"	40.000	50.000	49.943,35	1	ÜVM		
.5701	Internetauftritt	10.000	9.000	12.225,67	1	ÜVM		
.5710	Stadtjubiläum	150.000	0	0,00	1	ÜVM		
.5800	Herausgabe von allg. Info-Broschüren	2.000	2.000	0,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	4.000	5.000	2.918,80	1			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	5.000	5.000	8.804,60	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	200	0	-----	4			
	Ausgaben	323.200	181.600	182.059,96				
	UAB 0240	Zu-/Überschuss	-319.000	-181.100				
	Einnahmen	281.500	236.800	346.335,38				
	Ausgaben	2.390.000	2.198.400	2.280.632,06				
	AB 02	Zu-/Überschuss	-2.108.500	-1.961.600				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG
Abschnitt 03 FINANZVERWALTUNG
U-Abschnitt 0300 FINANZVERWALTUNG

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	20.000	20.000	17.924,82	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	500	500	850,69	4			
.1590	Sonstige Einnahmen	2.000	2.000	2.639,26	4	ÜVM		
.1682	Verwaltungskostenersatz der Oberen Spitalstiftung	116.000	100.000	94.341,18	4	ÜVM		
.1690	Innere Verrechnungen	90.000	70.000	85.783,67	4	ÜVM		
.2610	Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen	250.000	250.000	1.672.060,06	4	ÜVM		
	Einnahmen	478.500	442.500	1.873.599,68				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	1.105.900	1.019.500	965.811,58			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	229,07	4	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	500	500	0,00	4	ÜVM		
.5300	Leasinggebühren	1.000	1.000	314,63	4	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	22.000	20.000	20.080,76	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.000	16.000	14.617,38	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	5.000	5.000	6.517,66	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	22.000	22.000	17.924,82	4			
.6500	Bürobedarf	800	800	147,48	4	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	8.500	8.000	7.542,77	4	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	356,85	4	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	400	400	0,00	4	ÜVM		
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000	5.000	8.131,75	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6560	Drucksachen und Buchbinderarbeiten	-----	-----	0,00	4			
.6570	Kosten für Kassen- und Rechnungs- prüfungen	30.000	30.000	0,00	4	ÜVM		
.6580	Kontogebühren	15.000	15.000	13.059,34	4	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge	11.000	10.000	9.724,08	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00	4	ÜVM		
.8410	Stundungs- und Verzugszinsen und ähnl.	250.000	250.000	110.303,16	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.494.700	1.404.800	1.174.761,33				
	UAB 0300 Zu-/Überschuss	-1.016.200	-962.300	698.838,35				
	Einnahmen	478.500	442.500	1.873.599,68				
	Ausgaben	1.494.700	1.404.800	1.174.761,33				
	AB 03 Zu-/Überschuss	-1.016.200	-962.300	698.838,35				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1000	Standesamtsgebühren	50.000	50.000	43.456,25	2	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	400	400	-4,00	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf der Familien- stammbücher	2.000	2.000	646,00	2	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	300	300	99,41	4			
	Einnahmen	52.700	52.700	44.197,66				
	Ausgaben							
.4400		-----	0	-----				
.4900	SN Personalausgaben	116.500	100.900	90.753,07			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	500	4.000	0,00	2	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	300	300	0,00	2	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	18.000	18.000	10.367,22	2	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	500	500	99,41	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	500	500	151,38	4			
.6500	Bürobedarf	3.000	3.000	288,60	2	ÜVM		
.6501	Kauf Stammbücher	3.300	3.300	523,21	2			
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	3.200	3.000	3.020,52	2	ÜVM		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	2.500	4.000	2.603,78	2	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	110,00	2	ÜVM		
	Ausgaben	148.500	137.700	107.917,19				
	UAB 0500	Zu-/Überschuss	-95.800	-85.000				
				-63.719,53				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1610	Einnahmen Erstattung vom Land für Wahlen und Zählungen	40.000	18.000	51.574,90	2	ÜVM		
	Einnahmen	40.000	18.000	51.574,90				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	40.000	20.000	7.640,00			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	3.000	6.500	0,00	2	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	20.000	5.000	1.219,75	2	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.000	3.000	739,20	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	17.000	10.000	5.243,70	2	ÜVM		
.6520	Postgebühren	40.000	14.000	9.288,89	2	ÜVM		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	3.000	3.000	947,63	2	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	0,00	2	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	12.000	12.000	1.775,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	138.500	74.000	26.854,17				
	UAB 0520	Zu-/Überschuss	-98.500	-56.000				
		Einnahmen	92.700	70.700				
		Ausgaben	287.000	211.700				
	AB 05	Zu-/Überschuss	-194.300	-141.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 10

Einzelplan 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG
Abschnitt 06 EINRICHTUNGEN FÜR DIE GESAMTE VERWALTUNG
U-Abschnitt 0600 EINRICHTUNGEN FÜR DIE GESAMTE VERWALTUNG

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	2.000	2.000	3.131,17	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	100	100	205,00	1			
.1513	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	2.000	2.000	17.419,04	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	47.000	47.000	20.876,99	4	ÜVM		
.1530	Ersätze für Fahrzeugbenutzung	0	200	0,00	1	ÜVM		
.1540	Erstattungen THG-Quote	1.000	1.000	0,00				
.1690	Innere Verrechnungen	55.000	55.000	74.859,67	4	ÜVM		
	Einnahmen	107.100	107.300	116.491,87				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	313.600	323.900	296.136,33			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	380.000	600.000	60.239,87	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	30.000	30.000	28.638,30	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	30.000	24.000	18.965,16	1	ÜVM		
.5300	Leasinggebühren	33.000	33.000	28.646,83	4	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	160.000	160.000	149.147,40	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	8.500	8.500	7.621,42	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Dienstwagen	10.000	10.000	4.340,02	1	ÜVM		
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	18.000	15.000	15.033,11	4	ÜVM		
.5530	Betriebsstoffe	1.000	3.000	619,22	4	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	350.000	300.000	295.554,13	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.700	3.700	2.914,97	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	245.000	245.000	133.576,28	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	2.000	2.000	3.198,91	4			
.6500	Bürobedarf	20.000	25.000	14.366,85	4	ÜVM		
.6521	Postgebühren	39.000	38.000	29.936,95	1	ÜVM		
.6522	Fernsprechgebühren	31.000	31.000	30.245,84	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	7.000	8.000	2.204,87	1			
.6550	Sachverständigenkosten	24.000	27.000	16.103,78	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	10.000	10.000	11.390,96	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	2.000	4.000	1.125,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.717.800	1.901.100	1.150.006,20				
	UAB 0600 Zu-/Überschuss	-1.610.700	-1.793.800	-1.033.514,33				
	Einnahmen	107.100	107.300	116.491,87				
	Ausgaben	1.717.800	1.901.100	1.150.006,20				
	AB 06 Zu-/Überschuss	-1.610.700	-1.793.800	-1.033.514,33				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG
 Abschnitt 08 EINRICHTUNGEN UND MASSNAHMEN FÜR VERWALTUNGSANGEHÖRIGE
 U-Abschnitt 0800 EINRICHTUNGEN UND MASSNAHMEN FÜR VERWALTUNGSANGEHÖRIGE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.4600	Förderung der Arbeitsgemeinschaft	60.000	60.000	45.667,29	1	ÜVM		
.4601	Betriebliche Veranstaltungen	10.000	10.000	4.650,85	1			
	Rentner und Pensionäre							
.4603	Betriebliches Gesundheitsmanagement	60.000	60.000	40.217,35				
.4900	SN Personalausgaben	10.000	10.000	6.450,26			G0	
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	70.000	150.000	124.330,17	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	601,36	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	4.000	4.000	1.962,50	4	ÜVM		
	Ausgaben	215.000	295.000	223.879,78				
	UAB 0800 Zu-/Überschuss	-215.000	-295.000	-223.879,78				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	215.000	295.000	223.879,78				
	AB 08 Zu-/Überschuss	-215.000	-295.000	-223.879,78				
	Einnahmen	984.900	882.400	2.453.848,52				
	Ausgaben	6.674.600	6.479.600	5.406.069,01				
	EP 0 Zu-/Überschuss	-5.689.700	-5.597.200	-2.952.220,49				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 13

Einzelplan 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG

Abschnitt 11 ÖFFENTLICHE ORDNUNG

U-Abschnitt 1100 ÖFFENTLICHE ORDNUNG

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1000	Verwaltungsgebühren	180.000	180.000	229.588,05	2	ÜVM		
.1300	Einnahmen aus Verkauf von Fundsachen	500	500	1.018,00	2	ÜVM		
.1690	Innere Verrechnungen	2.000	2.000	965,55	4	ÜVM		
	Einnahmen	182.500	182.500	231.571,60				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	571.800	574.500	498.616,85			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	0,00	2	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	1.000	1.000	0,00	2	ÜVM		
.5700	Stiftung eines Umweltpreises	-----	-----	0,00	1			
.6300	Datenverarbeitung	50.000	50.000	46.322,68	2	ÜVM		
.6310	Aufwendungen für Pässe	110.000	110.000	128.026,54	2	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	2.500	2.500	1.471,64	2	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	5.000	5.000	5.820,64	2	ÜVM		
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	200	0	0,00	2	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	400	400	163,33	2	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	200	400	15,00	2	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	5.000	5.000	3.120,18	2	ÜVM		
.6700	Erstattungen an Bund	10.000	10.000	7.685,93	2	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	0	500	0,00	4	ÜVM		
.7130	Verkehrsüberwachung	200.000	240.000	166.688,37	2			
	Zweckverband Südostbayern							
.7180	Zuschüsse an Vereine	32.000	32.000	31.816,06	4	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne
Einzelplan 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG
Abschnitt 11 ÖFFENTLICHE ORDNUNG
U-Abschnitt 1100 ÖFFENTLICHE ORDNUNG

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	989.100	1.032.300	889.747,22				
	UAB 1100 Zu-/Überschuss	-806.600	-849.800	-658.175,62				
	Einnahmen	182.500	182.500	231.571,60				
	Ausgaben	989.100	1.032.300	889.747,22				
	AB 11 Zu-/Überschuss	-806.600	-849.800	-658.175,62				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG

Abschnitt 13 BRANDSCHUTZ

U-Abschnitt 1300 BRANDSCHUTZ

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	0	0	-----	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	500	500	278,56	4	ÜVM		
.1400	Mieten	5.000	25.000	30.507,60	4	ÜVM		
.1540	Einnahmen PV-Anlage FF Frauenbiburg	4.000	0	-----	4			
.1590	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	500	500	0,00	4	ÜVM		
.1620	Kostenerstattungen durch Gemeinden	60.000	70.000	101.054,85	4	ÜVM		
.1680	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen - Privat-	45.000	20.000	29.003,76	4	ÜVM		
.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	204.737,00	4	ÜVM		
.1780	Spenden	500	10.000	500,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	115.500	126.000	366.081,77				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	244.100	215.400	184.600,28			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	50.000	50.000	74.864,94	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	190.000	205.000	440.308,88	4	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	90.000	75.000	86.941,01	4	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	130.000	100.000	129.748,99	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	7.000	4.000	5.028,61	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Löschfahrzeuge	80.000	70.000	75.031,28	4	ÜVM		
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	12.000	10.000	10.780,42	4	ÜVM		
.5530	Betriebsstoffe	18.000	14.000	14.320,21	4	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG
 Abschnitt 13 BRANDSCHUTZ
 U-Abschnitt 1300 BRANDSCHUTZ

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	75.000	80.000	80.654,50	4	ÜVM		
.6000	Sonstige Sachausgaben	10.000	10.000	8.862,05	4	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	8.000	8.000	6.439,99	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.500	9.000	8.556,90	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	0	0	-----	4			
.6500	Bürobedarf	1.500	2.000	966,81	4	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	2.500	2.500	3.257,17	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	6.500	6.500	6.898,08	4	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	200	200	0,00	4			
.6540	Dienstreisen	500	500	603,19	4			
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	500	500	0,00	4			
.6620	Vermischte Ausgaben	25.000	25.000	17.146,58	4	ÜVM		
.6720	Umlage für Atemschutzanlage	37.000	37.000	67.621,68	4	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	5.000	5.000	4.269,00	4	ÜVM		
.7000	Zuschüsse an Verbände und Vereine	400	400	273,24	4	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Freiwillige Feuerwehren	18.000	18.000	15.805,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.020.700	948.000	1.242.978,81				
	UAB 1300	Zu-/Überschuss	-905.200	-822.000				
	Einnahmen	115.500	126.000	366.081,77				
	Ausgaben	1.020.700	948.000	1.242.978,81				
	AB 13	Zu-/Überschuss	-905.200	-822.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT UND ORDNUNG
 Abschnitt 14 KATASTROPHENSCHUTZ - ZIVILSCHUTZ
 U-Abschnitt 1400 KATASTROPHENSCHUTZ - ZIVILSCHUTZ

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1710	Zuweisungen vom Land	32.700	32.700	0,00	2			
	Einnahmen	32.700	32.700	0,00				
	Ausgaben							
.5200	Unterhalt bewegliches Vermögen	5.000	50.000	38.301,94	2	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	2.000	2.000	0,00	2	ÜVM		
.6000	Sonstige Sachausgaben	1.000	1.000	117,55	2	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	-----	-----	-----	4			
.6620	Vermischte Ausgaben	300	300	0,00	2	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	8.800	53.800	38.441,83				
	UAB 1400 Zu-/Überschuss	23.900	-21.100	-38.441,83				
	Einnahmen	32.700	32.700	0,00				
	Ausgaben	8.800	53.800	38.441,83				
	AB 14 Zu-/Überschuss	23.900	-21.100	-38.441,83				
	Einnahmen	330.700	341.200	597.653,37				
	Ausgaben	2.018.600	2.034.100	2.171.167,86				
	EP 1 Zu-/Überschuss	-1.687.900	-1.692.900	-1.573.514,49				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 2 SCHULEN
Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
U-Abschnitt 2112 GRUNDSCHULE ALTSTADT

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge Mittagsbetreuung	100.000	95.000	87.984,00	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	500	500	519,30	4			
.1400	Mieten	3.000	7.000	2.733,00	4			
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	500	500	0,00	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	900	900	636,89	4			
.1710	Zuweisungen vom Land	65.000	45.000	63.260,36	1	ÜVM		
	Einnahmen	169.900	148.900	155.133,55				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	511.600	377.100	306.249,45			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt - Schule	100.000	110.000	71.065,42	1	ÜVM		
.5001	Gebäudeunterhalt Turnhalle	20.000	5.000	759,66	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Schule	17.000	20.000	16.163,57	1	ÜVM		
.5211	Ersatz und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Turnhalle	2.000	2.000	484,73	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Schule	12.000	10.000	9.155,92	1	ÜVM		
.5221	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Turnhalle	500	500	0,00	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Schule	200.000	185.000	186.238,83	1	ÜVM		
.5411	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Turnhalle	10.000	25.000	8.826,94	1			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	9.500	10.000	8.812,68	4			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 19

 Einzelplan 2 SCHULEN
 Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
 U-Abschnitt 2112 GRUNDSCHULE ALTSTADT

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5770	Lernmittel nach Artikel 1 Nrn.1 u.2 S.2 Gesetz über Lernmittelfreiheit	5.000	5.000	7.330,80	1	ÜVM		
.5810	Lehr- und Unterrichtsmittel	15.000	22.000	21.445,50	1	ÜVM		
.5820	Lehrerbücherei	1.500	3.000	1.513,79	1	ÜVM		
.5900	Mittags- und Ganztagsbetreuung	100.000	87.000	80.581,07	1	ÜVM		
.5901	Sozialpädagogische Betreuung	30.000	30.000	28.194,76	1			
.5910	Lernmittel einschließlich Werk- und Handarbeitsunterricht	800	1.500	802,72	1	ÜVM		
.5920	Schülerbücherei	2.000	3.000	-----	1			
.6000	Sonstige Sachausgaben	500	500	0,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	8.000	10.000	7.898,92	1	ÜVM		
.6380	Kosten der Schülerbeförderung -Unterrichtswege	8.000	10.000	10.545,66	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900	1.800	863,86	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten Turnhalle	700	700	1.667,36	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	600	600	519,29	4			
.6500	Bürobedarf	2.000	3.000	2.243,49	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	2.000	4.000	1.882,62	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	2.500	4.000	2.072,28	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	200	200	78,80	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	4.000	6.000	1.564,97	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	6.000	6.000	2.155,00	4	ÜVM		
.6791	Kostenerstattung für Schulschwimmen und Schlittschuhlaufen	4.500	4.500	3.239,16	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	1.076.800	947.400	782.357,25				
	UAB 2112 Zu-/Überschuss	-906.900	-798.500	-627.223,70				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 21

 Einzelplan 2 SCHULEN
 Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
 U-Abschnitt 2113 GRUNDSCHULE SANKT JOSEF

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge Mittagsbetreuung	90.000	60.000	79.881,00	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	1.000	1.000	1.326,13	4			
.1400	Mieten	10.000	7.000	6.979,50	4			
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	2.000	2.000	8.658,58	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	1.500	1.500	12.348,58	4			
.1710	Zuweisungen vom Land	30.000	30.000	45.802,07	1	ÜVM		
	Einnahmen	134.500	101.500	154.995,86				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	439.000	312.000	280.457,89			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt Schule	110.000	690.000	189.504,92	1	ÜVM		
.5001	Gebäudeunterhalt Turnhalle	10.000	15.000	20.868,87	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Schule	15.000	20.000	15.795,24	1	ÜVM		
.5211	Ersatz und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Turnhalle	3.000	3.000	68,04	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Schule	15.000	12.000	15.761,13	1	ÜVM		
.5221	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Turnhalle	500	2.000	129,97	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Schule	200.000	200.000	177.924,38	1	ÜVM		
.5411	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Turnhalle	40.000	40.000	39.985,97	1			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 22

 Einzelplan 2 SCHULEN
 Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
 U-Abschnitt 2113 GRUNDSCHULE SANKT JOSEF

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	11.500	11.500	11.358,76				
.5770	Lernmittel nach Artikel 1 Nrn.1 u.2 S.2 Gesetz über Lernmittelfreiheit	7.000	8.000	6.299,15	1	ÜVM		
.5810	Lehr- u. Unterrichtsmittel	12.500	18.000	13.281,91	1	ÜVM		
.5820	Lehrerbücherei	500	3.000	147,00	1	ÜVM		
.5900	Mittags- und Ganztagsbetreuung	100.000	80.000	75.076,38	1	ÜVM		
.5901	Sozialpädagogische Betreuung	19.000	22.000	14.113,98	1			
.5910	Lernmittel einschließlich Werk- und Handarbeitsunterricht	2.000	2.000	851,37	1	ÜVM		
.5920	Schülerbücherei	1.000	3.000	-----	4			
.6000	Sonstige Sachausgaben	500	1.000	339,45	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	3.000	3.000	5.325,43	1	ÜVM		
.6380	Kosten der Schülerbeförderung -Unterrichtswege-	7.500	10.000	7.228,93	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	800	800	597,79	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten Turnhalle (einschl. Baukosten)	2.000	2.000	11.788,64	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	2.000	2.000	1.326,11	4			
.6500	Bürobedarf	3.500	8.000	2.945,78	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	4.000	4.000	4.361,82	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	2.200	3.800	2.145,43	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	200	200	0,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	4.000	8.000	4.512,17	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	6.000	4.500	4.125,00	4	ÜVM		
.6791	Kostenerstattung für Schulschwimmen	2.500	2.500	1.568,08	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	1.024.200	1.491.300	907.889,59				
	UAB 2113 Zu-/Überschuss	-889.700	-1.389.800	-752.893,73				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 24

 Einzelplan 2 SCHULEN
 Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
 U-Abschnitt 2114 GRUNDSCHULE TEISBACH

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	300	300	271,24	1			
.1620	Gastschulbeiträge von anderen Gemeinden	0	3.000	2.950,00	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	15.000	10.000	13.738,35	1	ÜVM		
	Einnahmen	15.300	13.300	16.959,59				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	57.400	67.800	28.847,78			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	115.000	25.000	21.683,85	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	10.000	15.000	9.071,46	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	5.000	4.500	4.638,10	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	50.000	60.000	35.548,45	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.700	3.000	2.512,43	4			
.5770	Lernmittel nach Artikel 1 Nrn.1 u.2 S.2 Gesetz über Lernmittelfreiheit	2.000	3.000	1.829,12	1	ÜVM		
.5810	Lehr- und Unterrichtsmittel	4.000	9.500	2.938,48	1	ÜVM		
.5820	Lehrerbücherei	1.500	2.500	9,39	1	ÜVM		
.5900	Mittagsbetreuung	1.500	1.500	785,75	1	ÜVM		
.5910	Lernmittel einschließlich Werk- und Handarbeitsunterricht	800	1.500	824,22	1	ÜVM		
.5920	Schülerbücherei	500	500	398,17	1			
.6000	Sonstige Sachausgaben	300	500	34,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	2.500	11.000	9.422,06	1	ÜVM		
.6380	Kosten der Schülerbeförderung -Unterrichtswege-	4.000	5.000	4.055,26	1			

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

CIP-KOMMUNAL / HHVWHHPL
 Rel. 4.2.13 SP01 (06.12.2024)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400	500	370,44	4			
.6500	Bürobedarf	2.000	2.000	1.249,38	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	1.500	2.000	1.400,22	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	1.100	1.700	1.055,95	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.500	2.500	1.586,58	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	3.000	2.000	1.637,50	4	ÜVM		
.6791	Kostenerstattung für Schulschwimmen und Schlittschuhlaufen	1.300	3.000	1.157,89	1	ÜVM		
	Ausgaben	268.000	224.000	131.056,48				
	UAB 2114 Zu-/Überschuss	-252.700	-210.700	-114.096,89				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 2 SCHULEN
Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
U-Abschnitt 2130 MITTELSCHULE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge Mittagessen	130.000	130.000	146.137,12	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	1.000	1.000	802,59	4			
.1400	Mieten	1.000	1.000	4.224,00	4			
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	2.500	2.500	4.035,00	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	7.000	7.000	3.206,40	4			
.1620	Gastschulbeiträge von anderen Gemeinden	80.000	80.000	78.175,00	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	100.000	100.000	119.528,20	1	ÜVM		
	Einnahmen	321.500	321.500	356.108,31				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	443.200	448.600	345.362,15			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt Schule	150.000	500.000	132.023,32	1	ÜVM		
.5001	Gebäudeunterhalt Turnhalle	15.000	70.000	9.465,14	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Schule	30.000	60.000	33.256,89	1	ÜVM		
.5211	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen - Turnhalle	3.000	15.000	4.166,59	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Schule	30.000	20.000	29.637,46	1	ÜVM		
.5221	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens - Turnhalle	300	1.000	0,00	1			
.5300	Mieten und Pachten	6.500	7.000	6.231,42	4			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Schule	330.000	300.000	307.185,91	1	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 27

 Einzelplan 2 SCHULEN
 Abschnitt 21 GRUND- UND MITTELSCHULEN
 U-Abschnitt 2130 MITTELSCHULE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5411	Heizung, Reinigung, Beleuchtung Turnhalle	19.000	20.000	17.957,91	1			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	16.000	15.000	14.765,59	4			
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	100	100	42,42	4	ÜVM		
.5700	Internetauftritt	600	2.500	535,29	1			
.5780	Lernmittel nach Artikel 1 Nrn.1 u.2 S.2 Gesetz über Lernmittelfreiheit	5.000	40.000	3.750,03	1	ÜVM		
.5810	Lehr- und Unterrichtsmittel	20.000	30.000	13.463,62	1	ÜVM		
.5820	Lehrerbücherei	3.000	7.000	1.413,81	1	ÜVM		
.5900	Sozialpädagogische Projekte	13.500	13.500	11.804,60	1	ÜVM		
.5901	Ganztagsbetreuung gebunden	163.000	145.000	150.770,59	1	ÜVM		
.5903	Berufsorientierungsmaßnahme	1.500	10.000	454,18	1	ÜVM		
.5910	Lernmittel einschließlich Werken und Schulküche	25.000	35.000	24.817,26	1	ÜVM		
.5920	Schülerbücherei	2.000	6.000	669,75	1	ÜVM		
.6000	Sonstige Sachausgaben	500	1.500	869,52	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	15.000	12.000	7.161,06	1	ÜVM		
.6380	Kosten der Schülerbeförderung -Unterrichtswege-	30.500	55.000	36.220,09	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.800	2.500	2.192,99	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten Turnhalle	4.000	20.000	6.002,05	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	2.000	2.000	770,03	4			
.6500	Bürobedarf	6.500	6.500	6.068,31	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	1.500	2.000	1.487,69	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechgühren	17.500	20.000	17.212,67	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	0,00	1			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6540	Dienstreisen	500	500	390,87	1	ÜVM		
.6600	Verfügungsmittel für soziale Leistungen	500	6.000	0,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	5.500	10.000	5.292,54	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	6.000	6.000	4.243,60	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.370.000	1.890.200	1.195.685,35				
	UAB 2130 Zu-/Überschuss	-1.048.500	-1.568.700	-839.577,04				
	Einnahmen	641.200	585.200	683.197,31				
	Ausgaben	3.739.000	4.552.900	3.016.988,67				
	AB 21 Zu-/Überschuss	-3.097.800	-3.967.700	-2.333.791,36				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1710	Zuweisungen für Schülerbeförderung	180.000	170.000	165.820,00	1	ÜVM		
	Einnahmen	180.000	170.000	165.820,00				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	15.100	15.400	13.909,02			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt - Schulbuswartehäuschen	0	3.000	0,00	1	ÜVM		
.6390	Kosten der Schülerbeförderung	315.000	300.000	334.050,54	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	1.000	1.000	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	331.100	319.400	347.959,56				
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-151.100	-149.400	-182.139,56				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 2 SCHULEN
Abschnitt 29 ÜBRIGE SCHULISCHE AUFGABEN
U-Abschnitt 2950 SONSTIGE SCHULISCHE AUFGABEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Beförderungskostenersätze	40.000	40.000	29.385,44	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	2.500	2.500	2.056,56	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	3.500	3.500	6.243,36	4			
	Einnahmen	46.000	46.000	37.685,36				
	Ausgaben							
.5400	Verkehrsübungsplatz	500	500	0,00	1	ÜVM		
.5500	Betriebskosten für Fahrradanhänger	300	300	97,20	1	ÜVM		
.6380	Kosten der freiwilligen Schülerbefördg.	85.000	100.000	80.939,63	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	120.000	120.000	119.108,46	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	5.000	5.000	5.665,77	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	1.500	1.500	2.047,56	4			
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	300	300	219,86	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	0	0	14.866,07	1			
.6800	Abschreibungen	500	0	242,38	4			
.7160	Zuschüsse an Vereine	100	100	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	213.200	227.700	223.186,93				
	UAB 2950 Zu-/Überschuss	-167.200	-181.700	-185.501,57				
	Einnahmen	226.000	216.000	203.505,36				
	Ausgaben	544.300	547.100	571.146,49				
	AB 29 Zu-/Überschuss	-318.300	-331.100	-367.641,13				
	Einnahmen	867.200	801.200	886.702,67				
	Ausgaben	4.283.300	5.100.000	3.588.135,16				
	EP 2 Zu-/Überschuss	-3.416.100	-4.298.800	-2.701.432,49				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE
 Abschnitt 32 MUSEEN, SAMMLUNGEN, AUSSTELLUNGEN
 U-Abschnitt 3210 MUSEUM

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder	2.000	2.000	4.277,40	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	7.000	7.000	5.989,86	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	7.000	7.000	4.952,67	1	ÜVM		
.1400	Mieten	11.000	10.000	9.321,36	1	ÜVM		
.1401	Gewerbemieten	34.500	34.500	27.109,72	4			
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	7.000	4.000	16.938,50	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	4.000	4.000	33.382,04	4			
	Einnahmen	72.500	68.500	101.971,55				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	249.300	277.700	172.440,45			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	150.000	150.000	147.785,76	1	ÜVM		
.5001	Gebäudeunterhalt Gewerbe	10.000	10.000	123.730,72	4			
.5200	Unterh., Ersatz und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	20.000	50.000	40.868,55	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	130.000	130.000	134.819,99	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	15.000	15.000	13.911,55	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Fahrzeuge	3.000	500	221,34	1			
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.600	1.600	937,36	1			
.5530	Betriebsstoffe	600	600	203,81	1			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	5.000	25.000	69,00	1	ÜVM		
.5710	Ausstellungen und Veranstaltungen im Heimatmuseum	40.000	50.000	29.306,87	1	ÜVM		
.5711	Beschaffung von Waren zum Wiederverkauf	3.500	10.000	3.074,31	1			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 32

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE
 Abschnitt 32 MUSEEN, SAMMLUNGEN, AUSSTELLUNGEN
 U-Abschnitt 3210 MUSEUM

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5730	Stadtgeschichtliche Publikation	1.000	6.000	0,00	1	ÜVM		
.6000	Sonstige Sachausgaben	1.000	1.000	0,00	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	30.000	50.000	42.198,02	1			
.6300	Datenverarbeitung	5.000	5.000	2.538,59	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.000	11.000	9.741,80	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	5.000	5.000	31.035,12	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	8.000	8.000	8.141,52	4			
.6500	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	1.000	1.000	395,32	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	2.500	2.500	2.411,86	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	3.528,68	1			
.6540	Dienstreisen	500	500	0,00	1	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	300	300	280,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	694,75	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	6.000	9.000	3.321,53	4	ÜVM		
.7180	Zuschüsse	-----	500	0,00	1			
	Ausgaben	700.800	821.700	771.656,90				
	UAB 3210	-628.300	-753.200	-669.685,35				
	Zu-/Überschuss							

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE
 Abschnitt 32 MUSEEN, SAMMLUNGEN, AUSSTELLUNGEN
 U-Abschnitt 3211 STADTARCHIV

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Gebühren für Archivbenutzung	400	400	1.070,60	1	ÜVM		
	Einnahmen	400	400	1.070,60				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	71.700	75.100	70.022,84			G0	
.5200	Unterh., Ersatz und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	3.000	5.000	2.996,04	1	ÜVM		
.6000	Sonstige Sachausgaben	500	1.000	27,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	25.000	25.000	24.418,74	1			
.6500	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	800	800	234,16	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	57,28	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	596,18	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	500	0	272,56	4			
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	100	0	114,00	4			
	Ausgaben	102.600	107.900	98.738,80				
	UAB 3211 Zu-/Überschuss	-102.200	-107.500	-97.668,20				
	Einnahmen	72.900	68.900	103.042,15				
	Ausgaben	803.400	929.600	870.395,70				
	AB 32 Zu-/Überschuss	-730.500	-860.700	-767.353,55				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 34

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE

Abschnitt 33 THEATER UND MUSIKPFLEGE

U-Abschnitt 3330 MUSIKSCHULE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Unterrichtsgebühren	480.000	450.000	475.419,27	1	ÜVM		
.1110	Leihgebühren für Instrumente	1.800	1.800	2.000,00	1	ÜVM		
.1120	Einnahmen aus Veranstaltungen	3.000	3.000	3.268,00	1	ÜVM		
.1300	Einnahmen aus Verkauf	500	500	0,00	1			
.1500	Sonstige Einnahmen	100	100	660,00	1	ÜVM		
.1710	Zuweisungen vom Land	190.000	150.000	178.152,91	1	ÜVM		
.1780	Spenden	1.500	1.500	500,00	1	ÜVM		
	Einnahmen	676.900	606.900	660.000,18				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	1.490.100	1.443.700	1.277.766,52			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	20.000	8.832,63	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	10.000	10.000	8.206,52	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	6.000	6.000	7.948,10	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	50.000	50.000	38.858,64	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.000	2.000	1.730,23	4	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	2.000	2.000	916,27	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	10.000	10.000	5.793,71	1	ÜVM		
.5810	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000	5.000	1.735,92	1	ÜVM		
.5900	Soziale Projekte	-----	2.000	0,00	1			
.6300	Datenverarbeitung	3.000	3.000	1.611,82	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.600	1.600	1.354,16	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	500	500	245,06	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	1.500	1.500	999,40	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	895,59	1			
.6540	Dienstreisen	2.000	2.000	0,00	1	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	2.500	2.500	1.830,53	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	2.006,57	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	30.000	20.000	23.826,74	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	37.000	37.000	37.136,72	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	6.000	6.000	5.626,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.682.200	1.627.800	1.427.321,13				
	UAB 3330 Zu-/Überschuss	-1.005.300	-1.020.900	-767.320,95				
	Einnahmen	676.900	606.900	660.000,18				
	Ausgaben	1.682.200	1.627.800	1.427.321,13				
	AB 33 Zu-/Überschuss	-1.005.300	-1.020.900	-767.320,95				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Benutzungsgebühren, Platzgelder	140.000	140.000	131.699,60	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	24.000	24.000	25.022,90	4	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	100	100	150,00	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	15.000	15.000	17.556,79	4	ÜVM		
	Einnahmen	179.100	179.100	174.429,29				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	50.000	43.900	43.010,93			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	0,00	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftungskosten Wohnmobilstellplatz	15.000	15.000	10.782,71	4			
.5710	Kirchweihvolksfest	215.000	200.000	178.601,23	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	600	600	537,00	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	25.000	25.000	24.286,13	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	27.000	27.000	45.257,46	4	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Verbände, Vereine und Sonstige	20.000	25.000	11.716,26	4	ÜVM		
	Ausgaben	353.600	337.500	314.191,72				
	UAB 3400	Zu-/Überschuss	-174.500	-158.400				
		Einnahmen	179.100	179.100				
		Ausgaben	353.600	337.500				
	AB 34	Zu-/Überschuss	-174.500	-158.400				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
		Einnahmen	0	0				
	Ausgaben							
.6610	Mitgliedsbeitrag zur Volkshochschule	130.000	150.000	233.740,00	4	ÜVM		
		Ausgaben	130.000	150.000				
	UAB 3500	Zu-/Überschuss	-130.000	-150.000				
				-233.740,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 38

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE

Abschnitt 35 VOLKSBILDUNG

U-Abschnitt 3520 KREIS- UND STADTBIBLIOTHEK

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Ausleihgebühren	8.000	8.000	8.348,09	1			
.1110	Umsatzsteuer	200	200	305,45	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	1.800	1.800	1.607,65	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	200	200	217,17	4			
.1710	Zuweisungen vom Land	1.300	3.000	3.000,00	1			
.1720	Beteiligung Landkreis	114.000	114.000	114.474,00	1			
	Einnahmen	125.500	127.200	127.952,36				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	288.300	283.200	211.743,44			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	30.000	20.000	32.128,24	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	4.000	4.000	1.507,58	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	11.000	9.000	5.837,56	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	88.000	72.000	83.479,02	1			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	4.000	3.400	3.683,03	4			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	1.600	500	30,00	1			
.5710	Veranstaltungen	4.000	4.000	0,00	1			
.5711	Beschaffung von Waren zum Wiederverkauf	1.500	1.500	747,66	1			
.6070	Bücher und sonstige Medien	45.000	50.000	47.984,10	1			
.6300	Datenverarbeitung	9.000	9.000	6.974,22	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.900	1.900	1.707,06	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	4.200	100	52,67	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	300	300	365,17	4			
.6500	Bürobedarf	1.000	1.500	490,36	1			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE

Abschnitt 35 VOLKSBILDUNG

U-Abschnitt 3520 KREIS- UND STADTBIBLIOTHEK

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	1.500	1.500	927,48	1			
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	3.627,37	1			
.6540	Dienstreisen	400	400	167,60	1			
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	500	500	244,06	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	603,76	1			
.6790	Innere Verrechnungen	11.000	9.000	7.948,48	4			
.6800	Abschreibungen	75.000	75.000	68.820,57	4			
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	9.000	9.000	8.593,00	4			
	Ausgaben	592.700	557.300	487.662,43				
	UAB 3520 Zu-/Überschuss	-467.200	-430.100	-359.710,07				
	Einnahmen	125.500	127.200	127.952,36				
	Ausgaben	722.700	707.300	721.402,43				
	AB 35 Zu-/Überschuss	-597.200	-580.100	-593.450,07				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 3 WISSENSCHAFT, FORSCHUNG, KULTURPFLEGE
Abschnitt 36 NATURSCHUTZ, DENKMALSCHUTZ UND -PLEGE
U-Abschnitt 3600 NATURSCHUTZ UND LANDSCHAFTSPFLEGE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.6620	Vermischte Ausgaben	1.500	3.000	0,00	1	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Verbände, Vereine und Sonstige	500	500	427,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	2.000	3.500	427,00				
	UAB 3600 Zu-/Überschuss	-2.000	-3.500	-427,00				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.5000	Unterhalt der Stadtmauer und Denkmäler	20.000	40.000	1.778,35	3	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.500	1.000	1.144,54	2	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	3.000	3.000	2.312,50	4	ÜVM		
.7110	Beitrag an Entschädigungsfonds für Denkmalpflege	65.000	72.000	95.337,00	4	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Verbände, Vereine und Sonstige	10.000	20.000	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	99.500	136.000	100.572,39				
	UAB 3650 Zu-/Überschuss	-99.500	-136.000	-100.572,39				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	101.500	139.500	100.999,39				
	AB 36 Zu-/Überschuss	-101.500	-139.500	-100.999,39				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
	Einnahmen	0	0	0,00				
.5000	Unterhalt der Kirchenglocken	5.000	5.000	0,00	3	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Kirchen	100.000	100.000	8.433,86	4	ÜVM		
	Ausgaben	105.000	105.000	8.433,86				
	UAB 3700 Zu-/Überschuss	-105.000	-105.000	-8.433,86				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	105.000	105.000	8.433,86				
	AB 37 Zu-/Überschuss	-105.000	-105.000	-8.433,86				
	Einnahmen	1.054.400	982.100	1.065.423,98				
	Ausgaben	3.768.400	3.846.700	3.442.744,23				
	EP 3 Zu-/Überschuss	-2.714.000	-2.864.600	-2.377.320,25				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1400	Mieten	90.000	90.000	82.245,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	90.000	90.000	82.245,00				
	Ausgaben							
.6800	Abschreibungen	95.000	95.000	88.732,00	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	13.000	13.000	11.571,00	4	ÜVM		
.7150	Zuschuss aus Betrauungsakt und Defizit- ausgleich Obere Spitalstiftung	1.560.000	2.350.000	2.283.403,39	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.668.000	2.458.000	2.383.706,39				
	UAB 4320 Zu-/Überschuss	-1.578.000	-2.368.000	-2.301.461,39				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1500	Nutzungsentgelte	80.000	80.000	48.266,70	4	ÜVM		
	Einnahmen	80.000	80.000	48.266,70				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	25.000	35.000	12.547,58	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	3.000	3.000	423,00	4	ÜVM		
.5300	Anmietung von Unterkünften	40.000	40.000	57.755,82	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	40.000	35.000	29.283,47	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.500	1.500	1.212,67	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	500	1.000	88,41	4			
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	111.500	116.000	101.310,95				
	UAB 4350 Zu-/Überschuss	-31.500	-36.000	-53.044,25				
	Einnahmen	170.000	170.000	130.511,70				
	Ausgaben	1.779.500	2.574.000	2.485.017,34				
	AB 43 Zu-/Überschuss	-1.609.500	-2.404.000	-2.354.505,64				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
	Einnahmen	0	0	0,00				
.5100	Unterhalt der Kinderspielplätze und Bewegungsparks	90.000	70.000	50.144,01	3	ÜVM		
.5200	Geräte und Ausrüstungsgegenstände	2.000	2.000	0,00	3	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftungskosten	1.000	1.000	132,70	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	140.000	140.000	105.280,00	4	ÜVM		
.7060	Zuschüsse an Vereine und Verbände	55.000	55.000	54.265,16	4	ÜVM		
	Ausgaben	288.000	268.000	209.821,87				
	UAB 4600	Zu-/Überschuss	-288.000	-268.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 46

Einzelplan

4 SOZIALE SICHERUNG

Abschnitt

46 EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT

U-Abschnitt

4601 JUGENDZENTRUM

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder für eigene Veranstaltungen	500	500	398,00	1	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	100	100	409,42	1	ÜVM		
.1780	Spenden	100	100	0,00	1	ÜVM		
	Einnahmen	700	700	807,42				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	292.100	284.000	235.199,64			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	30.000	30.000	10.551,02	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	14.000	9.000	7.663,09	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	3.000	3.000	1.396,75	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	26.000	25.000	26.755,01	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.700	1.700	1.488,22	4	ÜVM		
.5500	Betriebskosten für Anhänger	200	200	97,96	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	3.000	2.500	3.775,00	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	10.000	20.000	22.120,62	1	ÜVM		
.5720	Werkmaterial	2.000	1.000	569,05	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	2.000	2.000	1.657,70	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200	200	194,69	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf, Amtsblätter usw.	1.000	1.000	649,61	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechgühren	800	1.500	480,50	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	1.000	4.302,12	1			
.6540	Dienstreisen	700	500	625,83	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	629,07	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	2.000	1.500	1.750,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	390.200	385.100	319.905,88				
	UAB 4601 Zu-/Überschuss	-389.500	-384.400	-319.098,46				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Teilnehmergebühren	7.000	5.000	8.206,50	1	ÜVM		
	Einnahmen	7.000	5.000	8.206,50				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	19.700	24.600	16.697,10			G0	
.5710	Veranstaltungen	18.000	18.000	16.677,92	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	1.000	1.000	978,18	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	800	800	-----	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100	100	-----	1			
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	40.100	45.000	34.353,20				
	UAB 4602 Zu-/Überschuss	-33.100	-40.000	-26.146,70				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 4 **SOZIALE SICHERUNG**
 Abschnitt 46 **EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT**
 U-Abschnitt 4603 **STREETWORKER**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.1780	Spenden	0	0	-724,88	1			
	Einnahmen	100	100	-724,88				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	139.600	140.300	129.598,51			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	-----	80.000	-----				
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	5.000	1.538,24	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	300	300	0,00	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	-----	3.000	0,00	1			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	2.500	500	203,39	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	3.000	5.000	2.576,28	1			
.6500	Bürobedarf	1.000	1.000	1.073,32	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	1.000	1.000	776,39	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	3.000	3.000	3.730,12	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	9.000	10.000	8.006,97	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	160.900	249.600	147.503,22				
	UAB 4603 Zu-/Überschuss	-160.800	-249.500	-148.228,10				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	2.000	2.000	1.696,90	4	ÜVM		
	Einnahmen	2.000	2.000	1.696,90				
	Ausgaben							
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	0,00	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	200	200	0,00	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	8.000	8.000	4.079,85	1			
.6500	Bürobedarf	1.000	1.000	763,14	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	500	500	0,00	1	ÜVM		
.6550	Quartiermanagement	174.000	166.000	167.131,88	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	2.220,93	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	187.200	179.200	174.195,80				
	UAB 4604	Zu-/Überschuss	-185.200	-177.200				
				-172.498,90				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 4 **SOZIALE SICHERUNG**
 Abschnitt 46 **EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT**
 U-Abschnitt 4605 **STADTTEILZENTRUM NORD**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	400	400	268,84	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	1.500	1.500	1.414,92	1			
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	200	200	0,00	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	300	300	71,93	4			
	Einnahmen	2.400	2.400	1.755,69				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	79.400	76.700	68.067,31			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	45.000	15.000	36.433,64	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	3.000	3.000	6.773,32	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.500	2.500	4.540,75	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	42.000	40.000	41.161,19	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.600	3.000	2.463,68	4	ÜVM		
.5711	Beschaffung von Waren zum Wiederverkauf	1.000	2.000	953,63	4			
.6300	Datenverarbeitung	600	1.200	501,28	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	300	300	273,66	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	300	300	66,76	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	200	200	230,65	4			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	2.000	3.000	1.433,28	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	1.500	1.500	960,40	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	2.000	1.406,50	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	1.000	1.000	2.150,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	182.400	151.700	167.416,05				
	UAB 4605 Zu-/Überschuss	-180.000	-149.300	-165.660,36				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 4 **SOZIALE SICHERUNG**
 Abschnitt 46 **EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT**
 U-Abschnitt 4606 **Stadtjugendpflege**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1720	Zuschuss Landkreis für Stadtjugendpfleger	10.000	10.000	10.000,00	1			
	Einnahmen	10.000	10.000	10.000,00				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	62.800	58.000	42.228,37		G0		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	4.000	4.000	3.454,73				
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	300	300	25,81	1			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	500	500	70,00	1			
.5710	Veranstaltungen	1.800	5.000	1.511,75	1			
.6500	Bürobedarf	500	500	146,14	1			
.6520	Post- und Fernsprechgebühren	500	500	537,42	1			
.6540	Dienstreisen	1.000	1.000	529,80	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	54,06				
.6790	Innere Verrechnungen	1.000	500	760,81				
	Ausgaben	72.900	70.800	49.318,89				
	UAB 4606 Zu-/Überschuss	-62.900	-60.800	-39.318,89				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 4 **SOZIALE SICHERUNG**
 Abschnitt 46 **EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT**
 U-Abschnitt 4640 **TAGESEINRICHTUNGEN FÜR KINDER**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1710	Zuweisungen vom Land	3.000.000	3.000.000	2.118.552,89	1	ÜVM		
	Einnahmen	3.000.000	3.000.000	2.118.552,89				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	141.700	139.000	-----			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	35.000	35.000	51.049,54	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	6.000	6.000	0,00				
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	2.000	151,10	1			
.5300	Mieten und Pachten	20.000	20.000	19.500,00	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	5.000	1.000	531,44	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	19.000	6.500	10.284,91	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.100	600	430,64	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	9.478,32	1			
.7013	Betriebskostenförderung für Kindertagesstätten	4.000.000	4.000.000	3.826.370,96	1	ÜVM		
.7060	Zuschüsse für Kindergärten	350.000	100.000	5.866,44	1	ÜVM		
.7061	Zuschüsse für Kinderhort	105.000	105.000	67.080,64	1	ÜVM		
	Ausgaben	4.685.800	4.416.100	3.990.743,99				
	UAB 4640 Zu-/Überschuss	-1.685.800	-1.416.100	-1.872.191,10				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan

4 SOZIALE SICHERUNG

Abschnitt

46 EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT

U-Abschnitt

4641 STÄDTISCHER KINDERGARTEN - VILLA KUNTERBUNT

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge und Spielgeld	132.000	132.000	80.372,50	1	ÜVM		
.1101	Elternbeiträge Mittagessen	110.000	53.000	59.676,80	1			
.1500	Sonstige Einnahmen	100	100	451,00	1	ÜVM		
.1620	Beiträge von anderen Gemeinden	0	5.000	36.324,30	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	900.000	860.000	882.110,45	1	ÜVM		
.1780	Spenden	500	500	50,00	1	ÜVM		
	Einnahmen	1.142.600	1.050.600	1.058.985,05				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	2.068.100	2.007.100	1.697.736,85			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	110.000	250.000	69.587,36	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	40.000	20.000	15.478,69	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	8.300	5.000	3.926,96	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	100.000	90.000	85.320,27	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	6.000	6.000	5.159,99	4	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	10.000	8.000	4.241,55	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	4.000	6.000	3.451,47	1	ÜVM		
.5720	Werkmaterial	6.000	6.000	6.457,30	1	ÜVM		
.5810	Bücher, Zeitschriften	3.500	4.000	2.762,91	1	ÜVM		
.5900	Mittagsbetreuung	110.000	60.000	64.011,57	1			
.5901	Verbrauchsmaterial	3.000	8.000	4.159,86	1			
.6300	Datenverarbeitung	3.000	5.000	3.810,03	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	600	600	522,43	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	2.000	2.000	1.254,58	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	900	900	785,90	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000	2.000	0,00	1			
.6540	Dienstreisen	500	1.000	248,60	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	4.000	1.154,64	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	60.000	40.000	43.829,62	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	160.000	115.000	108.059,90	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	16.000	14.000	12.895,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	2.714.900	2.654.600	2.134.855,48				
	UAB 4641 Zu-/Überschuss	-1.572.300	-1.604.000	-1.075.870,43				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 57

Einzelplan

4 SOZIALE SICHERUNG

Abschnitt

46 EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT

U-Abschnitt

4642 STÄDTISCHER KINDERGARTEN - TEISBACH

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge und Spielgeld	42.000	42.000	24.792,50	1			
.1101	Elternbeiträge Mittagessen	5.000	5.000	5.190,00	1			
.1500	Sonstige Einnahmen	100	100	0,00	1			
.1620	Beiträge von anderen Gemeinden	20.000	10.000	15.888,69	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	300.000	300.000	335.687,49	1			
.1780	Spenden	100	100	0,00	1			
	Einnahmen	367.200	357.200	381.558,68				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	778.800	739.900	613.986,64			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	120.000	10.000	18.482,74	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	10.000	18.000	13.604,51	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	2.000	2.073,25	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	65.000	60.000	57.438,13	1			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.000	3.000	2.460,62	4			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	8.000	12.000	10.234,23	1			
.5710	Veranstaltungen	2.500	4.000	1.956,14	1			
.5720	Werkmaterial	4.000	4.000	4.133,68	1			
.5810	Bücher, Zeitschriften	2.000	3.000	2.503,68	1			
.5900	Mittagsbetreuung	8.000	8.000	8.715,39	1			
.5901	Verbrauchsmaterial	6.000	6.000	3.988,17	1			
.6300	Datenverarbeitung	1.000	1.000	538,51	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400	400	291,99	4			
.6500	Bürobedarf	2.000	2.000	1.280,37	1			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	1.500	1.500	1.362,97	1			
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	2.000	2.000	1.886,73	1			
.6540	Dienstreisen	500	500	116,80	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	1.416,53	1			
.6790	Innere Verrechnungen	20.000	15.000	15.027,62	4			
.6800	Abschreibungen	80.000	0	-2.289,00	4			
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	8.000	0	-458,00	4			
	Ausgaben	1.126.700	894.300	758.751,70				
	UAB 4642 Zu-/Überschuss	-759.500	-537.100	-377.193,02				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 59

Einzelplan

4 SOZIALE SICHERUNG

Abschnitt

46 EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT

U-Abschnitt

4643 STÄDTISCHER KINDERGARTEN - INTERIMSKINDERGARTEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge und Spielgeld	0	0	1.200,00	1			
.1101	Elternbeiträge Mittagessen	0	0	7.524,40	1			
.1500	Sonstige Einnahmen	0	0	70,00	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	106.529,48	1			
	Einnahmen	0	0	115.323,88				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	0	0	189.756,53			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt/Leasingraten	0	0	98.129,52	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	0	0	66,82	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	0	0	588,83	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	0	0	19.580,54	1			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	0	0	340,00	1			
.5710	Veranstaltungen	0	0	85,83	1			
.5810	Bücher, Zeitschriften	0	0	45,90	1			
.5900	Mittagsbetreuung	0	0	7.680,08	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	65,41	4			
.6500	Bürobedarf	0	0	74,05	1			
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	0	0	450,62	1			
.6540	Dienstreisen	0	0	353,56	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	0	0	125,05	1			
.6790	Innere Verrechnungen	0	0	4.199,30	4			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	0	0	321.542,04				
	UAB 4643 Zu-/Überschuss	0	0	-206.218,16				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan

4 SOZIALE SICHERUNG

Abschnitt

46 EINRICHTUNGEN DER JUGENDARBEIT

U-Abschnitt

4644 STÄDTISCHER KINDERGARTEN - ST. VITUS

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Elternbeiträge und Spielgeld	20.000	20.000	7.905,00	1			
.1101	Elternbeiträge Mittagessen	3.000	3.000	3.325,00	1			
.1500	Sonstige Einnahmen	100	100	738,43	1			
.1620	Beiträge von anderen Gemeinden	0	0	-3.192,81	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	235.000	235.000	223.196,15	1			
.1780	Spenden	100	100	1.132,20	1			
	Einnahmen	258.200	258.200	233.103,97				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	398.500	427.200	342.790,11			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	7.000	100.000	39.296,44	1			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	8.000	15.000	13.374,71	1			
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	2.000	1.167,48	1			
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	32.000	32.000	35.516,76	1			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.000	1.000	0,00	4			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	2.000	2.000	6.117,96	1			
.5710	Veranstaltungen	3.500	3.500	1.693,11	1			
.5720	Werkmaterial	2.500	2.500	2.511,27	1			
.5810	Bücher, Zeitschriften	1.000	1.000	1.044,61	1			
.5900	Mittagsbetreuung	6.000	5.000	4.817,44	1			
.5901	Verbrauchsmaterial	500	1.000	16,80	1			
.6300	Datenverarbeitung	500	1.000	0,00	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	500	65,41	1			
.6500	Bürobedarf	1.500	1.500	1.279,82	4			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	800	1.000	650,96	1			
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	2.000	1.573,99	1			
.6540	Dienstreisen	500	500	389,04	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	6.500	1.200	516,21	1			
.6790	Innere Verrechnungen	15.000	12.000	53.296,48	4			
	Ausgaben	489.800	611.900	506.118,60				
	UAB 4644 Zu-/Überschuss	-231.600	-353.700	-273.014,63				
	Einnahmen	4.790.200	4.686.200	3.929.266,10				
	Ausgaben	10.338.900	9.926.300	8.814.526,72				
	AB 46 Zu-/Überschuss	-5.548.700	-5.240.100	-4.885.260,62				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2080	Zinsen aus Darlehen	3.000	3.000	1.999,15	4	ÜVM		
	Einnahmen	3.000	3.000	1.999,15				
	Ausgaben							
.7000	Zuschüsse und Beiträge an soziale Einrichtungen	38.000	38.000	38.730,17	4	ÜVM		
.7001	Aufwendungen für Drogenprävention	120.000	120.000	114.975,00	4			
	Ausgaben	158.000	158.000	153.705,17				
	UAB 4700	Zu-/Überschuss	-155.000	-151.706,02				
	Einnahmen	3.000	3.000	1.999,15				
	Ausgaben	158.000	158.000	153.705,17				
	AB 47	Zu-/Überschuss	-155.000	-151.706,02				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
		0	0	0,00				
	Ausgaben							
		0	0	0,00				
	UAB 4820	0	0	0,00				
		0	0	0,00				
		0	0	0,00				
		0	0	0,00				
	AB 48	0	0	0,00				
		0	0	0,00				

4 SOZIALE SICHERUNG

49 SONSTIGE SOZIALE ANGELEGENHEITEN

4900 SONSTIGE SOZIALE ANGELEGENHEITEN - ÖRTLICHE TRÄGER

Legende	Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
	ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
	DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 4 **SOZIALE SICHERUNG**

Abschnitt 49 **SONSTIGE SOZIALE ANGELEGENHEITEN**

U-Abschnitt 4950 **Sonstige soziale Angelegenheiten - überörtlicher Bereich**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
.7800	Sonstige Soziale Leistungen	500	5.000	370,93	1			
	UAB 4950							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	500	5.000	370,93				
	Zu-/Überschuss	-500	-5.000	-370,93				
	AB 49							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	3.500	8.000	7.946,75				
	Zu-/Überschuss	-3.500	-8.000	-7.946,75				
	EP 4							
	Einnahmen	4.963.200	4.859.200	4.061.776,95				
	Ausgaben	12.279.900	12.666.300	11.461.195,98				
	Zu-/Überschuss	-7.316.700	-7.807.100	-7.399.419,03				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.5300	Mieten und Pachten	500	500	239,54	4	ÜVM		
.5700	Preise, Ehrengaben bei Sportver- anstaltungen	16.000	16.000	15.785,81	1	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	100	100	0,00	1	ÜVM		
.7000	Zuschüsse an Sportvereine - laufender Zuschuss nach § 4 der Richtlinien	20.000	20.000	17.816,50	1	ÜVM		
.7010	Zuschüsse an Sportvereine - Jugendfördg. § 5 der Richtlinien	55.000	55.000	57.020,00	1	ÜVM		
.7020	Zuschüsse an Sportvereine - Übungslei- terzuschuss - § 7 der Richtlinien	140.000	140.000	142.640,56	1	ÜVM		
.7030	Zuschüsse an Sportvereine - Unterhalt vereinse.Sportanlagen - § 9 der Richtl.	50.000	50.000	57.805,89	1	ÜVM		
.7040	Zuschüsse an Sportvereine - übrige För- derung - §§6/8/11 der Richtlinien	170.000	170.000	140.325,81	1	ÜVM		
	Ausgaben	451.600	451.600	431.634,11				
	UAB 5500 Zu-/Überschuss	-451.600	-451.600	-431.634,11				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	451.600	451.600	431.634,11				
	AB 55 Zu-/Überschuss	-451.600	-451.600	-431.634,11				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 68

Einzelplan 5 GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG

Abschnitt 56 EIGENE SPORTSTÄTTEN

U-Abschnitt 5601 FREIZEITBAD CAPRIMA

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder - nur 7 % Umsatzsteuer	295.000	400.000	957.956,15	1	ÜVM		
.1101	Eintrittsgelder - nur 19 % Umsatzsteuer	205.000	200.000	319.455,38	1			
.1110	Umsatzsteuer	70.000	60.000	148.265,64	4	ÜVM		
.1120	Leihgebühren	600	600	1.235,98	1	ÜVM		
.1300	Einnahmen aus Verkauf	5.000	10.000	15.870,93	1	ÜVM		
.1410	Pachteinnahmen	40.000	40.000	81.936,65	1	ÜVM		
.1510	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	2.000	2.000	1.905,15	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	6.131.000	1.600.000	676.733,76	4	ÜVM		
.1620	Kostenerstattung für Schulschwimmen	4.000	5.000	19.494,91	1	ÜVM		
.1690	Kostenerstattung für Schulschwimmen -eigene Schulen-	3.000	3.000	2.837,16	1	ÜVM		
.1700	Kostenerstattung Bundesagentur f. Arbeit Kurzarbeit wg. Corona	0	0	-1.687,49	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	0	0	8.000,00	1			
	Einnahmen	6.755.600	2.320.600	2.232.004,22				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	1.416.400	1.358.300	1.191.116,97			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	190.000	260.000	1.572.998,29	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	20.000	25.000	24.654,18	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	8.000	10.000	6.216,40	1	ÜVM		
.5300	Leasinggebühren	3.000	5.000	3.445,96	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5400	Reinigung	300.000	300.000	376.517,74	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.000	40.000	47.319,83	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	19.000	20.000	17.835,47	4	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	8.000	4.000	5.132,10	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	20.000	90.000	7.311,74	1	ÜVM		
.5700	Wasseraufbereitung, Saunaaufgüsse usw.	38.000	38.000	40.536,65	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	2.000	4.000	130,90	1	ÜVM		
.5711	Beschaffung von Waren zum Wiederverkauf	2.000	12.000	11.047,50	1	ÜVM		
.6000	Wasser- und Stromverbrauch, Heizung	500.000	500.000	1.263.958,23	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	50.000	60.000	61.138,97	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	1.600	7.000	-84,78	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.000	7.000	6.631,79	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	6.131.000	1.650.000	630.766,08	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	70.000	60.000	178.286,09	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	3.000	3.000	3.843,65	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	300	500	88,79	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	1.200	2.000	970,39	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	10.000	2.000	2.062,10	1			
.6540	Dienstreisen	200	500	164,80	1	ÜVM		
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	35.000	35.000	34.334,37	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	10.000	10.000	64.032,97	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	150.000	100.000	109.965,89	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	320.000	410.000	313.519,05	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	31.000	37.000	30.560,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	9.386.700	5.050.300	6.004.502,12				
	UAB 5601 Zu-/Überschuss	-2.631.100	-2.729.700	-3.772.497,90				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder	24.000	20.000	22.410,93	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	16.000	15.000	15.569,17	4	ÜVM		
.1400	Mieten	50.000	50.000	39.974,83	1	ÜVM		
.1410	Pachteinnahmen	3.500	18.000	26.235,30	1	ÜVM		
.1510	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	1.075.000	47.000	112.653,67	4	ÜVM		
	Einnahmen	1.168.600	150.100	216.843,90				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	196.400	165.300	126.576,89			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	200.000	1.700.000	201.565,71	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	10.000	12.500	7.064,04	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	7.000	8.000	7.245,90	1	ÜVM		
.5400	Reinigung	27.000	26.000	26.797,04	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	2.000	3.174,63	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	6.800	6.500	6.199,57	4	ÜVM		
.5500	Haltung von Fahrzeugen	13.000	5.000	8.702,10	1	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.000	1.000	436,52	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	6.000	6.000	1.054,01	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	1.000	1.000	920,88	1	ÜVM		
.6000	Wasser- und Stromverbrauch, Fernwärme, sonstige Sachausgaben	167.000	167.000	174.507,86	1	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 5 GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG

Abschnitt 56 EIGENE SPORTSTÄTTEN

U-Abschnitt 5602 EISSPORTHALLE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6100	Kosten für Werbung	800	1.500	629,89	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	1.000	1.000	999,00	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.500	1.500	1.388,01	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	1.075.000	70.000	80.166,13	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	16.000	17.000	19.706,22	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	300	500	109,79	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechg Gebühren	500	700	383,18	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	800	1.500	867,00	1	ÜVM		
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	600	600	0,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	500	1.500	402,77	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	15.000	20.000	13.781,56	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	40.000	35.000	39.678,00	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	6.000	6.000	5.157,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.795.300	2.257.200	727.513,70				
	UAB 5602	Zu-/Überschuss	-626.700	-2.107.100				
				-510.669,80				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 73

Einzelplan 5 GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG

Abschnitt 56 EIGENE SPORTSTÄTTEN

U-Abschnitt 5603 STADION, LUFTLANDEPLATZ UND ALTE TENNISHALLE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	13.600	12.000	12.829,62	4	ÜVM		
.1400	Mieteinnahmen	22.000	22.000	27.925,85	4	ÜVM		
.1410	Pachteinnahmen	50.000	50.000	54.219,28	1	ÜVM		
.1510	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	300	300	150,00	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	62.000	28.000	120.184,07	4	ÜVM		
	Einnahmen	147.900	112.300	215.308,82				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	147.800	108.500	88.110,90			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	155.000	245.000	507.553,64	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	3.000	3.000	2.737,14	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	3.000	3.000	3.067,03	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.000	15.000	17.191,88	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.200	1.200	1.083,60	4	ÜVM		
.5500	Haltung von Fahrzeugen	8.000	8.000	7.398,70	1	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	800	1.000	827,11	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	4.000	500	0,00	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	100	100	0,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	700	1.000	694,84	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	500	455,64	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	62.000	57.000	119.087,43	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	14.000	14.000	12.986,54	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	600	700	592,44	1	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	100	200	0,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	146,14	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	20.000	15.000	13.843,90	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	80.000	73.000	72.617,12	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	16.000	16.000	15.933,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	534.000	562.900	864.327,05				
	UAB 5603 Zu-/Überschuss	-386.100	-450.600	-649.018,23				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 75

Einzelplan 5 GESUNDHEIT, SPORT, ERHOLUNG

Abschnitt 56 EIGENE SPORTSTÄTTEN

U-Abschnitt 5605 MEHRZWECKGEBÄUDE STADION

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	4.000	4.000	3.316,54	4	ÜVM		
.1400	Mieten	75.000	75.000	67.101,55	1	ÜVM		
.1510	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	25.000	25.000	26.127,02	4	ÜVM		
	Einnahmen	104.100	104.100	96.545,11				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	23.000	21.600	20.550,49			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	76.000	60.000	108.141,17	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.500	2.000	955,69	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	2.000	2.189,37	1	ÜVM		
.5400	Reinigung	25.000	25.000	24.436,80	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.000	73.000	70.159,05	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	6.800	6.800	6.497,74	4	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	100	200	49,16	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	100	500	158,70	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	100	200	0,00	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	500	398,90	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	30.000	30.000	38.545,74	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	4.000	7.000	4.070,73	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	100	100	69,47	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	200	400	100,20	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	740,68	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	8.000	8.000	7.026,85	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	36.000	36.000	33.845,22	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	7.000	7.000	6.755,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	291.500	280.400	324.690,96				
	UAB 5605 Zu-/Überschuss	-187.400	-176.300	-228.145,85				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	1.900	3.000	1.583,20	4	ÜVM		
.1400	Mieten	8.000	8.000	8.722,10	4	ÜVM		
.1410	Miet- und Benutzungsgebühren	10.000	10.000	8.587,43	1	ÜVM		
.1510	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	50.000	30.000	33.282,78	4	ÜVM		
	Einnahmen	70.000	51.100	52.175,51				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	51.900	49.300	44.664,95			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	130.000	75.000	69.604,63	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweg- lichem Vermögen	1.000	2.000	528,81	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweg- lichen Vermögens	5.000	2.000	2.131,67	1	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke und bau- lichen Anlagen -Wohnung-	2.000	2.000	1.661,60	4	ÜVM		
.5411	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	115.000	120.000	109.051,33	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	6.500	6.500	5.894,71	4	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	500	500	0,00	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	1.200	2.000	507,02	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	500	407,96	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	50.000	50.000	33.862,62	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	3.000	3.000	1.783,10	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	1.200	1.200	1.122,15	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	200	1.000	517,37	1	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6790	Innere Verrechnungen	7.000	7.000	4.630,79	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	50.000	50.000	48.271,00	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	12.000	12.000	11.567,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	437.000	384.000	336.206,71				
	UAB 5610 Zu-/Überschuss	-367.000	-332.900	-284.031,20				
	Einnahmen	8.246.200	2.738.200	2.812.877,56				
	Ausgaben	12.444.500	8.534.800	8.257.240,54				
	AB 56 Zu-/Überschuss	-4.198.300	-5.796.600	-5.444.362,98				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1510	Einnahmen Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	4.000	4.000	8.000,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	4.000	4.000	8.000,00				
.5000	Ausgaben Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000	1.000	0,00	3	ÜVM		
.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	65.000	60.000	51.076,16	3	ÜVM		
.5400	Bewirtschaftung der Park- und Gartenanlagen	190.000	190.000	229.118,51	3	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	100	100	0,00	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	500	2.000	0,00	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	1.100.000	1.100.000	1.030.276,50	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.356.600	1.353.100	1.310.471,17				
	UAB 5800	Zu-/Überschuss	-1.352.600	-1.349.100				
	Einnahmen	4.000	4.000	8.000,00				
	Ausgaben	1.356.600	1.353.100	1.310.471,17				
	AB 58	Zu-/Überschuss	-1.352.600	-1.349.100				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1410	Einnahmen							
	Pachteinnahmen	5.800	5.800	5.865,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	5.800	5.800	5.865,00				
.5410	Ausgaben							
	Bewirtschaftungskosten	100	100	46,74	4	ÜVM		
	Zuschüsse an Vereine	300	500	207,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	400	600	253,74				
	UAB 5900	Zu-/Überschuss	5.400	5.200	5.611,26			
	Einnahmen	5.800	5.800	5.865,00				
	Ausgaben	400	600	253,74				
	AB 59	Zu-/Überschuss	5.400	5.200	5.611,26			
	Einnahmen	8.256.000	2.748.000	2.826.742,56				
	Ausgaben	14.253.100	10.340.100	9.999.599,56				
	EP 5	Zu-/Überschuss	-5.997.100	-7.592.100				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
 Abschnitt 60 BAUVERWALTUNG
 U-Abschnitt 6000 BAUVERWALTUNG

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1000	Verwaltungsgebühren	2.000	2.000	1.046,45	3	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	200	200	183,83	4			
.1690	Innere Verrechnungen	190.000	160.000	183.490,69	4	ÜVM		
	Einnahmen	192.200	162.200	184.720,97				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	1.650.100	1.540.100	1.417.641,17			G0	
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	2.000	2.000	0,00	3	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	1.000	2.000	540,00	3	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	2.000	2.000	2.089,07	4			
.6500	Bürobedarf	2.500	2.500	3.073,93	3	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	8.000	9.000	8.035,00	3	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	4.000	4.000	3.252,78	3	ÜVM		
.6540	Dienstreisen	300	500	0,00	3	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	300	500	402,70	3	ÜVM		
	Ausgaben	1.670.200	1.562.600	1.435.034,65				
	UAB 6000 Zu-/Überschuss	-1.478.000	-1.400.400	-1.250.313,68				
	Einnahmen	192.200	162.200	184.720,97				
	Ausgaben	1.670.200	1.562.600	1.435.034,65				
	AB 60 Zu-/Überschuss	-1.478.000	-1.400.400	-1.250.313,68				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1660	Ersatz von Abmarkungs- und Vermessungskosten	200	200	0,00	3	ÜVM		
	Einnahmen	200	200	0,00				
	Ausgaben							
.5700	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben	200	200	0,00	3	ÜVM		
.6100	Beschaffung von Grenzmarken und Vermessungsmaterial	500	1.000	0,00	3	ÜVM		
.6550	Fertigung von Bebauungsplänen	50.000	50.000	54.778,85	3	ÜVM		
.6551	Flächennutzungs- und Landschaftsrahmenplan, Verkehrsplanung	15.000	25.000	19.153,64	3	ÜVM		
.6552	Ortsentwicklungsplanungen	15.000	15.000	0,00	3			
.7130	Umlage an Regionalen Planungsverband	1.300	1.300	1.236,42	3	ÜVM		
	Ausgaben	82.000	92.500	75.168,91				
	UAB 6100 Zu-/Überschuss	-81.800	-92.300	-75.168,91				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR

Abschnitt 61 STÄDTEBAULICHE PLANUNG, STÄDTEBAUFÖRDERUNG, VERMESSUNG, BAUORDNUNG

U-Abschnitt 6150 STÄDTEBAULICHE SANIERUNGS- UND ENTWICKLUNGSMAßNAHMEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1700	Zuweisungen vom Bund	24.000	0	0,00	1			
.1710	Zuweisungen vom Land	333.000	700.000	666.540,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	357.000	700.000	666.540,00				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	108.700	149.100	-----			G0	
.6555	Kosten für Gutachten	5.000	10.000	4.379,20	1	ÜVM		
.6556	Breitbandversorgung Stadtgebiet	100	800.000	751.059,32	3	ÜVM		
.6557	Klimaschutz	395.000	570.000	319.911,86	1			
	Ausgaben	508.800	1.529.100	1.075.350,38				
	UAB 6150 Zu-/Überschuss	-151.800	-829.100	-408.810,38				
	Einnahmen	357.200	700.200	666.540,00				
	Ausgaben	590.800	1.621.600	1.150.519,29				
	AB 61 Zu-/Überschuss	-233.600	-921.400	-483.979,29				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2070	Zinsen aus Wohnungsbaudarlehen	69.000	69.000	69.342,89	4	ÜVM		
.2080	Zinsen aus Arbeitgeberdarlehen	200	200	224,10	4	ÜVM		
	Einnahmen	69.200	69.200	69.566,99				
	Ausgaben							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 6200	Zu-/Überschuss	69.200	69.200				
	Einnahmen	69.200	69.200	69.566,99				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 62	Zu-/Überschuss	69.200	69.200				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 85

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR

Abschnitt 63 GEMEINDESTRASSEN

U-Abschnitt 6300 GEMEINDESTRASSEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Sondernutzungsgebühren	60.000	55.000	47.916,95	3	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	200	200	179,90	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	500	500	0,00	3	ÜVM		
.1301	Verkauf Hausnummernschilder	700	1.000	947,19	3			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	500	500	306,50	4			
.1680	Ersätze	2.000	2.000	36,48	3	ÜVM		
.1700	Zuweisung vom Bund	-----	-----	62.400,00	4			
.1710	Anteil aus der Kraftfahrzeugsteuer	217.000	217.000	217.000,00	4	ÜVM		
.1711	Zuweisung vom Land	0	0	290.000,00	4	ÜVM		
.1720	Zuweisungen vom Land	-----	-----	62.400,00	4			
.2600	Stundungszinsen und Säumniszuschläge	200	200	0,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	281.100	276.400	681.187,02				
	Ausgaben							
.5110	Unterhalt der Strassen und Wege	470.000	2.080.000	3.426.694,75	3	ÜVM		
.5111	Unterhalt Wirtschaftswege	50.000	100.000	19.443,83	3			
.5120	Unterhalt von Brücken und Verkehrsbauwerken	150.000	1.350.000	3.100.057,12	3	ÜVM		
.5130	Unterhalt der Lärmschutzanlagen	5.000	5.000	0,00	3	ÜVM		
.5230	Unterhalt und Instandsetzung der Verkehrsschilder	2.000	4.000	0,00	3	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.600	2.800	3.470,04	4	ÜVM		
.6000	Verkehrs- und Straßenschilder	70.000	70.000	65.825,18	3	ÜVM		
.6001	Hausnummernschilder	2.000	2.000	1.202,58	3			
.6010	Laufende Betriebsausgaben für Ampelanlage	22.000	22.000	39.594,12	3	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6020	Straßenentwässerungsanteil an den Be- triebskosten der Abwasserbeseitigung	850.000	850.000	740.720,00	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	500	1.000	228,49	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	500	500	189,20	4			
.6540	Dienstreisen	100	300	0,00	3	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	6.000	3.500	3.812,76	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	450.000	450.000	357.155,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	2.081.700	4.941.100	7.758.393,07				
	UAB 6300 Zu-/Überschuss	-1.800.600	-4.664.700	-7.077.206,05				
	Einnahmen	281.100	276.400	681.187,02				
	Ausgaben	2.081.700	4.941.100	7.758.393,07				
	AB 63 Zu-/Überschuss	-1.800.600	-4.664.700	-7.077.206,05				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	1.000	1.000	50,00	3	ÜVM		
	Einnahmen	1.000	1.000	50,00				
	Ausgaben							
.5100	Unterhalt der Straßenbeleuchtung	130.000	140.000	107.676,72	3	ÜVM		
.6000	Laufende Betriebsausgaben	410.000	400.000	420.784,64	3	ÜVM		
.6550	Gutachten und Katastererstellung	500	5.000	0,00	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	541.000	545.500	528.461,36				
	UAB 6700 Zu-/Überschuss	-540.000	-544.500	-528.411,36				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.5100	Streusalz, Splitt usw.	60.000	65.000	52.316,26	3	ÜVM		
.6000	Weitere Betriebsausgaben	90.000	90.000	101.160,66	3	ÜVM		
.6791	Innere Verrechnungen Straßenreinigung	450.000	450.000	382.880,00	4	ÜVM		
.6792	Innere Verrechnungen Winterdienst	220.000	280.000	73.831,50	4	ÜVM		
	Ausgaben	820.000	885.000	610.188,42				
	UAB 6750	Zu-/Überschuss	-820.000	-885.000				
	Einnahmen	1.000	1.000	50,00				
	Ausgaben	1.361.000	1.430.500	1.138.649,78				
	AB 67	Zu-/Überschuss	-1.360.000	-1.429.500				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 89

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
Abschnitt 68 PARKPLÄTZE UND PARKHÄUSER
U-Abschnitt 6800 PARKPLÄTZE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Parkgebühren	10.000	7.500	10.690,00	4	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	-----	3.000	3.051,31	4			
.1400	Mieten	-----	16.000	16.060,19	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	636.000	50.000	140.507,68	4	ÜVM		
	Einnahmen	646.000	76.500	170.309,18				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt Tiefgarage Höll-Ost	-----	10.000	3.334,45	4			
.5400	Bewirtschaftung der Tiefgarage Höll-Ost	-----	11.000	10.633,30	4			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-----	3.000	2.983,67	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten TG Höll-Ost	-----	4.000	30.440,41	4			
.6413	Umsatzsteuer an Lieferanten Parken Am Herrenweiher	636.500	760.000	108.566,10	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	-----	4.000	3.673,22	4			
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	400	400	460,62	4			
.6790	Innere Verrechnungen	100	500	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	637.000	792.900	160.091,77				
	UAB 6800 Zu-/Überschuss	9.000	-716.400	10.217,41				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 90

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
Abschnitt 68 PARKPLÄTZE UND PARKHÄUSER
U-Abschnitt 6810 TIEFGARAGE ZENTRUM

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Parkgebühren	50.500	58.000	49.055,25	4	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	13.500	16.000	13.157,40	4	ÜVM		
.1400	Mieten	22.000	22.000	18.930,50	4	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	1.500	1.500	1.260,00	4	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	40.000	40.000	184.639,90	4	ÜVM		
.1700	Zuweisung vom Bund	0	0	622,90	3			
	Einnahmen	127.500	137.500	267.665,95				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	260.000	150.000	754.809,76	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	0,00	4	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	1.000	2.227,57	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	180.000	170.000	200.356,90	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	18.000	15.000	15.357,37	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	45.000	45.000	182.255,28	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	22.000	22.000	15.341,79	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	2.000	2.000	1.470,38	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.500	2.500	4.146,63	4	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	1.000	0,00	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	140.000	130.000	126.922,79	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	20.000	20.000	19.713,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	693.000	559.500	1.322.601,47				
	UAB 6810 Zu-/Überschuss	-565.500	-422.000	-1.054.935,52				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
Abschnitt 68 PARKPLÄTZE UND PARKHÄUSER
U-Abschnitt 6820 PARKDECK BAHNHOF

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Parkgebühren	27.000	24.000	28.658,37	4	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	5.100	4.500	5.445,13	4	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	14.000	6.000	14.158,25	4	ÜVM		
	Einnahmen	46.100	34.500	48.261,75				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	15.000	4.000	4.061,13	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	500	500	0,00	4	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftungskosten	60.000	60.000	61.940,54	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	5.500	5.500	5.094,87	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	14.000	9.000	12.370,46	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	5.100	6.000	6.256,29	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	600	600	389,35	4			
.6620	Vermischte Ausgaben	500	500	0,00	4	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	500	1.000	0,00	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	16.000	16.000	15.922,00	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	4.000	4.000	3.340,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	121.700	107.100	109.374,64				
	UAB 6820 Zu-/Überschuss	-75.600	-72.600	-61.112,89				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	29.500	29.000	29.801,50	4			
.1400	Mieten	155.000	150.000	157.750,00	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	19.000	3.500	9.608,28	4			
	Einnahmen	203.500	182.500	197.159,78				
	Ausgaben							
.5000	Unterhalt der baulichen Anlagen	60.000	7.000	9.665,57	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	40.000	40.000	34.353,63	4			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	500	2.000	101,13	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	19.000	5.000	6.848,85	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	29.500	30.000	32.019,75	4			
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	2.000	0,00				
.6790	Innere Verrechnungen	4.000	4.000	3.987,50	4			
.6800	Abschreibungen	122.000	122.000	121.455,00	4			
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	6.000	6.000	5.945,00	4			
	Ausgaben	282.000	218.000	214.376,43				
	UAB 6830 Zu-/Überschuss	-78.500	-35.500	-17.216,65				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
 Abschnitt 68 PARKPLÄTZE UND PARKHÄUSER
 U-Abschnitt 6840 Tiefgarage Teisbach

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Parkgebühren	5.500	5.000	5.415,38	4			
.1110	Umsatzsteuer	1.000	1.000	1.028,92	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	5.000	5.000	3.328,01	4			
	Einnahmen	11.500	11.000	9.772,31				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	15.000	8.000	9.249,11	4			
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung und Unterhalt von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	128,29	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	11.000	20.000	9.612,38	4			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.500	2.500	0,00	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	5.100	6.600	3.157,21	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	1.000	1.500	2.755,56	4			
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	200	600	0,00	4			
.6620	Vermischte Ausgaben	200	500	0,00	4			
.6790	Innere Verrechnungen	500	1.000	0,00	4			
.6800	Abschreibungen	40.000	0	0,00	4			
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	7.000	0	0,00	4			
	Ausgaben	83.500	41.700	24.902,55				
	UAB 6840 Zu-/Überschuss	-72.000	-30.700	-15.130,24				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	3.000	-----	-----	4			
.1400	Mieten	16.000	-----	-----				
	Einnahmen	19.000	0	0,00				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	20.000	-----	-----	4			
.5400	Bewirtschaftungskosten	0	-----	-----	4			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.000	-----	-----	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	4.000	-----	-----	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	3.000	-----	-----	4			
.6790	Innere Verrechnungen	100	-----	-----	4			
	Ausgaben	30.100	0	0,00				
	UAB 6850	Zu-/Überschuss	-11.100	0	0,00			
		Einnahmen	1.053.600	442.000	693.168,97			
		Ausgaben	1.847.300	1.719.200	1.831.346,86			
	AB 68	Zu-/Überschuss	-793.700	-1.277.200	-1.138.177,89			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.5100	Unterhalt der Gewässer einschließlich der Dämme und Uferschutzbauten	100.000	100.000	198.130,26	3	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftungskosten für Hochwasserschutzeinrichtungen	420.000	420.000	60.191,75	3			
.6550	Hochwasserschutzkonzept	40.000	40.000	317.232,87	3			
.6790	Innere Verrechnungen	35.000	35.000	38.802,50	4	ÜVM		
.7130	Umlage an Gewässerunterhaltungszweckverband	13.000	13.000	92.912,78	3	ÜVM		
	Ausgaben	608.000	608.000	707.270,16				
	UAB 6900 Zu-/Überschuss	-608.000	-608.000	-707.270,16				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 6950	Zu-/Überschuss	0	0	0,00			
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	608.000	608.000	707.270,16				
	AB 69	Zu-/Überschuss	-608.000	-608.000	-707.270,16			
	Einnahmen	1.954.300	1.651.000	2.295.233,95				
	Ausgaben	8.159.000	11.883.000	14.021.213,81				
	EP 6	Zu-/Überschuss	-6.204.700	-10.232.000	-11.725.979,86			

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 98

 Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

 Abschnitt 70 **ABWASSERBESEITIGUNG**

 U-Abschnitt 7000 **ABWASSERBESEITIGUNG**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Schmutzwassergebühren	2.000.000	2.000.000	1.942.272,53	4	ÜVM		
.1101	Fäkalschlammgebühren	10.000	10.000	8.082,15	4	ÜVM		
.1103	Niederschlagswassergebühren	560.000	560.000	557.113,05	4	ÜVM		
.1110	Kommunalabgabe zur Abwasserabgabe	200	200	71,56	3	ÜVM		
.1540	Einnahmen PV-Anlage Kläranlage	0	0	-----				
.1590	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	10.000	10.000	7.695,45	3	ÜVM		
.1620	Erstattung für Betriebsausgaben von Gemeinden	850.000	850.000	740.720,00	4	ÜVM		
.1660	Erstattung von Betriebsausgaben von Privaten	200	200	0,00	3	ÜVM		
.1770	EEG- und KWKG-Vergütung	0	0	24.052,93	4			
.2600	Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Bußgelder	200	200	0,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	3.430.600	3.430.600	3.280.007,67				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	785.600	740.600	721.508,63			G0	
.5010	Unterhalt der Grundstücke und baul. Anl.	1.127.000	1.360.000	956.441,68	3	ÜVM		
.5100	Unterhalt des Kanalnetzes	450.000	350.000	416.830,91	3	ÜVM		
.5110	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	250.000	970.000	456.813,52	3	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	7.000	10.000	5.631,06	3	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	7.000	10.000	7.058,04	3	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 99

 Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

 Abschnitt 70 **ABWASSERBESEITIGUNG**

 U-Abschnitt 7000 **ABWASSERBESEITIGUNG**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5300	Mieten und Pachten	75.000	75.000	74.151,37	4	ÜVM		
.5410	Reinigung	10.000	8.000	9.505,85	3	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	13.500	13.500	12.946,70	4	ÜVM		
.5440	Kraftstoff, Öl und sonstiger Bedarf	3.000	3.000	309,40	3	ÜVM		
.5500	Haltung von Fahrzeugen	10.000	20.000	13.036,23	3	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	6.000	6.000	5.507,23	3	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	17.000	20.000	517,06	3	ÜVM		
.6000	Wasser- und Stromverbrauch, Heizung	400.000	400.000	401.408,34	3	ÜVM		
.6010	Sonstige Sachausgaben	400.000	400.000	386.951,72	3	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	85.000	75.000	73.810,44	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Energiesteuer	8.000	8.000	7.479,28	4	ÜVM		
.6410	Abwasserabgabe	110.000	100.000	94.904,32	3	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	0	0	-----	4			
.6500	Geschäftsausgaben	800	1.000	228,53	3	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	700	1.000	512,00	3	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	8.000	6.500	6.721,29	3	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	700	1.000	6.263,48	3			
.6540	Dienstreisen	500	1.000	0,00	3	ÜVM		
.6550	Gutachten und Sachverständigenkosten	70.000	100.000	90.590,99	3	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	600	600	534,00	3	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	804,63	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	185.000	185.000	157.311,00	4	ÜVM		
.6791	Innere Verrechnungen Kläranlage	500	5.000	170,00	4	ÜVM		
.6792	Innere Verrechnungen Kanäle	500	5.000	0,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6800	Abschreibungen	1.300.000	1.300.000	1.193.195,09	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	120.000	120.000	112.747,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	5.452.400	6.296.200	5.213.889,79				
	UAB 7000 Zu-/Überschuss	-2.021.800	-2.865.600	-1.933.882,12				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	25.000	25.000	36.384,02	3	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftungskosten	130.000	130.000	133.882,73	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	200	200	192,58	4	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	8.000	8.000	0,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	163.200	163.200	170.459,33				
	UAB 7010 Zu-/Überschuss	-163.200	-163.200	-170.459,33				
	Einnahmen	3.430.600	3.430.600	3.280.007,67				
	Ausgaben	5.615.600	6.459.400	5.384.349,12				
	AB 70 Zu-/Überschuss	-2.185.000	-3.028.800	-2.104.341,45				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
.5430	Bewirtschaftungskosten	6.000	7.000	3.671,47	3	ÜVM		
.6400	Beitrag an Unterstützungsfonds für Altdeponien	9.000	9.000	9.292,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	15.000	16.000	12.963,47				
	UAB 7200	Zu-/Überschuss	-15.000	-16.000				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	15.000	16.000	12.963,47				
	AB 72	Zu-/Überschuss	-15.000	-16.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 103

 Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

 Abschnitt 73 **MÄRKTE UND VERANSTALTUNGEN**

 U-Abschnitt 7300 **MÄRKTE UND VERANSTALTUNGEN**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	10.000	10.000	15.066,38	4	ÜVM		
.1120	Mittefastenmarktgebühren	4.000	6.000	3.746,04	2	ÜVM		
.1130	Nikolausmarktgebühren	12.000	10.000	12.615,00	1	ÜVM		
.1140	Wochenmarktgebühren	14.000	14.000	11.075,40	2			
.1150	Standplatzgebühren und Werbeeinnahmen bei Veranstaltungen	50.000	50.000	51.860,00	1			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	55.000	55.000	82.389,73	4			
.1780	Spenden	500	500	750,00	4			
	Einnahmen	145.500	145.500	177.502,55				
	Ausgaben							
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	6.000	6.000	7.651,10	2	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	3.000	3.000	8.233,85	2	ÜVM		
.5710	Wochenmarkt	20.000	20.000	20.353,94	2	ÜVM		
.5711	Mittefastenmarkt	16.000	16.000	16.059,93	1	ÜVM		
.5712	Nikolausmarkt	150.000	150.000	146.002,06	1	ÜVM		
.5713	Veranstaltungen im öffentlichen Raum	460.000	280.000	379.054,38	1			
.6000	Bewirtschaftungskosten	1.000	2.000	0,00	2	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	65.000	65.000	69.449,95	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	22.000	22.000	18.885,33	4			
.6790	Innere Verrechnungen	50.000	45.000	73.251,25	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	793.000	609.000	738.941,79				
	UAB 7300Zu-/Überschuss	-647.500	-463.500	-561.439,24				
	Einnahmen	145.500	145.500	177.502,55				
	Ausgaben	793.000	609.000	738.941,79				
	AB 73Zu-/Überschuss	-647.500	-463.500	-561.439,24				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 105

 Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

 Abschnitt 75 **BESTATTUNGSWESEN**

 U-Abschnitt 7500 **BESTATTUNGSWESEN**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1000	Verwaltungsgebühren	14.000	12.000	14.529,00	2	ÜVM		
.1100	Beerdigungsgebühren	100.000	100.000	88.767,60	2	ÜVM		
.1110	Grabplatzgebühren	170.000	150.000	170.011,45	2	ÜVM		
	Einnahmen	284.000	262.000	273.308,05				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	277.500	238.000	182.761,82			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke u. baul. Anlagen	20.000	20.000	26.988,97	2	ÜVM		
.5100	Unterhalt der Friedhöfe	170.000	150.000	81.456,69	2	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	5.000	6.000	5.792,00	2	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	2.000	2.000	2.012,82	2	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	32.000	20.000	28.766,05	2	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.900	2.000	1.893,36	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Fahrzeuge	8.000	8.000	17.132,31	2	ÜVM		
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.500	900	162,05	4	ÜVM		
.5530	Betriebsstoffe	5.000	5.000	4.497,93	2	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	2.500	2.500	5.331,77	2	ÜVM		
.6000	Weitere Sachausgaben	35.000	35.000	31.325,00	2	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	14.000	8.000	10.187,59	2	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.500	2.500	2.060,68	4	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	400	300	410,30	2			
.6520	Post- u. Fernsprechggebühren	700	900	684,68	2	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	300	300	0,00	2			
.6540	Dienstreisen	1.000	1.000	908,98	2	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	900	900	1.734,57	2	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	30.000	50.000	24.132,45	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	90.000	75.000	74.864,15	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	13.000	13.000	12.792,00	4	ÜVM		
.7000	Zuschuß an Volksbund der Kriegsgräber- fürsorge	700	700	700,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	713.900	642.000	516.596,17				
	UAB 7500 Zu-/Überschuss	-429.900	-380.000	-243.288,12				
	Einnahmen	284.000	262.000	273.308,05				
	Ausgaben	713.900	642.000	516.596,17				
	AB 75 Zu-/Überschuss	-429.900	-380.000	-243.288,12				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

Abschnitt 76 **SONSTIGE ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN**

U-Abschnitt 7630 **MEHRZWECKHALLE TEISBACH**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	500	300	688,48	4			
.1400	Mieten	3.000	1.500	3.623,50	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	3.500	3.500	3.590,54	4			
	Einnahmen	7.000	5.300	7.902,52				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	50.000	50.000	1.769,10	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	600	1.000	0,00	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	600	1.000	541,03	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	35.000	35.000	36.721,69	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.000	1.000	946,03	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100	100	86,18	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	8.000	8.000	6.927,85	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	600	600	688,47	4			
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	200	200	0,00	1			
.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	168,56	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	3.000	3.000	760,81	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	12.000	12.000	11.468,00	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	2.000	2.000	1.307,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	113.200	114.000	61.384,72				
	UAB 7630 Zu-/Überschuss	-106.200	-108.700	-53.482,20				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 108

Einzelplan 7 ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG

Abschnitt 76 SONSTIGE ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN

U-Abschnitt 7631 STADTHALLE DINGOLFING

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder für eigene Veranstaltungen	40.000	40.000	47.631,31	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	30.000	30.000	24.062,18	4	ÜVM		
.1130	Garderobengebühren	3.000	3.000	3.651,99	1	ÜVM		
.1140	Vorverkaufsgebühren	2.000	2.000	1.647,54	1	ÜVM		
.1400	Mieten	7.000	7.000	175,44	4	ÜVM		
.1410	Mieten und Benutzungsgebühren für fremde Veranstaltungen	100.000	80.000	103.737,47	1	ÜVM		
.1420	Pachten	22.000	22.000	28.468,23	1	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	500	500	0,00	1	ÜVM		
.1510	Erstattung von Gema-Gebühren	7.000	4.500	7.296,69	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuer-Rückvergütung	80.000	80.000	61.851,15	4	ÜVM		
	Einnahmen	291.500	269.000	278.522,00				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	174.400	199.400	156.504,57			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	145.000	130.000	201.632,86	1	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	5.000	5.000	3.492,58	1	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	8.000	8.000	5.758,13	1	ÜVM		
.5300	Leasinggebühren	400	500	328,32	4	ÜVM		
.5410	Heizung	45.000	50.000	36.490,50	1	ÜVM		
.5411	Reinigung, Beleuchtung	55.000	50.000	73.177,13	1	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 109

Einzelplan 7 ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG

Abschnitt 76 SONSTIGE ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN

U-Abschnitt 7631 STADTHALLE DINGOLFING

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	14.500	11.500	10.931,85	4	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	400	5.000	2.014,29	1	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	11.000	1.500	540,00	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	75.000	85.000	58.921,32	1	ÜVM		
.5720	Gema-Gebühren	9.000	12.000	8.090,07	1	ÜVM		
.6000	Dekorationen usw.	500	500	0,00	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	15.000	18.000	15.653,64	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	700	1.000	697,42	1			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.500	3.000	2.416,20	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	90.000	90.000	75.515,13	4	ÜVM		
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	35.000	35.000	28.934,36	4	ÜVM		
.6500	Bürobedarf	200	200	41,85	1	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	100	100	0,00	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	1.000	1.200	881,55	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	621,92	1			
.6540	Dienstreisen	300	300	0,00	1	ÜVM		
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	500	1.000	0,00	1	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	1.300	1.000	1.250,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	100	200	70,00	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	16.000	10.000	16.766,87	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	110.000	157.000	108.965,04	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	14.000	16.000	13.122,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	830.400	892.900	822.817,60				
	UAB 7631Zu-/Überschuss	-538.900	-623.900	-544.295,60				
	Einnahmen	298.500	274.300	286.424,52				
	Ausgaben	943.600	1.006.900	884.202,32				
	AB 76Zu-/Überschuss	-645.100	-732.600	-597.777,80				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 111

Einzelplan 7 ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG

Abschnitt 77 HILFSBETRIEBE DER VERWALTUNG

U-Abschnitt 7710 BAUHOFF

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	1.000	1.000	7.501,50	4			
.1400	Mieten	2.000	2.000	1.400,00	1	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	3.000	3.000	0,00	3	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	10.000	10.000	43.462,00	4			
.1680	Externe Einnahmen	20.000	20.000	23.963,87	3	ÜVM		
.1690	Innere Verrechnungen	2.900.000	2.900.000	2.826.853,86	4	ÜVM		
.1760	Ersatzleistunen für Beschäftigungsverhältnisse	0	5.000	0,00	1	ÜVM		
	Einnahmen	2.936.000	2.941.000	2.903.181,23				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	2.993.000	3.083.500	2.795.936,92			G0	
.5000	Unterhalt der Grundstücke u. baul. Anlagen	60.000	30.000	32.483,46	3	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	35.000	35.000	39.331,21	3	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	25.000	30.000	27.711,01	3	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	50.000	50.000	47.697,45	3	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.600	4.000	3.498,39	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Fahrzeuge	100.000	120.000	142.574,40	3	ÜVM		
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	45.000	45.000	44.811,63	4	ÜVM		
.5530	Betriebsstoffe	100.000	100.000	101.021,68	3	ÜVM		
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	25.000	25.000	30.075,46	3	ÜVM		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 112

Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**

Abschnitt 77 **HILFSBETRIEBE DER VERWALTUNG**

U-Abschnitt 7710 **BAUHOFF**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	15.000	15.000	106.704,53	3	ÜVM		
.5700	Beschaffung von Baumaterialien	500	1.000	1.406,10	3	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	5.000	5.000	3.346,02	3	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.500	10.000	9.611,74	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	180.000	180.000	381.290,54	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	4.000	4.000	6.909,21	4			
.6500	Bürobedarf	1.000	1.000	728,16	3	ÜVM		
.6510	Amtsblätter, Bücher, Zeitungen	1.700	2.000	1.617,27	3	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	6.000	6.000	5.419,04	3	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	2.261,18	1			
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.000	1.000	600,00	3	ÜVM		
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	100	100	55,46	3	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.500	3.000	2.147,64	3	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	110.000	70.000	102.692,96	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	380.000	340.000	339.995,49	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	17.000	17.000	16.330,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	4.171.900	4.178.600	4.246.256,95				
	UAB 7710 Zu-/Überschuss	-1.235.900	-1.237.600	-1.343.075,72				
	Einnahmen	2.936.000	2.941.000	2.903.181,23				
	Ausgaben	4.171.900	4.178.600	4.246.256,95				
	AB 77 Zu-/Überschuss	-1.235.900	-1.237.600	-1.343.075,72				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.6620	Vermischte Ausgaben	200	200	0,00	4	ÜVM		
.7160	Zuschüsse an Ortschaften für Wirtschaftswege	14.000	14.000	16.184,99	4	ÜVM		
.7180	Zuschüsse an Vereine und Verbände	2.500	2.500	602,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	16.700	16.700	16.786,99				
	UAB 7800	Zu-/Überschuss	-16.700	-16.786,99				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	16.700	16.700	16.786,99				
	AB 78	Zu-/Überschuss	-16.700	-16.786,99				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 114

Einzelplan 7 **ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG**
 Abschnitt 79 **TOURISMUS, SONSTIGE FÖRDERUNG VON WIRTSCHAFT UND VERKEHR**
 U-Abschnitt 7900 **TOURISMUS**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Eintrittsgelder und Gebühren für Führungen	2.000	2.000	2.058,84	1	ÜVM		
.1110	Umsatzsteuer	800	600	890,69	4			
.1300	Einnahmen aus Verkauf	3.000	3.000	3.030,32	1	ÜVM		
.1400	Mieten	2.000	2.000	1.530,00	1	ÜVM		
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs-einnahmen	100	100	1.418,90	1	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	200	200	1.287,93	4			
	Einnahmen	8.100	7.900	10.216,68				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	193.800	156.300	143.409,12			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	50.000	30.000	26.987,56	1	ÜVM		
.5200	Unterh., Ersatz und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	15.000	50.000	2.609,52	1	ÜVM		
.5410	Heizung, Reinigung, Beleuchtung	18.000	18.000	17.418,67	1	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	900	1.000	868,91	4	ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	5.000	25.000	53,70	1	ÜVM		
.5710	Veranstaltungen	15.000	15.000	10.195,63	1	ÜVM		
.5711	Beschaffung von Waren zum Wiederverkauf	7.000	15.000	7.012,86	1	ÜVM		
.5800	Stadtführer, Informationsmaterial, Beschilderungen	45.000	50.000	41.253,92	1	ÜVM		
.6100	Kosten für Werbung	30.000	50.000	41.437,47	1	ÜVM		
.6300	Datenverarbeitung	6.500	20.000	3.587,91	1	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	800	800	576,75	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	500	500	1.287,93	4			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	900	900	1.281,91	4			
.6500	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	1.500	1.500	1.337,50	1	ÜVM		
.6520	Post- und Fernsprechggebühren	3.000	5.000	1.984,72	1	ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	1.000	1.000	0,00	1			
.6540	Dienstreisen	500	1.000	95,18	1	ÜVM		
.6550	Kosten für Gästeführer, Dozenten u.a.	5.000	5.000	2.733,80	1	ÜVM		
.6610	Beiträge an Verkehrsvereine	9.000	8.000	8.578,64	1	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	5.000	4.000	4.506,37	4	ÜVM		
.6800	Abschreibungen	30.000	40.000	40.212,40	4	ÜVM		
.6850	Verzinsung des Anlagekapitals	3.000	3.000	2.106,00	4	ÜVM		
	Ausgaben	446.400	501.000	359.536,47				
	UAB 7900 Zu-/Überschuss	-438.300	-493.100	-349.319,79				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 116

Einzelplan 7 ÖFFENTLICHE EINRICHTUNGEN, WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG
 Abschnitt 79 TOURISMUS, SONSTIGE FÖRDERUNG VON WIRTSCHAFT UND VERKEHR
 U-Abschnitt 7910 SONSTIGE FÖRDERUNG VON WIRTSCHAFT UND VERKEHR

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1720	Erstazleistungen für Beschäftigungsverhältnisse	35.000	-----	-----				
	Einnahmen	35.000	0	0,00				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	92.000	-----	-----			G0	
.6558	Stadtmarketing	75.000	130.000	58.340,52	1			
.6559	Wirtschaftsförderung	11.000	20.000	11.026,11				
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	600	600	580,00	1	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	200,00	1	ÜVM		
	Ausgaben	180.600	152.600	70.146,63				
	UAB 7910	Zu-/Überschuss	-145.600	-70.146,63				
	Einnahmen	43.100	7.900	10.216,68				
	Ausgaben	627.000	653.600	429.683,10				
	AB 79	Zu-/Überschuss	-583.900	-419.466,42				
	Einnahmen	7.137.700	7.061.300	6.930.640,70				
	Ausgaben	12.896.700	13.582.200	12.229.779,91				
	EP 7	Zu-/Überschuss	-5.759.000	-5.299.139,21				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	14.000	14.000	11.378,77	4			
.2200	Konzessionsabgabe	70.000	70.000	59.888,26	4	ÜVM		
	Einnahmen	84.000	84.000	71.267,03				
	Ausgaben							
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	14.000	14.000	21.203,67	4			
	Ausgaben	14.000	14.000	21.203,67				
	UAB 8100	Zu-/Überschuss	70.000	70.000				
				50.063,36				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	7.000	8.000	7.093,39	4			
.2200	Konzessionsabgabe	43.000	38.000	37.719,94	4	ÜVM		
	Einnahmen	50.000	46.000	44.813,33				
	Ausgaben							
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	7.000	9.000	7.093,39	4			
	Ausgaben	7.000	9.000	7.093,39				
	UAB 8130	Zu-/Überschuss	43.000	37.000				
		Einnahmen	134.000	130.000				
		Ausgaben	21.000	23.000				
	AB 81	Zu-/Überschuss	113.000	107.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 119

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
 Abschnitt 83 KOMBINIERTES VERSORGUNGS- UND VERKEHRSUNTERNEHMEN
 U-Abschnitt 8300 STADTWERKE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	138.000	135.000	138.360,24	4			
.1600	Kostenverrechnung aus Zweckvereinbarung	140.000	0	-----	4			
.1710	Zuweisung für ÖPNV	40.000	40.000	114.171,00	5	ÜVM		
.2050	Zinsen aus Darlehen	11.200	12.000	31.100,00	4	ÜVM		
.2200	Konzessionsabgabe	740.000	720.000	728.211,82	5	ÜVM		
	Einnahmen	1.069.200	907.000	1.011.843,06				
	Ausgaben							
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	135.000	135.000	138.360,25	4			
.7150	Zuschuß zum Defizitausgleich Stadtbuss	3.200.000	1.500.000	697.091,00	5	ÜVM		
.7151	Zuschuß zum Defizitausgleich Parkdeck	120.000	110.000	72.735,00	5	ÜVM		
	Ausgaben	3.455.000	1.745.000	908.186,25				
	UAB 8300	Zu-/Überschuss	-2.385.800	-838.000				
		Einnahmen	1.069.200	907.000				
		Ausgaben	3.455.000	1.745.000				
	AB 83	Zu-/Überschuss	-2.385.800	-838.000				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 120

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
 Abschnitt 85 LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN
 U-Abschnitt 8550 FORSTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	50.000	40.000	52.193,14	4			
.1310	Einnahmen aus Holzverkauf	450.000	450.000	417.940,01	4	ÜVM		
.1410	Pachteinnahmen	3.000	2.800	2.861,00	4	ÜVM		
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	50.000	170.000	163.101,84	4			
.1710	Zuweisungen vom Land	260.000	20.000	89.354,35	4	ÜVM		
	Einnahmen	813.000	682.800	725.450,34				
	Ausgaben							
.5100	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	405.000	140.000	158.666,60	4	ÜVM		
.5210	Ersatz- und Neubeschaffung von beweglichem Vermögen	1.000	1.000	720,67	4	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	500	500	0,00	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.000	3.000	1.872,78	4	ÜVM		
.6300	Holzfällung und Aufbereitung	200.000	200.000	256.691,03	4	ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.000	10.000	15.081,50	4	ÜVM		
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	70.000	50.000	56.196,97	4			
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	165.000	165.000	156.613,90	4			
.6540	Dienstreisen	100	100	0,00	4	ÜVM		
.6550	Sachverst.,Gerichts- u. ähnl. Kosten	500	500	60,00	4	ÜVM		
.6620	Vermischte Ausgaben	300	300	0,00	4	ÜVM		
.6710	Forstbesoldungsbeiträge	90.000	90.000	72.788,99	4	ÜVM		
.6790	Innere Verrechnungen	10.000	10.000	18.300,00	4	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	955.400	670.400	736.992,44				
	UAB 8550 Zu-/Überschuss	-142.400	12.400	-11.542,10				
	Einnahmen	813.000	682.800	725.450,34				
	Ausgaben	955.400	670.400	736.992,44				
	AB 85 Zu-/Überschuss	-142.400	12.400	-11.542,10				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 122

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN

Abschnitt 88 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN

U-Abschnitt 8800 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1000	Anerkennungsgebühren	500	500	549,46	4	ÜVM		
.1300	Einnahmen aus Verkauf	100	100	0,00	4	ÜVM		
.1400	Mieten	4.600.000	4.500.000	4.044.205,78	4	ÜVM		
.1410	Pachten, Einnahmen aus Erbbaurecht	650.000	630.000	672.451,95	4	ÜVM		
.1590	Sonstige Verwaltungs- und Betriebs- einnahmen	3.000	3.000	101.972,06	4	ÜVM		
.1690	Innere Verrechnungen	0	0	111.935,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	5.253.600	5.133.600	4.931.114,25				
	Ausgaben							
.4900	SN Personalausgaben	521.400	389.700	-----			G0	
.5000	Gebäudeunterhalt	1.560.000	2.000.000	537.633,39	4	ÜVM		
.5200	Geräte und Ausrüstungsgegenstände	15.000	10.000	24.525,46	4	ÜVM		
.5220	Unterhalt und Instandsetzung des beweglichen Vermögens	6.000	6.000	680,38	4			
.5300	Mieten und Pachten	24.000	20.000	21.378,26	4	ÜVM		
.5410	Bewirtschaftung der Grundstücke	500.000	500.000	459.491,38	4			
.5411	Bewirtschaftung der Grundstücke durch Hausverwaltungen	2.100.000	2.300.000	1.019.609,48	4	ÜVM		
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	140.000	100.000	107.493,06	4	ÜVM		
.5510	Unterhalt und Instandsetzung der Fahrzeuge	8.000	8.000	-----	4			
.5520	Steuern, Abgaben, Versicherungen	4.500	4.500	-----	4			
.5530	Betriebsstoffe	8.000	8.000	-----	4			
.5600	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	5.000	5.000	-----	4			
.5620	Aus- und Fortbildung des Personals	10.000	1.000	-----	4			

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6300	Datenverarbeitung	2.000	2.000	-----	4			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.000	6.000	2.773,25	4	ÜVM		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	7.000	15.000	6.933,59	4	ÜVM		
.6550	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.000	3.000	4.712,50	4			
.6790	Innere Verrechnungen	5.000	5.000	2.312,50	4	ÜVM		
	Ausgaben	4.924.900	5.383.200	2.187.543,25				
	UAB 8800 Zu-/Überschuss	328.700	-249.600	2.743.571,00				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 124

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
 Abschnitt 88 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN
 U-Abschnitt 8801 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN - STEUERPFLICHTIGE VERMIETUNGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1110	Umsatzsteuer	160.000	160.000	160.033,74	4			
.1400	Mieten	730.000	750.000	848.562,57	4			
.1520	Umsatzsteuerrückvergütung	280.000	280.000	-29.174,16	4			
.1590	Sonstige Einnahmen	1.000	1.000	4.437,50	4			
.1690	Innere Verrechnungen	0	0	5.465,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	1.171.000	1.191.000	989.324,65				
	Ausgaben							
.5000	Gebäudeunterhalt	1.720.000	2.000.000	714.271,03	4			
.5410	Bewirtschaftungskosten	500.000	500.000	344.152,06	4			
.5420	Steuern, Abgaben, Versicherungen	120.000	120.000	107.541,24	4			
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20.000	20.000	1.521,64	4			
.6410	Umsatzsteuer an Lieferanten	270.000	270.000	69.270,43	4			
.6411	Umsatzsteuer an Lieferanten	0	0	1.497,36	4			
	Baukosten Areal Höller Straße							
.6412	Umsatzsteuer an Lieferanten	0	0	411,59	4			
	Baukosten Areal Bahnhofstraße							
.6450	Umsatzsteuer an Finanzamt	270.000	270.000	174.841,12	4			
.6520	Post- und Fernspreckgebühren	5.000	5.000	1.018,72				
.6790	Innere Verrechnungen	500	500	0,00	4			
	Ausgaben	2.905.500	3.185.500	1.414.525,19				
	UAB 8801 Zu-/Überschuss	-1.734.500	-1.994.500	-425.200,54				
	Einnahmen	6.424.600	6.324.600	5.920.438,90				
	Ausgaben	7.830.400	8.568.700	3.602.068,44				
	AB 88 Zu-/Überschuss	-1.405.800	-2.244.100	2.318.370,46				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen	8.440.800	8.044.400	7.773.812,66				
	Ausgaben	12.261.800	11.007.100	5.275.544,19				
	EP 8 Zu-/Überschuss	-3.821.000	-2.962.700	2.498.268,47				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 9 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT
 Abschnitt 90 STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN
 U-Abschnitt 9000 STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.0000	Grundsteuer A	37.700	50.000	46.888,00	4	ÜVM		
.0010	Grundsteuer B	3.100.000	3.100.000	3.544.423,25	4	ÜVM		
.0030	Gewerbsteuer (brutto)	10.000.000	60.000.000	93.341.280,37	4	ÜVM		
.0100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.000.000	14.481.000	18.454.675,00	4	ÜVM		
.0120	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.247.200	7.900.000	10.599.434,00	4	ÜVM		
.0220	Hundesteuer	20.000	20.500	20.124,25	4	ÜVM		
.0610	Familienlastenausgleich	1.100.000	1.100.000	1.419.748,00	4	ÜVM		
.0611	Finanzzuweisung Übertrag. Wirkungskreis	370.000	365.000	379.580,94	4	ÜVM		
.0612	Anteil aus der Grunderwerbssteuer	350.000	220.000	401.591,25	4	ÜVM		
.0810	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungsgeldern und Geldbußen	270.000	290.000	313.806,90	4	ÜVM		
	Einnahmen	40.494.900	87.526.500	128.521.551,96				
	Ausgaben							
.8100	Gewerbsteuerumlage	1.200.000	7.000.000	15.054.605,00	4	ÜVM		
.8320	Kreisumlage	47.486.300	58.200.000	61.957.233,00	4			
	Ausgaben	48.686.300	65.200.000	77.011.838,00				
	UAB 9000 Zu-/Überschuss	-8.191.400	22.326.500	51.509.713,96				
	Einnahmen	40.494.900	87.526.500	128.521.551,96				
	Ausgaben	48.686.300	65.200.000	77.011.838,00				
	AB 90 Zu-/Überschuss	-8.191.400	22.326.500	51.509.713,96				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 9 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT
 Abschnitt 91 SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT
 U-Abschnitt 9100 SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2050	Zinseinnahmen öffentlich wirtschaftlicher Unternehmen	4.000.000	3.200.000	3.468.423,52	4	ÜVM		
.2070	Zinseinnahmen von priv. Unternehmen	1.000.000	1.300.000	1.377.271,27	4	ÜVM		
.2700	Kalk. Einnahmen aus Abschreibungen	3.000.000	3.000.000	2.841.905,48	4	ÜVM		
.2750	Kalk. Einnahmen aus Verzinsung Anlagek.	320.000	320.000	295.715,00	4	ÜVM		
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	43.647.600	20.021.800	0,00	4	ÜVM		
	Einnahmen	51.967.600	27.841.800	7.983.315,27				
	Ausgaben							
.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben	300.000	300.000	0,00	4	ÜVM		
.8080	Zinsen an Kreditmarkt	570.000	0	0,00	4	ÜVM		
.8500	Deckungsreserve gem. § 11 KommHV	300.000	300.000	0,00	4	ÜVM		
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	20.788.919,62	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.170.000	600.000	20.788.919,62				
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	50.797.600	27.241.800	-12.805.604,35				
	Einnahmen	51.967.600	27.841.800	7.983.315,27				
	Ausgaben	1.170.000	600.000	20.788.919,62				
	AB 91 Zu-/Überschuss	50.797.600	27.241.800	-12.805.604,35				

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
	Ausgaben							
	UAB 9200							
	AB 92							
	EP 9							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	92.462.500	115.368.300	136.504.867,23				
	Ausgaben	49.856.300	65.800.000	97.800.757,62				
	Zu-/Überschuss	42.606.200	49.568.300	38.704.109,61				

*** Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" ***

Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	0	180.000,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	0	0	0	180.000,00	0	0				
	UAB 0300 Zu-/Überschuss	0		0	-180.000,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	0	180.000,00	0	0				
	AB 03 Zu-/Überschuss	0		0	-180.000,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025	2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3450	Verkaufserlöse	500		500	32,77			1	ÜVM		
	Einnahmen	500		500	32,77						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	610.000	0	650.000	92.869,75	0	0	1	ÜVM		
.9510	Baumaßnahmen	0	0	0	-838.159,14	0	50.000	1	ÜVM		
	Ausgaben	610.000	0	650.000	-745.289,39	0	50.000				
	UAB 0600	Zu-/Überschuss	-609.500	-649.500	745.322,16						
	Einnahmen	500		500	32,77						
	Ausgaben	610.000	0	650.000	-745.289,39	0	50.000				
	AB 06	Zu-/Überschuss	-609.500	-649.500	745.322,16						
	Einnahmen	500		500	32,77						
	Ausgaben	610.000	0	650.000	-565.289,39	0	50.000				
	EP 0	Zu-/Überschuss	-609.500	-649.500	565.322,16						

Legende

Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen				
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
.3450	Einnahmen							2				
	Verkaufserlöse	-----		-----	0,00							
	Einnahmen	0		0	0,00							
.9350	Ausgaben							2	ÜVM			
	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000	0	3.000	0,00	0	0					
	Ausgaben	3.000	0	3.000	0,00	0	0					
	UAB 1100	Zu-/Überschuss	-3.000		-3.000	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00							
	Ausgaben	3.000	0	3.000	0,00	0	0					
	AB 11	Zu-/Überschuss	-3.000		-3.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025	2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3280	Rückflüsse von Darlehen	0		0	600,00			4	ÜVM		
.3450	Verkaufserlöse	500		500	0,00			4	ÜVM		
.3600	Zuweisungen Bund	-----		-----	244.975,00			4			
.3611	Zuweisung vom Land	188.000		80.500	121.000,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	188.500		81.000	366.575,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	2.000.000	0	1.455.000	272.276,20	0	0	4	ÜVM		
.9420	Baumaßnahmen in Feuerwehrgerätehäusern	0	0	0	30.676,11	0	0	4	ÜVM		
.9430	Baumaßnahmen für Löschwasserentnahme	10.000	0	10.000	0,00	0	0	4	ÜVM		
.9460	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dingolfing	4.600.000	0	1.700.000	0,00	25.800.000	440.000	4	ÜVM		
.9461	Neubau Atemschutzausbildungszentrum	912.000	0	500.000	-----	4.500.000	0	4	ÜVM		
.9470	Neubau Feuerwehrgerätehaus Frauenbiburg	0	0	0	50.000,00	5.000.000	0	4	ÜVM		
.9480	Neubau Feuerwehrgerätehaus Teisbach	0	0	3.300.000	1.500.000,00	4.800.000	0	4	ÜVM		
.9490	Neubau Feuerwehrgerätehaus Höfen	2.000.000	0	1.500.000	80.000,00	8.050.000	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	9.522.000	0	8.465.000	1.932.952,31	48.150.000	440.000				
	UAB 1300 Zu-/Überschuss	-9.333.500		-8.384.000	-1.566.377,31						
	Einnahmen	188.500		81.000	366.575,00						
	Ausgaben	9.522.000	0	8.465.000	1.932.952,31	48.150.000	440.000				
	AB 13 Zu-/Überschuss	-9.333.500		-8.384.000	-1.566.377,31						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			2	ÜVM		
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	75.000	0	60.000	0,00	150.000	0				
	Ausgaben	75.000	0	60.000	0,00	150.000	0				
	UAB 1400 Zu-/Überschuss	-75.000		-60.000	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	75.000	0	60.000	0,00	150.000	0				
	AB 14 Zu-/Überschuss	-75.000		-60.000	0,00						
	Einnahmen	188.500		81.000	366.575,00						
	Ausgaben	9.600.000	0	8.528.000	1.932.952,31	48.300.000	440.000				
	EP 1 Zu-/Überschuss	-9.411.500		-8.447.000	-1.566.377,31						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3610	E i n n a h m e n							4 ÜVM			
	Zuweisung vom Land	0		0	987,15						
	Einnahmen	0		0	987,15						
.9350	A u s g a b e n							1 ÜVM			
	Erwerb von beweglichem Vermögen	60.000	0	75.000	60.739,55	0	0				
	Schule										
.9351	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000	0	5.000	0,00	0	0	1 ÜVM			
	Turnhalle										
.9401	Ausstattung Pausenhof	0	0	80.000	0,00	0	0	1 ÜVM			
.9402	Erweiterung Ganztagesbetreuung	310.000	0	0	-----	310.000	0				
	Container							0			
	Ausgaben	373.000	0	160.000	60.739,55	310.000	0				
	UAB 2112 Zu-/Überschuss	-373.000		-160.000	-59.752,40						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3610	E i n n a h m e n Zuweisung vom Land Einnahmen	0 0		0 0	774,57 774,57			4	ÜVM		
.9350	A u s g a b e n Erwerb von beweglichem Vermögen Schule	65.000	0	60.000	34.166,48	0	0	1	ÜVM		
.9351	Erwerb von beweglichem Vermögen Turnhalle	5.000	0	5.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
.9400	Errichtung Mittagsbetreuung	0	0	0	-112.046,00	3.180.000	3.180.000	3	ÜVM		
.9401	Ersatzbau Turnhalle	0	0	0	-515.270,87	5.760.000	5.760.000	3	ÜVM		
.9402	Erweiterung GS St. Josef	0	0	0	200.000,00	2.800.000	0	3	ÜVM		
.9403	Errichtung Ganztagesbetreuung in Container	300.000	0	0	0,00	300.000	0		ÜVM		
	Ausgaben	370.000	0	65.000	-393.150,39	12.040.000	8.940.000				
	UAB 2113 Zu-/Überschuss	-370.000		-65.000	393.924,96						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3610	E i n n a h m e n							4 ÜVM			
	Zuweisung vom Land	0		0	219,91						
	E i n n a h m e n	0		0	219,91						
.9350	A u s g a b e n							1 ÜVM			
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	15.000	9.134,26	0	0				
	A u s g a b e n	5.000	0	15.000	9.134,26	0	0				
	UAB 2114 Zu-/Überschuss	-5.000		-15.000	-8.914,35						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
	.3610 Zuweisung vom Land	0		0	1.470,95			4	ÜVM		
	Einnahmen	0		0	1.470,95						
	Ausgaben										
	.9300 Leasing	70.000	0	70.000	79.102,02	0	0	1	ÜVM		
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	250.000	0	300.000	152.619,60	0	0	1	ÜVM		
	Schule										
	.9351 Erwerb von beweglichem Vermögen	2.000	0	6.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	Turnhalle										
	Ausgaben	322.000	0	376.000	231.721,62	0	0				
	UAB 2130 Zu-/Überschuss	-322.000		-376.000	-230.250,67						
	Einnahmen	0		0	3.452,58						
	Ausgaben	1.070.000	0	616.000	-91.554,96	12.350.000	8.940.000				
	AB 21 Zu-/Überschuss	-1.070.000		-616.000	95.007,54						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9400	Einnahmen	0		0	0,00			1ÜVM			
	Ausgaben										
	Errichtung von Schulbuswarte- häuschen	2.000	0	5.000	0,00	0	0				
	Ausgaben	2.000	0	5.000	0,00	0	0				
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-2.000		-5.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen				
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026		2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
	Einnahmen	0		0	0,00							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0					
	UAB 2950 Zu-/Überschuss	0		0	0,00							
	Einnahmen	0		0	0,00							
	Ausgaben	2.000	0	5.000	0,00	0	0					
	AB 29 Zu-/Überschuss	-2.000		-5.000	0,00							
	Einnahmen	0		0	3.452,58							
	Ausgaben	1.072.000	0	621.000	-91.554,96	12.350.000	8.940.000					
	EP 2 Zu-/Überschuss	-1.072.000		-621.000	95.007,54							

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	20.000	0	150.000	84.141,62	0	0	1	ÜVM		
.9351	Kauf von Werken einheim.Künstler	5.000	0	10.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
.9352	Kauf von Gegenständen zur Dokumentation	5.000	0	10.000	2.220,00	0	0	1	ÜVM		
	Glas- und Industriegeschichte										
.9353	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	5.000	58.823,53	0	0	1	ÜVM		
	Gewerbe										
.9354	Kulturdenkmäler	-----	-----	-----	0,00	0	0				
	Ausgaben	35.000	0	175.000	145.185,15	0	0				
	UAB 3210 Zu-/Überschuss	-35.000		-175.000	-145.185,15						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	16.000	0	20.000	1.578,50	49.000	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	16.000	0	20.000	1.578,50	49.000	0				
	UAB 3211 Zu-/Überschuss	-16.000		-20.000	-1.578,50						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	51.000	0	195.000	146.763,65	49.000	0				
	AB 32 Zu-/Überschuss	-51.000		-195.000	-146.763,65						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	15.000	0	15.000	5.752,50	0	0	1	ÜVM		
	.9401 Neubau/Erweiterung Musikschule	0	0	50.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	15.000	0	65.000	5.752,50	0	0				
	UAB 3330 Zu-/Überschuss	-15.000		-65.000	-5.752,50						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	15.000	0	65.000	5.752,50	0	0				
	AB 33 Zu-/Überschuss	-15.000		-65.000	-5.752,50						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
	.3280 Rückflüsse von Darlehen	4.500		4.500	4.500,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	4.500		4.500	4.500,00						
	Ausgaben										
	.9400 Baumaßnahmen	500	0	1.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
	.9880 Zuschüsse für Investitionen	500	0	2.000	0,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	1.000	0	3.000	0,00	0	0				
	UAB 3400 Zu-/Überschuss	3.500		1.500	4.500,00						
	Einnahmen	4.500		4.500	4.500,00						
	Ausgaben	1.000	0	3.000	0,00	0	0				
	AB 34 Zu-/Überschuss	3.500		1.500	4.500,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	18.000	15.141,60	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	5.000	0	18.000	15.141,60	0	0				
	UAB 3520 Zu-/Überschuss	-5.000		-18.000	-15.141,60						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	5.000	0	18.000	15.141,60	0	0				
	AB 35 Zu-/Überschuss	-5.000		-18.000	-15.141,60						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9880	Einnahmen	0		0	0,00			4	ÜVM		
	Ausgaben										
	Zuschüsse für Investitionen	5.000	0	10.000	0,00	0	0				
	Ausgaben	5.000	0	10.000	0,00	0	0				
	UAB 3700 Zu-/Überschuss	-5.000		-10.000	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	5.000	0	10.000	0,00	0	0				
	AB 37 Zu-/Überschuss	-5.000		-10.000	0,00						
	Einnahmen	4.500		4.500	4.500,00						
	Ausgaben	77.000	0	291.000	167.657,75	49.000	0				
EP 3 Zu-/Überschuss	-72.500		-286.500	-163.157,75							

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00			4 ÜVM			
	Ausgaben										
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	10.000	0,00	0	0				
	.9400 Erweiterung Altenbetreuung - Teil I	-----	-----	-----	-----	0	6.650.000				
	Ausgaben	5.000	0	10.000	-16.159,71	0	6.650.000				
	UAB 4320 Zu-/Überschuss	-5.000		-10.000	16.159,71						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	0	17.034,85	285.000	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	0	0	0	17.034,85	285.000	0				
	UAB 4350 Zu-/Überschuss	0		0	-17.034,85						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	5.000	0	10.000	875,14	285.000	6.650.000				
	AB 43 Zu-/Überschuss	-5.000		-10.000	-875,14						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3610	Einnahmen Zuweisung vom Land	278.500		0	0,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	278.500		0	0,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen für Kinderspielplätze	70.000	0	70.000	2.481,63	0	0	3	ÜVM		
.9352	Erwerb von beweglichem Vermögen Sonstige Einrichtungen	0	0	0	7.943,58	0	0	1	ÜVM		
.9400	Neubau von Kinderspielplätzen	0	0	150.000	134,95	0	0	3	ÜVM		
.9403	Neuerrichtung Pumptrack-Anlage + Trinkbrunnen	475.000	0	130.000	10.000,00	1.575.000	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	545.000	0	350.000	20.560,16	1.575.000	0				
	UAB 4600 Zu-/Überschuss	-266.500		-350.000	-20.560,16						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3450	E i n n a h m e n							1 ÜVM			
	Verkaufserlöse	0		0	1.300,00						
	Einnahmen	0		0	1.300,00						
.9350	A u s g a b e n							1 ÜVM			
	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000	0	8.000	3.152,32	0	0				
	Ausgaben	3.000	0	8.000	3.152,32	0	0				
	UAB 4601 Zu-/Überschuss	-3.000		-8.000	-1.852,32						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	2.000	0	25.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	2.000	0	25.000	0,00	0	0				
	UAB 4603 Zu-/Überschuss	-2.000		-25.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	19.000	0	5.000	10.714,64	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	19.000	0	5.000	10.714,64	0	0				
	UAB 4605 Zu-/Überschuss	-19.000		-5.000	-10.714,64						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			ÜVM			
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.000	0	1.000	0,00	0	0				
	Ausgaben	1.000	0	1.000	0,00	0	0				
	UAB 4606 Zu-/Überschuss	-1.000		-1.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	10.000	13.608,45	0	0	1	ÜVM		
.9401	Erweiterung mobile Unterbringung	0	0	5.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	Waldkindergarten										
.9423	Neubau Kindergarten Teisbach	-----	-----	0	1.250,29	3.000.000	3.000.000	1			
.9425	Neubau Kindergarten Kupferstein	0	0	0	4.000.000,00	12.500.000	1.000.000	1	ÜVM		
.9426	Integrativer Kindergarten	0	0	0	50.000,00	0	0	1	ÜVM		
.9427	Erweiterung Kindergarten Frauenbiburg	450.000	0	0	0,00	4.250.000	0	1	ÜVM		
.9428	Neubau naturnahe Kindertagesstätte	200.000	0	0	0,00	1.300.000	0		ÜVM		
	"Zirkuswiese"										
	Ausgaben	650.000	0	15.000	4.064.858,74	21.050.000	4.000.000				
	UAB 4640 Zu-/Überschuss	-650.000		-15.000	-4.064.858,74						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen					
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
	Einnahmen	0		0	0,00								
	Ausgaben												
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	150.000	0	100.000	20.452,55	0	0					1	ÜVM
	.9400 Baumaßnahmen	310.000	0	0	-----	310.000	0					2	ÜVM
	Ausgaben	460.000	0	100.000	20.452,55	310.000	0						
	UAB 4641 Zu-/Überschuss	-460.000		-100.000	-20.452,55								

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			1	ÜVM		
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	35.000	5.392,30	0	0				
	Ausgaben	5.000	0	35.000	5.392,30	0	0				
	UAB 4642 Zu-/Überschuss	-5.000		-35.000	-5.392,30						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
			2026		2024						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	UAB 4643	0		0	0,00						
	Zu-/Überschuss	0		0	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	4.000	0	12.000	138.200,22	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	4.000	0	12.000	138.200,22	0	0				
	UAB 4644 Zu-/Überschuss	-4.000		-12.000	-138.200,22						
	Einnahmen	278.500		0	1.300,00						
	Ausgaben	1.689.000	0	551.000	4.263.330,93	22.935.000	4.000.000				
AB 46 Zu-/Überschuss	-1.410.500		-551.000	-4.262.030,93							

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025	2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3280	Rückflüsse von Darlehen	38.300		38.300	38.346,89			4	ÜVM		
	Einnahmen	38.300		38.300	38.346,89						
	Ausgaben										
.9880	Zuschüsse an Träger der Wohlfahrtspflege	500	0	5.000	0,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	500	0	5.000	0,00	0	0				
	UAB 4700 Zu-/Überschuss	37.800		33.300	38.346,89						
	Einnahmen	38.300		38.300	38.346,89						
	Ausgaben	500	0	5.000	0,00	0	0				
	AB 47 Zu-/Überschuss	37.800		33.300	38.346,89						
	Einnahmen	316.800		38.300	39.646,89						
	Ausgaben	1.694.500	0	566.000	4.264.206,07	23.220.000	10.650.000				
	EP 4 Zu-/Überschuss	-1.377.700		-527.700	-4.224.559,18						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3280	Einnahmen							4	ÜVM		
	Rückflüsse von Darlehen	49.700		49.700	169.492,18						
	Einnahmen	49.700		49.700	169.492,18						
.9280	Ausgaben							1	ÜVM		
	Gewährung von Darlehen	160.000	0	70.000	341.420,00	0	0				
	Ausgaben										
.9500	Zuschuss an Vereine	0	0	0	114.217,23	0	0	1	ÜVM		
.9880	Errichtung Kunstrasenplätze							4	ÜVM		
	Zuschüsse an Vereine für Investitionen	75.000	0	50.000	141.913,39	0	0				
	Ausgaben	235.000	0	120.000	597.550,62	0	0				
	UAB 5500	Zu-/Überschuss	-185.300	-70.300	-428.058,44						
			</								

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen					
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
	Einnahmen	0		0	0,00								
	Ausgaben												
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	400.000	0	30.000	4.984,92	0	0					1	ÜVM
	.9400 Baumaßnahmen	19.610.000	0	15.200.000	0,00	50.000.000	0					1	ÜVM
	Ausgaben	20.010.000	0	15.230.000	4.984,92	50.000.000	0						
	UAB 5601 Zu-/Überschuss	-20.010.000		-15.230.000	-4.984,92								

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00			1ÜVM 3ÜVM			
	Ausgaben										
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	9.000	0	14.000	3.725,40	0	0				
	.9400 Baumaßnahmen	5.200.000	0	0	-----	26.700.000	0				
	Erweiterungsbau/Sanierung Eishalle										
	Ausgaben	5.209.000	0	14.000	3.725,40	26.700.000	0				
	UAB 5602 Zu-/Überschuss	-5.209.000		-14.000	-3.725,40						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen					
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
	Einnahmen	0		0	0,00								
	Ausgaben												
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	7.000	0	25.000	80.314,60	0	0					1	ÜVM
	.9500 Baumaßnahmen	0	0	0	17.147,82	0	0					1	ÜVM
	Ausgaben	7.000	0	25.000	97.462,42	0	0						
	UAB 5603 Zu-/Überschuss	-7.000		-25.000	-97.462,42								

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			1	ÜVM		
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	7.000	0	5.000	4.395,30	0	0				
	Ausgaben	7.000	0	5.000	4.395,30	0	0				
	UAB 5605 Zu-/Überschuss	-7.000		-5.000	-4.395,30						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	5.000	914,28	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	5.000	0	5.000	914,28	0	0				
	UAB 5610 Zu-/Überschuss	-5.000		-5.000	-914,28						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	25.238.000	0	15.279.000	111.482,32	76.700.000	0				
	AB 56 Zu-/Überschuss	-25.238.000		-15.279.000	-111.482,32						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9410	Einnahmen	0		0	0,00			3	ÜVM		
	Ausgaben										
	Errichtung von Park- und Gartenanlagen	0	0	1.230.000	10.012,66	0	0				
	Ausgaben	0	0	1.230.000	10.012,66	0	0				
	UAB 5800 Zu-/Überschuss	0		-1.230.000	-10.012,66						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	1.230.000	10.012,66	0	0				
	AB 58 Zu-/Überschuss	0		-1.230.000	-10.012,66						
	Einnahmen	49.700		49.700	169.492,18						
	Ausgaben	25.473.000	0	16.629.000	719.045,60	76.700.000	0				
	EP 5 Zu-/Überschuss	-25.423.300		-16.579.300	-549.553,42						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
Abschnitt 61 STÄDTEBAULICHE PLANUNG, STÄDTEBAUFÖRDERUNG, VERMESSUNG, BAUORDNUNG
U-Abschnitt 6150 STÄDTEBAULICHE SANIERUNGS- UND ENTWICKLUNGSMAßNAHMEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	.9350 Erwerb von Kunstgegenständen	20.000	0	50.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	.9351 Erwerb von beweglichem Vermögen	15.000	0	5.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	für Klimaschutz										
	Ausgaben	35.000	0	55.000	0,00	0	0				
	UAB 6150 Zu-/Überschuss	-35.000		-55.000	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	35.000	0	55.000	0,00	0	0				
AB 61 Zu-/Überschuss	-35.000		-55.000	0,00							

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025	2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3270	Rückflüsse von Wohnungsbaudarlehen	374.000		374.000	374.001,82			4	ÜVM		
.3280	Rückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen	2.500		2.500	2.019,90			4	ÜVM		
	Einnahmen	376.500		376.500	376.021,72						
	Ausgaben										
.9300	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	-399,15	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	0	0	0	-399,15	0	0				
	UAB 6200	Zu-/Überschuss	376.500	376.500	376.420,87						
	Einnahmen	376.500		376.500	376.021,72						
	Ausgaben	0	0	0	-399,15	0	0				
	AB 62	Zu-/Überschuss	376.500	376.500	376.420,87						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 6 BAU- UND WOHNUNGSWESEN, VERKEHR
 Abschnitt 63 GEMEINDESTRASSEN
 U-Abschnitt 6300 GEMEINDESTRASSEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3500	Erschliessungsbeiträge	600.000		500.000	570.983,69			3	ÜVM		
.3610	Zuweisung vom Land	200.000		200.000	628.310,52			4	ÜVM		
	(einschl. Straßenausbaupauschale)										
.3612	Städtebauförderung	0		0	61.200,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	800.000		700.000	1.260.494,21						
	A u s g a b e n										
.9321	Erwerb von Grundstücken	10.000	0	50.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
.9322	Sonstige Kosten für Grunderwerb	1.000	0	5.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	1.000	0	5.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
.9402	Platzgestaltung bei Stegturm einschl. Verlegung Spitalweg	0	0	0	0,00	1.230.000	830.000	3	ÜVM		
.9406	Neugestaltung Kirchplatz Teisbach	-----	-----	0	-142.627,62	1.600.000	1.600.000	3			
.9407	Neugestaltung Kirchenumgriff St. Johannes	-----	-----	0	-179.115,78	990.000	700.000	4			
.9510	Neubau von Straßen und Wegen	0	0	100.000	100.000,00	0	0	3	ÜVM		
.9519	Fortführung Innenstadtsanierung	0	0	50.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
.9540	Ausbau von Geh- und Radwegen	0	0	0	1.000.000,00	280.000	0	3	ÜVM		
.9557	Dorferneuerung Frauenbiburg/Schermau	230.000	0	230.000	0,00	0	1.420.000	3	ÜVM		
.9565	Erneuerung Brücken	50.000	0	50.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
.9568	Neugestaltung Marienplatz	0	0	0	0,00	4.690.000	4.690.000	4	ÜVM		
.9577	Lückenschluss Radweg an der St 2074 von Höfen bis Anschluss Gottfrieding	0	0	0	0,00	4.800.000	4.800.000	3	ÜVM		
.9587	Straßenbau Baugebiet Waldesruh	0	0	0	0,00	275.000	275.000	3	ÜVM		
.9592	Straßenbau Baugebiet Frauenbiburg	0	0	0	0,00	0	570.000	3	ÜVM		

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9593	Neugestaltung Geratsberger Straße	0	0	0	0,00	2.000.000	2.000.000	3	ÜVM		
.9594	Neugestaltung Sossauer Straße zwischen Ennser Straße und Osserstraße	0	0	0	-348.384,38	1.400.000	1.210.000	3	ÜVM		
.9598	Verlängerung Auenweg bis zur Dr.-Josef-Hastreiter-Straße	0	0	0	0,00	220.000	220.000	3	ÜVM		
.9600	Neubau Kreisverkehr St 2074/Kreuzstraße/ Straubinger Straße	0	0	0	0,00	1.650.000	1.650.000	3	ÜVM		
.9601	Erschließung Baugebiet Teisbach	120.000	0	0	351.851,62	4.500.000	2.800.000	3	ÜVM		
.9602	Erschließung Baugebiet "Am Schlosspark Schermau"	0	0	0	0,00	2.250.000	0	3	ÜVM		
.9603	Neugestaltung Bahnhofstraße	100.000	0	1.100.000	0,00	3.500.000	0	3	ÜVM		
.9604	Kreuzung Brumather Straße und St. Anton										
.9604	Neugestaltung Bahnhofstraße	0	0	440.000	2.300.000,00	2.840.000	0	3	ÜVM		
.9605	Kreuzung St. Anton bis Bahnhof										
.9605	Asphaltierung Wege zu Einöden und Weilern	100.000	0	0	0,00	0	0	3	ÜVM		
.9606	Neugestaltung Kreuzstraße	0	0	60.000	-----	0	0	3	ÜVM		
.9821	Beteiligung an Autobahnanschluss Höfen (einschl. Kreisverkehr u. Zubringer)	0	0	0	0,00	2.940.000	2.940.000	1	ÜVM		
	Ausgaben	612.000	0	2.090.000	3.081.723,84	35.165.000	25.705.000				
	UAB 6300 Zu-/Überschuss	188.000		-1.390.000	-1.821.229,63						
	Einnahmen	800.000		700.000	1.260.494,21						
	Ausgaben	612.000	0	2.090.000	3.081.723,84	35.165.000	25.705.000				
	AB 63 Zu-/Überschuss	188.000		-1.390.000	-1.821.229,63						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	.9600 Erweiterung der Straßenbeleuchtung	130.000	0	100.000	385.497,76	0	0	3	ÜVM		
	.9601 Umrüstung der Straßenbeleuchtung	50.000	0	100.000	-20.354,79	0	0	3	ÜVM		
	.9602 Weihnachtsbeleuchtung	5.000	0	10.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	185.000	0	210.000	365.142,97	0	0				
	UAB 6700 Zu-/Überschuss	-185.000		-210.000	-365.142,97						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	185.000	0	210.000	365.142,97	0	0				
	AB 67 Zu-/Überschuss	-185.000		-210.000	-365.142,97						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3610	Einnahmen							4	ÜVM		
	Zuweisung vom Land	0		0	102.610,00						
		0		0	102.610,00						
.9350	Ausgaben							3	ÜVM		
	Erwerb von beweglichem Vermögen	0	0	5.000	0,00	0	0				
.9411	Tiefgarage Teisbach	0	0	0	0,00	2.600.000	2.600.000	3	ÜVM		
.9413	Parken Am Herrenweiher mit Anbindung an Obere Stadt	7.750.000	0	3.800.000	3.100.000,00	46.760.000	0	3	ÜVM		
.9453	Abstellplatz für LKW und Anhänger im Industriegebiet	-----	-----	0	0,00	2.500.000	2.500.000	3			
.9462	Neugestaltung Parkplatz Am Herrenweiher	-----	-----	0	0,00	0	50.000	3			
.9464	Ausbau Parkplatz Bahnhof	-----	-----	0	-107.985,13	0	250.000	3			
.9490	Tiefgarage Zentrum	-----	-----	0	154.868,81	8.040.000	8.040.000	3			
	Ausgaben	7.750.000	0	3.805.000	3.146.883,68	59.900.000	13.440.000				
	UAB 6800 Zu-/Überschuss	-7.750.000		-3.805.000	-3.044.273,68						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	5.000	0,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	5.000	0	5.000	0,00	0	0				
	UAB 6810 Zu-/Überschuss	-5.000		-5.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	5.000	0,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	5.000	0	5.000	0,00	0	0				
	UAB 6840 Zu-/Überschuss	-5.000		-5.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			ÜVM			
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	3.000	0	-----	-----	0	0				
	Ausgaben	3.000	0	0	0,00	0	0				
	UAB 6850 Zu-/Überschuss	-3.000		0	0,00						
	Einnahmen	0		0	102.610,00						
	Ausgaben	7.763.000	0	3.815.000	3.146.883,68	59.900.000	13.440.000				
	AB 68 Zu-/Überschuss	-7.763.000		-3.815.000	-3.044.273,68						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	.9400 Renaturierung Asenbach, Teisbach, Schermauer Graben u.a.	100.000	0	100.000	0,00	0	0	3	ÜVM		
	.9410 Generalsanierung Hochwasserrückhaltebecken Asenbach	100.000	0	0	0,00	0	0	3	ÜVM		
	.9411 Hochwasserschutzmaßnahmen an Gewässern 3. Ordnung	100.000	0	100.000	74.133,24	0	0	3	ÜVM		
	.9412 Hochwasserschutzmaßnahmen bei urbanen Sturzfluten	800.000	0	100.000	1.000.000,00	1.900.000	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	1.100.000	0	300.000	1.074.133,24	1.900.000	0				
	UAB 6900 Zu-/Überschuss	-1.100.000		-300.000	-1.074.133,24						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	1.100.000	0	300.000	1.074.133,24	1.900.000	0				
	AB 69 Zu-/Überschuss	-1.100.000		-300.000	-1.074.133,24						
	Einnahmen	1.176.500		1.076.500	1.739.125,93						
	Ausgaben	9.695.000	0	6.470.000	7.667.484,58	96.965.000	39.145.000				
	EP 6 Zu-/Überschuss	-8.518.500		-5.393.500	-5.928.358,65						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3500	Anschlussbeiträge	250.000		250.000	181.142,01			3	ÜVM		
	Einnahmen	250.000		250.000	181.142,01						
	A u s g a b e n										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	20.000	0	75.000	11.454,08	0	0	3	ÜVM		
.9401	Baumaßnahmen Kläranlage	30.000	0	30.000	193.289,30	0	0	3	ÜVM		
.9410	Abwasserfernwirkanlage	10.000	0	10.000	0,00	0	540.000	3	ÜVM		
.9510	Erweiterung Entwässerungsanlage	120.000	0	280.000	232.127,97	0	0	3	ÜVM		
.9511	Kanalsanierungen	350.000	0	570.000	223.625,60	0	0	3	ÜVM		
.9555	Baugebiet Höfen II	0	0	0	0,00	1.920.000	1.920.000	3	ÜVM		
.9556	Baugebiet Frauenbiburg	0	0	0	0,00	0	920.000	3	ÜVM		
.9557	Baugebiet "Ennser Straße II"	0	0	0	0,00	2.590.000	2.590.000	3	ÜVM		
.9601	Erschließung Baugebiet Teisbach	0	0	0	-1.324.634,37	6.000.000	4.500.000	3	ÜVM		
.9602	Erschließung Baugebiet	0	0	0	0,00	1.180.000	0		ÜVM		
	"Am Schlosspark" Schermau										
	Ausgaben	530.000	0	965.000	-664.137,42	11.690.000	10.470.000				
	UAB 7000 Zu-/Überschuss	-280.000		-715.000	845.279,43						

Legende

Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	-----	-----	-----	35.700,00	0	0	1			
	Ausgaben	0	0	0	35.700,00	0	0				
	UAB 7010 Zu-/Überschuss	0		0	-35.700,00						
	Einnahmen	250.000		250.000	181.142,01						
	Ausgaben	530.000	0	965.000	-628.437,42	11.690.000	10.470.000				
	AB 70 Zu-/Überschuss	-280.000		-715.000	809.579,43						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	5.000	0	15.000	1.140,00	0	0	2	ÜVM		
	Ausgaben	5.000	0	15.000	1.140,00	0	0				
	UAB 7300 Zu-/Überschuss	-5.000		-15.000	-1.140,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	5.000	0	15.000	1.140,00	0	0				
	AB 73 Zu-/Überschuss	-5.000		-15.000	-1.140,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	.9350 Erwerb von beweglichem Vermögen	15.000	0	40.000	50.013,59	0	0	2	ÜVM		
	.9410 Baumaßnahmen	97.000	0	0	170.130,68	700.000	500.000	2	ÜVM		
	.9500 Erweiterung Friedhöfe	30.000	0	130.000	5.333,41	0	0	2	ÜVM		
	Ausgaben	142.000	0	170.000	225.477,68	700.000	500.000				
	UAB 7500 Zu-/Überschuss	-142.000		-170.000	-225.477,68						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	142.000	0	170.000	225.477,68	700.000	500.000				
	AB 75 Zu-/Überschuss	-142.000		-170.000	-225.477,68						

Legende

Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	2.000	0	2.000	0,00	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	2.000	0	2.000	0,00	0	0				
	UAB 7630 Zu-/Überschuss	-2.000		-2.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	15.000	0	20.000	12.377,44	0	0	1	ÜVM		
	Ausgaben	15.000	0	20.000	12.377,44	0	0				
	UAB 7631 Zu-/Überschuss	-15.000		-20.000	-12.377,44						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	17.000	0	22.000	12.377,44	0	0				
	AB 76 Zu-/Überschuss	-17.000		-22.000	-12.377,44						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025	2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3450	Verkaufserlöse	50.000		1.000	14.117,65			3	ÜVM		
	Einnahmen	50.000		1.000	14.117,65						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	600.000	0	500.000	611.227,40	2.650.000	0	3	ÜVM		
.9400	Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	500.000	3	ÜVM		
.9401	Neubau Bauhof	0	0	500.000	664.202,27	0	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	600.000	0	1.000.000	1.275.429,67	2.650.000	500.000				
	UAB 7710	Zu-/Überschuss	-550.000	-999.000	-1.261.312,02						
	Einnahmen	50.000		1.000	14.117,65						
	Ausgaben	600.000	0	1.000.000	1.275.429,67	2.650.000	500.000				
	AB 77	Zu-/Überschuss	-550.000	-999.000	-1.261.312,02						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen				
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
.9510	Einnahmen	0		0	0,00			4	ÜVM			
	Ausgaben											
	Wirtschaftswegebau	10.000	0	10.000	0,00	0	0					
	Ausgaben	10.000	0	10.000	0,00	0	0					
	UAB 7800	Zu-/Überschuss	-10.000		-10.000	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00							
	Ausgaben	10.000	0	10.000	0,00	0	0					
	AB 78	Zu-/Überschuss	-10.000		-10.000	0,00						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	Einnahmen	0		0	0,00			1	ÜVM		
	Ausgaben										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	20.000	0	50.000	17.000,61	0	0				
	Ausgaben	20.000	0	50.000	17.000,61	0	0				
	UAB 7900 Zu-/Überschuss	-20.000		-50.000	-17.000,61						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	20.000	0	50.000	17.000,61	0	0				
	AB 79 Zu-/Überschuss	-20.000		-50.000	-17.000,61						
	Einnahmen	300.000		251.000	195.259,66						
	Ausgaben	1.324.000	0	2.232.000	902.987,98	15.040.000	11.470.000				
	EP 7 Zu-/Überschuss	-1.024.000		-1.981.000	-707.728,32						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
Abschnitt 83 KOMBINIERTES VERSORGUNGS- UND VERKEHRSUNTERNEHMEN
U-Abschnitt 8300 STADTWERKE

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.3250	E i n n a h m e n										
	Rückflüsse von Darlehen	150.000		150.000	150.000,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	150.000		150.000	150.000,00						
.9300	A u s g a b e n										
	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	20.360.000,00	0	0	4	ÜVM		
.9851	Zuschüsse an Stadtwerke f. Investitionen	0	0	2.653.700	-----	2.653.700	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	0	0	2.653.700	20.360.000,00	2.653.700	0				
	UAB 8300 Zu-/Überschuss	150.000		-2.503.700	-20.210.000,00						
	Einnahmen	150.000		150.000	150.000,00						
	Ausgaben	0	0	2.653.700	20.360.000,00	2.653.700	0				
	AB 83 Zu-/Überschuss	150.000		-2.503.700	-20.210.000,00						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
Abschnitt 85 LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN
U-Abschnitt 8550 FORSTWIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9350	E i n n a h m e n										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	A u s g a b e n										
	Erwerb von beweglichem Vermögen	2.500	0	2.500	975,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	2.500	0	2.500	975,00	0	0				
	UAB 8550 Zu-/Überschuss	-2.500		-2.500	-975,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	2.500	0	2.500	975,00	0	0				
	AB 85 Zu-/Überschuss	-2.500		-2.500	-975,00						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
 Abschnitt 88 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN
 U-Abschnitt 8800 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen				
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2026									
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
	Einnahmen											
.3400	Veräußerung von Grundstücken	1.800.000		1.500.000	620.628,18			1	ÜVM			
	Einnahmen	1.800.000		1.500.000	620.628,18							
	Ausgaben											
.9321	Erwerb von Grundstücken	3.000.000	0	5.000.000	2.818.573,00	0	0	1	ÜVM			
.9322	Sonstige Kosten für Grunderwerb	500.000	0	500.000	287.683,57	0	0	1	ÜVM			
.9323	Erschließungskosten für stadteigene Grundstücke	100.000	0	200.000	93.883,59	0	0	1	ÜVM			
.9350	Erwerb von beweglichem Vermögen	40.000	0	65.000	40.213,50	0	0	4	ÜVM			
.9402	Allgemeine Baumaßnahmen	200.000	0	500.000	164.161,73	0	0	4	ÜVM			
.9415	Umbau/Sanierung Bahnhofsgebäude	0	0	0	0,00	1.800.000	1.800.000	3	ÜVM			
.9418	Bau Technologiezentrum	0	0	0	0,00	11.460.000	11.460.000	3	ÜVM			
	Zweigstelle Hochschule Landshut											
.9419	Generalsanierung MädIhaus Teisbach	0	0	0	0,00	1.630.000	1.630.000	3	ÜVM			
.9420	Generalsanierung Schloss Teisbach	0	0	1.200.000	0,00	1.600.000	100.000	3	ÜVM			
.9421	Neubau Wohn- und Geschäftshaus	0	0	0	0,00	1.705.000	1.705.000	3	ÜVM			
	Marienplatz 6											
.9422	Neubau Areal an der Bahnhofstraße	0	0	0	16.503,58	12.000.000	12.000.000	3	ÜVM			
.9423	Neubau Areal an der Höller Straße	0	0	0	25.205,86	13.330.000	13.330.000	3	ÜVM			
.9424	Neubau Wohnanlage Reichenberger Straße	0	0	0	0,00	9.700.000	9.700.000	3	ÜVM			
.9429	Neubau Areal Wollanger	0	0	4.000.000	5.666.529,58	24.200.000	11.330.000	3	ÜVM			
.9431	Generalsanierung Bruckstraße 11	0	0	0	0,00	0	300.000	3	ÜVM			
.9434	Neubau Fischerei 14	120.000	0	2.000.000	0,00	3.820.000	100.000	3	ÜVM			
.9435	Bau Campus Dingolfing	101.000	0	0	800.000,00	0	0	3	ÜVM			
	Zweigstelle Hochschule Landshut											

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 8 WIRTSCHAFTLICHE UNTERNEHMEN, ALLGEMEINES GRUND- UND SONDERVERMÖGEN
Abschnitt 88 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN
U-Abschnitt 8800 ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
.9436	Parken am Herrenweiher mit Anbindung an Obere Stadt - Büro/Wohnungen	5.180.000	0	1.000.000	1.200.000,00	16.726.000	0		ÜVM		
.9437	Neubau Ärztehaus Dieselstr.	0	0	0	650.000,00	11.650.000	0	3	ÜVM		
	Ausgaben	9.241.000	0	14.465.000	11.762.754,41	109.621.000	63.455.000				
	UAB 8800 Zu-/Überschuss	-7.441.000		-12.965.000	-11.142.126,23						
	Einnahmen	1.800.000		1.500.000	620.628,18						
	Ausgaben	9.241.000	0	14.465.000	11.762.754,41	109.621.000	63.455.000				
	AB 88 Zu-/Überschuss	-7.441.000		-12.965.000	-11.142.126,23						
	Einnahmen	1.950.000		1.650.000	770.628,18						
	Ausgaben	9.243.500	0	17.121.200	32.123.729,41	112.274.700	63.455.000				
	EP 8 Zu-/Überschuss	-7.293.500		-15.471.200	-31.353.101,23						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Einzelplan 9 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT
Abschnitt 90 STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN
U-Abschnitt 9000 STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
		Einnahmen	0		0	0,00					
	A u s g a b e n										
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 9000	Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
		Einnahmen	0		0	0,00					
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 90	Zu-/Überschuss	0		0	0,00					

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm. 2026	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	20.788.919,62			4	ÜVM		
.3100	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	58.450.100		69.978.500	23.043.586,54			4	ÜVM		
.3770	Kreditaufnahme	40.000.000		0	0,00			4	ÜVM		
	Einnahmen	98.450.100		69.978.500	43.832.506,16						
	Ausgaben										
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	43.647.600	0	20.021.800	0,00	0	0	4	ÜVM		
	Ausgaben	43.647.600	0	20.021.800	0,00	0	0				
	UAB 9100	Zu-/Überschuss		49.956.700	43.832.506,16						
	Einnahmen	98.450.100		69.978.500	43.832.506,16						
	Ausgaben	43.647.600	0	20.021.800	0,00	0	0				
	AB 91	Zu-/Überschuss		49.956.700	43.832.506,16						

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpfl.-Erm.	2025		2024	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
			2026		2024						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	UAB 9200	Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
		Einnahmen	0		0	0,00					
		Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 92	Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
		Einnahmen	98.450.100		69.978.500	43.832.506,16					
		Ausgaben	43.647.600	0	20.021.800	0,00	0	0			
	EP 9	Zu-/Überschuss	54.802.500		49.956.700	43.832.506,16					

*** Ende der Liste "B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne" ***

ANLAGEN

ÜBERSICHT
ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025 EUR	voraussichtlicher Stand			
		zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026 EUR	Zugang 2026 EUR	Abgang 2026 EUR	am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026 EUR
1	2	3	4	5	6
1. <u>Schulden aus Krediten</u> von/vom					
1.1 Bund					
1.2 Land	-	-	-	-	-
1.3 Gemeinde und Gemeindeverb.	-	-	-	-	-
1.4 Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-
1.5 sonst. öffentl. Bereich	-	-	-	-	-
1.6 Kreditmarkt	-	-	40.000.000,00	-	40.000.000,00
S u m m e 1:	-	-	-	-	-
2. <u>Schulden Stadtwerke GmbH</u>					
2.1 aus Krediten	2.914.249,93	2.395.677,69	-	415.309,91	1.980.367,78
2.2 aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
S u m m e 2:	2.914.249,93	2.395.677,69	40.000.000,00	415.309,91	41.980.367,78

		voraussichtlicher Stand			
Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025 EUR	zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026 EUR	Zugang 2026 EUR	Abgang 2026 EUR	am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026 EUR
1	2	3	4	5	6
3. <u>Innere Darlehen aus Sonder- rücklagen</u>	-	-	-	-	-
4. <u>Äußere Kassenkredite</u>	-	-	-	-	-
5. <u>Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</u>	Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtliche Zahlungen im Haushaltsjahr			

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden - neu

Anlage:

Muster zu § 2 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Kameralistik

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Kreditermächtigun- gen aus Vorjahren	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeitsdau- er
		tatsächliche Inanspruchnahme				Kreditermäc htigung insgesmat	geplante Inanspruchn ahme	geplante Inanspruchnahme			
		2023	2024	2025				2027	2028	2029	
		1	2	3				4	5	6	
2023	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €					
2024	0 €		0 €	0 €		0 €					
2025	0 €			0 €							
2026	40.000 €						40.000 €				
2027								6.000 €			
2028									0 €		
2029										0 €	
Summen:							40.000	6.000	0 €	0 €	

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr
Summe:			

Entwicklung der Wirtschaftslage der Stadtwerke Dingolfing GmbH

2025

Stromversorgung

Die Sparte Stromversorgung wird nach den Richtlinien des neuen Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) vom 01. Januar 2012 in die Bereiche Energie- Vertrieb und Netz-Versorgung getrennt.

Bis zum 31.Dezember 2013 ist bereits die informelle und buchhalterische Trennung erfolgt. Im Jahre 2014 ist die IT-Trennung durchgeführt worden. Gleichzeitig wurden für beide Bereiche die gesetzlichen Vorgaben in organisatorischen Einheiten neu strukturiert.

Für die Netzkunden gelten ab Januar 2025 die genehmigten Netznutzungsentgelte der Bundesnetzagentur bzw. der Landesregulierungsbehörde.

Die Energiepreise der Grundversorgung und der einzelnen Energie-Produkte werden von den Stadtwerken kalkuliert und bedürfen keiner staatlichen Genehmigung. Der Einkauf der Energiemenge wird über die Kooperationsgesellschaft Ostbayerischer Versorgungsunternehmen mbH (KOV) abgewickelt. Die im letzten Jahr neu gewonnenen Vertriebskunden konnten auch für 2025 gehalten werden. Somit verbleibt der geplante Energieverkauf bei rund 51.000.000kWh. Dies führt zu einem zu erwartenden Betriebsergebnis im Zweig Stromversorgung von 1.374.300 €.

Wasserversorgung

In der Sparte Wasserversorgung wird sowohl bei den Sondervertragskunden als auch die den Haushaltskunden für 2025 ein annähernd konstanter Wasserverbrauch gegenüber 2024 erwartet. Das Betriebsergebnis vor Steuern soll 2025 ein Defizit von 331.000 € betragen.

Wärmeversorgung

Die Sparte Fernwärme ist auch im Jahre 2025 durch die Erzeugung von Wärme mittels umweltfreundlicher und nachwachsender Energieträger für die Stadtwerke von großer Bedeutung. Damit erfüllen die Stadtwerke, einen aktiven Beitrag zum Klimaschutz und setzen einen wirtschaftlichen Impuls für die gesamte Region. Sie leisten einen erheblichen Beitrag zur Umweltfreundlichkeit der Stadt Dingolfing und des gesamten Landkreises. Es wird auf Grund Einsparmaßnahmen der Kunden und der Umbaumaßnahmen im Caprima mit einem um ca. 12 % sinkenden Wärmeverkauf gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2024 gerechnet. Dies führt zu einem Defizit von 360.600 €.

Verkehrsbetrieb

Stadtbus - DINGO's

Beim Verkehrsbetrieb – Stadtbus wird der Betrieb der Dingo's ein sozialer Beitrag der Stadt Dingolfing für seine Bürger bleiben. Aufgrund der zusätzlichen zwei Linien wird im Wirtschaftsjahr 2025 mit 305.000 Beförderungen und einem Defizit von 1,86 Mio € kalkuliert.

Parkdeck am Auenweg

Das Parkdeck Auenweg bietet nach der Generalsanierung im Jahre 2017 sowie der zusätzlichen Überdachung der Ebene 4 einen preiswerten und nun zu 100 % überdachten Parkraum vor allem für berufsbedingte Langzeitparker an. Es werden 60.000 Parkbewegungen prognostiziert. Hierbei ergibt sich ein Defizit von 151.056 €

2026

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026 ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung für die Stadt noch in Bearbeitung. Ein entsprechender Ausblick ist deshalb noch nicht möglich. Die Verabschiedung soll in der Dezembersitzung des Aufsichtsrates der Stadtwerke erfolgen.

FINANZPLANUNG

(Art. 70 GO und § 2 Abs. 2 Nr. 6 § 24
KommHV)

für die Haushaltsjahre 2025 bis 2029

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2025 — 2029

- Tausend EUR -

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haus- haltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
000,001	Grundsteuern A und B	01	3.150	3.138	3.138	3.138	3.138
003	Gewerbesteuer (brutto)	02	60.000	10.000	10.000	50.000	50.000
010	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	03	14.481	15.000	15.000	15.000	15.000
012	Umsatzsteuer	04	7.900	10.247	12.060	13.100	11.200
02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	05	21	20	20	20	20
00-03	Steuern zusammen	06	85.552	38.405	40.218	81.258	79.358

04-06,und 08	Allgemeine Zuweisungen	07	1.975	2.090	2.040	2.040	2.040
07	Allgemeine Umlagen	08	0	0	0	0	0
09	Ausgleichsleistungen	09	0	0	0	0	0
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen	10	87.527	40.495	42.258	83.298	81.398
(Hauptgruppe 0)							

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	11	5.768	5.844	5.904	5.929	5.904
13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	12	9.761	15.963	9.758	9.713	9.714
16,17	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	13	0	164	140	140	140
161,171	vom Land	14	5.931	5.939	5.149	5.311	5.311
162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	15	1.182	1.173	1.155	1.165	1.165
164-168,169,174-178	von sonstigen Bereichen	16	3.566	3.719	3.719	3.664	3.664

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haus- haltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	17	0	0	0	0	0
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)		26.208	32.802	25.825	25.922	25.898

	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen	18	4.584	5.083	5.083	5.079	5.079
23	Schuldendiensthilfen	19	0	0	0	0	0
21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	20	24.420	48.071	14.756	4.423	4.423
2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	21	29.004	53.154	19.839	9.502	9.502

0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	21	142.739	126.451	87.922	118.722	116.798
	=====						
	Einnahmen des Vermögenshaushalts						
	=====						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	22	0	0	0	31.856	28.687
31	Entnahmen aus Rücklagen	23	69.979	58.450	62.890	55.632	0
32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	24	2.121	2.470	2.121	1.706	1.706
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	25	750	850	300	300	300
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen						
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	26	0	0	0	0	0
361	vom Land	27	281	667	228	200	200
362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	28	0	0	0	0	0
364-368	von sonstigen Bereichen	29	0	0	0	0	0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts =====							
40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4) -----	37	20.294	21.372	21.768	22.198	22.555
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	38	40.575	37.896	26.678	26.142	26.142
670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	39	137	137	105	105	105
679	Innere Verrechnungen	40	3.183	3.230	3.223	3.173	3.173
68	Kalkulatorische Kosten	41	3.439	3.544	3.544	3.544	3.544
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	69	0	0	0	0	0
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6) -----	42	47.334	44.807	33.550	32.964	32.964
Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	43	4.854	5.104	5.104	4.984	4.984
71,72	Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen						
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	44	0	0	0	0	0
711	an Land	45	72	68	83	83	83
712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	46	254	214	214	214	214
715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	47	3.974	4.894	2.324	2.324	2.324
714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	48	199	183	183	183	183
73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	49	8	4	4	4	4

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
	79 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		0	0	0	0	0
	7 Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	50	9.361	10.467	7.912	7.792	7.792

	Sonstige Finanzausgaben						
	80 Zinsausgaben	51	0	570	1.311	0	0
	81 Gewerbesteuerumlage	52	7.000	1.200	1.200	5.900	5.900
	82,83 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	53	58.200	47.486	21.631	17.462	18.351
	84,85 Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	54	550	550	550	550	550
	86 Zuführung zum Vermögenshaushalt	55	0	0	0	31.856	28.687
	8 Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	56	65.750	49.806	24.692	55.768	53.488

	4-8 Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	57	142.739	126.452	87.922	118.722	116.799
	=====						
	Ausgaben des Vermögenshaushalts						
	=====						
	92,98 Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
	980 an Bund, ERP-Sondervermögen	58	0	0	0	0	0
	981 an Land	59	0	0	0	0	0
	922,982,923,983 an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	60	0	0	0	0	0
	924-928,984-988 an sonstige Bereiche	61	2.791	241	106	86	86
	930,931,936-939 Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	62	70	70	70	70	70

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haus- haltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
	932 Erwerb von Grundstücken	63	5.755	3.611	3.611	1.611	1.611
	935 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	64	4.062	4.605	1.224	1.209	2.209
94,95,96	Baumaßnahmen	65	40.431	50.263	56.197	40.718	23.710
92-96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	66	53.109	58.790	61.208	43.694	27.686
	90 Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	67	20.022	43.648	10.332	0	0
	91 Zuführungen an Rücklagen	68	0	0	0	0	3.207
	970 Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	69	0	0	0	0	0
	971 Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	70	0	0	0	0	0
	972,973 Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	71	0	0	0	0	0
	974-978 an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	72	0	0	0	46.000	0
	979 Rückzahlung von inneren Darlehen	73	0	0	0	0	0
	992 Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	74	0	0	0	0	0
990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	75	0	0	0	0	0
90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	76	20.022	43.648	10.332	46.000	3.207

9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	77	73.131	102.438	71.540	89.694	30.893
	=====						

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haus- haltsjahr 2025	Planjahr 2026	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
			- Tausend EUR -				
4-9 Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9) =====		78	215.870	228.890	159.462	208.416	147.692

Investitionsprogramm

2025 ~ 2029

B. INVESTITIONSPROGRAMM (als Anlage zum Finanzplan)							
Gliederungsplan, Abschnitt Unterabschnitt Nr.	Vorgesehene Investitionen (z.B. Baumaßnahmen, Vermögenserwerb) und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zuschüsse zu Investitionen Dritter)	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren				
			Von den vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschl. der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
			Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
06	Erwerb von beweglichem Vermögen für das Rathaus und Baumaßnahmen		650.000	610.000	50.000	50.000	50.000
06	Baumaßnahmen Rathaus		-	-	-	-	-
11	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Öffentliche Sicherheit und Ordnung		3.000	3.000	3.000	0	0
13	Erwerb von beweglichem Vermögen für Feuerwehren einschl. Fahrzeuge		1.455.000	2.000.000	300.000	300.000	1.300.000
13	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser und Löschwasserentnahme		7.010.000	7.522.000	17.598.000	7.439.000	10.000
14	Erwerb von beweglichem Vermögen für Katastrophenschutz		60.000	75.000	5.000	5.000	5.000
21	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Schulen		450.000	380.000	140.000	140.000	140.000
21	Allgemeine Baumaßnahmen Schulen		80.000	610.000	0	0	0
29	Errichtung von Schulbuswartehäuschen		5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3210	Erwerb von beweglichem Vermögen / Kauf von Werken einheimischer Künstler, Ergänzung Museumsbestand und Dokumentation Industriegeschichte		175.000	35.000	35.000	35.000	35.000
3211	Erwerb von beweglichem Vermögen für das Archiv		20.000	16.000	3.000	3.000	3.000
33	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Musikschule		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Übertrag:		9.923.000	11.268.000	18.151.000	7.989.000	1.560.000

B. INVESTITIONSPROGRAMM (als Anlage zum Finanzplan)							
Gliederungsplan, Abschnitt Unterabschnitt Nr.	Vorgesehene Investitionen (z.B. Baumaßnahmen, Vermögenserwerb) und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zuschüsse zu Investitionen Dritter)	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren				
			Von den vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschl. der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
			Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
	Übertrag:		9.923.000	11.268.000	18.151.000	7.989.000	1.560.000
33	Neubau/Erweiterung Musikschule		50.000	-	-	-	-
34	Baumaßnahmen für Kirta		1.000	500	500	500	500
34	Zuschüsse und Darlehen für Investitionen Vereine Kulturpflege		2.000	500	500	500	500
3520	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Bibliothek		18.000	5.000	5.000	5.000	5.000
37	Zuschüsse an Kirchen für Investitionen		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4600	Errichtung Kinderspielplätze u. Pumptrack-Anlage		280.000	475.000	-	-	-
460	Erwerb von beweglichem Vermögen für Jugendzentrum, Streetworker und Stadtjugendpflege		34.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4640	Neubau Kindergarten		650.000	3.350.000	1.550.000	-	-
4640	Kindergärten - Erwerb bewegliches Vermögen		100.000	150.000	10.000	10.000	10.000
4641	Villa Kunterbunt Baumaßnahmen		310.000	-	-	-	-
464	Erwerb von beweglichem Vermögen für Kindergärten		147.000	159.000	19.000	19.000	19.000
47	Zuschüsse u. Darlehen an Träger der Wohlfahrtspflege für Investitionen (u.a. Lebenshilfe, BRK)		5.000	500	500	500	500
55	Gewährung von Darlehen und Zuschüsse für Investitionen (Sportförderung)		120.000	235.000	100.000	80.000	80.000
	Übertrag:		11.650.000	15.654.500	19.847.500	8.115.500	1.686.500

B. INVESTITIONSPROGRAMM (als Anlage zum Finanzplan)							
Gliederungsplan, Abschnitt Unterabschnitt Nr.	Vorgesehene Investitionen (z.B. Baumaßnahmen, Vermögenserwerb) und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zuschüsse zu Investitionen Dritter)	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren				
			Von den vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschl. der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
			Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
	Übertrag:		11.650.000	15.654.500	19.847.500	8.115.500	1.686.500
56	Erwerb von beweglichem Vermögen für Freizeitzentrum		79.000	428.000	51.000	51.000	51.000
56	Baumaßnahmen im Freizeitzentrum		15.200.000	24.810.000	22.490.000	7.300.000	6.900.000
6150	Erwerb von Kunstgegenständen		50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6150	Erwerb von beweglichen Vermögen für Klimaschutz		5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
63	Erwerb von Straßengrund einschl. Nebenkosten		55.000	11.000	11.000	11.000	11.000
63	Erwerb von beweglichem Vermögen für Straßenbau		5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
63	Bau von Straßen und Wegen, Brücken /Allgemein		250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
63	Dorferneuerung Frauenbiburg/Schermau		230.000	230.000	-	-	-
	Ausbau von Geh- und Radwegen		1.000.000	-	-	-	-
63	Neugestaltung Straßen (Bahnhofstraße)		1.600.000	100.000	-	1.900.000	-
67	Erweiterung und Umrüstung Straßenbeleuchtung		210.000	185.000	185.000	185.000	185.000
6810	Tiefgarage Zentrum		5.000	5.000	5.000	-	-
6800	Parken Am Herrenweiher mit Anbindung an Obere Stadt		3.800.000	7.750.000	6.520.000	6.000.000	325.000
	Übertrag:		34.139.000	49.359.500	49.285.500	23.738.500	9.334.500

B. INVESTITIONSPROGRAMM (als Anlage zum Finanzplan)							
Gliederungsplan, Abschnitt Unterabschnitt Nr.	Vorgesehene Investitionen (z.B. Baumaßnahmen, Vermögenserwerb) und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zuschüsse zu Investitionen Dritter)	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren				
			Von den vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschl. der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
			Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
	Übertrag:		34.139.000	49.359.500	49.285.500	23.738.500	9.334.500
68	Erwerb von beweglichem Vermögen für Tiefgaragen		15.000	13.000	13.000	3.000	3.000
69	Renaturierung Asenbach und Teisbach		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
69	Hochwasserschutzmaßnahmen		200.000	1.000.000	200.000	200.000	200.000
70	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Abwasserbeseitigung		75.000	20.000	20.000	20.000	20.000
70	Baumaßnahmen Kläranlage		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
70	Abwasserfernwirkanlage		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
70	Kanalsanierungen (werterhaltende Maßnahmen)		570.000	350.000	200.000	200.000	200.000
73	Erwerb von beweglichem Vermögen für die Märkte		15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75	Erwerb von beweglichem Vermögen für das Bestattungswesen		40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75	Erweiterung und Baumaßnahmen Friedhöfe einschließlich Aussegnungshalle		95.000	127.000	30.000	30.000	30.000
76	Erwerb von beweglichem Vermögen für Mehrzweckgebäude Teisbach u. Stadthalle Dingolfing		22.000	17.000	22.000	20.000	20.000
771	Erwerb von beweglichem Vermögen für den Bauhof einschl. Fahrzeuge		500.000	600.000	350.000	350.000	350.000
771	Neubau Bauhof		500.000	-	-	10.000.000	15.000.000
78	Wirtschaftswegebau		10.000	10.000	10.000	-	-
	Übertrag:		36.321.000	51.656.500	50.290.500	34.721.500	25.317.500

B. INVESTITIONSPROGRAMM (als Anlage zum Finanzplan)							
Gliederungsplan, Abschnitt Unterabschnitt Nr.	Vorgesehene Investitionen (z.B. Baumaßnahmen, Vermögenserwerb) und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zuschüsse zu Investitionen Dritter)	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren				
			Von den vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschl. der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
			Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
	Übertrag:		36.321.000	51.656.500	50.290.500	34.721.500	25.317.500
79	Erwerb von beweglichem Vermögen für Tourismuszentrum		50.000	20.000	8.000	8.000	8.000
83	Erwerb von Beteiligungen Stadtwerke GmbH / Investitionskostenzuschuss		2.653.700	-	-	-	-
8550 □	Erwerb von beweglichem Vermögen für den Forstbetrieb		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
88	Erwerb von Grundstücken (inkl. Nebenkosten + Erschließungskosten)		5.500.000	3.500.000	3.500.000	1.500.000	1.500.000
88	Erwerb von beweglichem Vermögen für allgemeines Grundvermögen		65.000	40.000	40.000	40.000	40.000
88	Allgemeine Baumaßnahmen		500.000	200.000	200.000	200.000	200.000
88	Generalsanierung Schloss Teisbach		1.200.000	-	-	-	-
88	Neubau Areal Wollanger		4.000.000	-	-	-	-
88	Generalsanierung Fischerei 14		2.000.000	120.000	-	-	-
88	Neubau Ärztehaus Dieselstr.		650.000	-	-	-	-
88	Parken am Herrenweiher mit Anbindung an Obere Stadt - Büro/Wohnungen		1.000.000	5.180.000	5.000.000	5.300.000	246.000
	Summe:		53.942.200	60.719.000	59.041.000	41.772.000	27.314.000

Entwicklung wichtiger Haushaltsdaten im langfristigen Vergleich

Graphische Darstellungen

Ausgaben für "freiwillige" Leistungen - nur Verwaltungshaushalt (Investitionszuschüsse nicht enthalten!)

kein Anspruch auf Vollständigkeit

insgesamt Steuern, Benutzungsgebühren und Eintrittspreise auf einem sehr niedrigem Niveau

verschiedene Zuschüsse und freiwillige Maßnahmen von finanziell untergeordneter Bedeutung in einzelnen Unterabschnitten nicht enthalten

(Mittags- u. Ganztagsbetreuung u.ä.. nicht mehr enthalten - inzwischen Standardaufgabe der Kommunen - Angebot in Dingolfing umfangreich u. kostengünstig, bzw. teilweise kostenlos)

Einrichtung / Gl. Nr.		Defizit 2022 inkl. kalk. Kosten	Plan 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2024 inkl. kalk. Kosten	Plan 2025 inkl. kalk. Kosten	Plan 2026 inkl. Kalk. Kosten
Freiwillige Schülerbeförderung 2950	Einnahmen	37.291	22.000	29.355	29.385	40.000	40.000
	Ausgaben	-78.201	-90.000	-77.812	-80.940	-100.000	-85.000
	Defizit	-40.911	-68.000	-48.457	-51.554	-60.000	-45.000
Museum 3210	Einnahmen	63.464	64.000	75.743	101.972	68.500	72.500
	Ausgaben	-501.469	-692.200	-585.343	-771.657	-821.700	-700.800
	Defizit	-438.004	-628.200	-509.599	-669.685	-753.200	-628.300
Musikschule 3330	Einnahmen	515.425	485.700	603.079	660.000	606.900	676.900
	Ausgaben	-1.055.461	-1.222.800	-1.239.541	-1.427.321	-1.627.800	-1.682.200
	Defizit	-540.036	-737.100	-636.462	-767.321	-1.020.900	-1.005.300
Heimat- und Kulturpflege 3400.7180	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	-14.164	-25.000	-13.180	-4.769	-25.000	-20.000
	Defizit	-14.164	-25.000	-13.180	-4.769	-25.000	-20.000
Volkshochschule 3500	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	-125.030	-150.000	-111.450	-233.740	-150.000	-130.000
	Defizit	-125.030	-150.000	-111.450	-233.740	-150.000	-130.000
Kreis- und Stadtbibliothek 3520	Einnahmen	124.878	118.500	130.596	127.852	127.200	125.500
	Ausgaben	-434.344	-446.200	-433.810	-487.662	-557.300	-592.700
	Defizit	-309.466	-327.700	-303.214	-359.810	-430.100	-467.200
Zuschüsse an religiöse Institutionen für Sanierungen 3700.5000 + 7180	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	-16.313	-150.000	-28.991	-8.444	-105.000	-105.000
	Defizit	-16.313	-150.000	-28.991	-8.444	-105.000	-105.000

Einrichtung / Gl. Nr.		Defizit 2022 inkl. kalk. Kosten	Plan 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2024 inkl. kalk. Kosten	Plan 2025 inkl. kalk. Kosten	Plan 2026 inkl. Kalk. Kosten
Betreutes Wohnen und Alten- servicezentrum mit Tagespflege 4320	Einnahmen	82.307	90.000	82.307	82.245	90.000	90.000
	Ausgaben	-452.145	-5.808.000	-4.961.605	-2.383.706	-2.458.000	-1.668.000
	Defizit	-369.838	-5.718.000	-4.879.298	-2.301.461	-2.368.000	-1.578.000
Spielplätze (einschließlich Skaterplatz + Bewegungsparks) 4600	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	-233.987	-263.000	-236.845	-209.822	-268.000	-288.000
	Defizit	-233.987	-263.000	-236.845	-209.822	-268.000	-288.000
Jugendzentrum, Ferienprogramm, Streetworker, Quartiermanager, Stadtteilzentrum Nord, Stadtjugendpfleger 4601+4602+4603+4604+4605+ 4606	Einnahmen	95.000	20.000	23.046	23.042	20.200	22.200
	Ausgaben	-873.700	-776.200	-717.212	-892.693	-1.081.400	-1.033.600
	Defizit	-778.700	-756.200	-694.165	-869.651	-1.061.200	-1.011.400
Förderung der Wohlfahrtspflege (Caritas, BRK, AWO u. a.) + ab 2018 zusätzliche Mittel für Drogenprävention 4700 + 4900	Einnahmen	0	3.000	2.260	0	3.000	3.000
	Ausgaben	-126.000	-128.000	-136.308	-161.281	-161.000	-161.000
	Defizit	-126.000	-125.000	-134.048	-161.281	-158.000	-158.000
Sportförderung 5500	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Ausgaben	-299.752	-391.900	-399.810	-431.634	-451.600	-451.600
	Defizit	-299.752	-391.900	-399.810	-431.634	-451.600	-451.600
Freizeitzentrum inkl. Sporthalle 56 Generalsanierung MZG + Sanierung Caprima bis 2024	Einnahmen	1.973.768	2.350.700	2.341.137	2.812.878	2.738.200	8.246.200
	Ausgaben	-4.976.854	-8.774.000	-5.960.155	-8.257.241	-8.534.800	-12.444.500
	Defizit	-3.003.086	-6.423.300	-3.619.018	-5.444.363	-5.796.600	-4.198.300
Klimaschutz 6150.6557	Einnahmen				0	0	0
	Ausgaben				-319.912	-570.000	-395.000
	Defizit				-319.912	-570.000	-395.000

Einrichtung / Gl. Nr.		Defizit 2022 inkl. kalk. Kosten	Plan 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2024 inkl. kalk. Kosten	Plan 2025 inkl. kalk. Kosten	Plan 2026 inkl. Kalk. Kosten
Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
7910.6558 + 7910.6559	Ausgaben	-302.758	-640.000	-316.469	-69.367	-150.000	-86.000
	Defizit	-302.758	-640.000	-316.469	-69.367	-150.000	-86.000
Unterhalt Wirtschaftswege	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
6300.5111 + 7800.7160	Ausgaben	-41.618	-164.000	-30.298	-9.866	-114.000	-64.000
	Defizit	-41.618	-164.000	-30.298	-9.866	-114.000	-64.000
Nikolausmarkt (ohne Abschreibung)	Einnahmen	12.315	10.000	12.615	12.615	10.000	12.000
73.1130 + 5712	Ausgaben	-130.943	-150.000	-124.426	-146.002	-150.000	-150.000
	Defizit	-118.628	-140.000	-111.811	-133.387	-140.000	-138.000
Veranstaltungen (u.a. Dingfest), Feste und Märkte (kompletter UAB 73 ohne Nikolausmarkt)	Einnahmen	85.395	60.500	116.672	164.888	135.500	133.000
	Ausgaben	-430.477	-182.000	-136.750	-594.080	-459.000	-643.000
	Defizit	-345.082	-121.500	-20.078	-429.192	-323.500	-510.000
Stadthalle	Einnahmen	170.229	289.000	280.779	278.522	269.000	291.500
7631	Ausgaben	-599.327	-1.049.700	-912.256	-822.818	-892.900	-830.400
	Defizit	-429.098	-760.700	-631.478	-544.296	-623.900	-538.900
Tourismus	Einnahmen	6.009	7.900	9.925	10.217	7.900	8.100
7900	Ausgaben	-309.669	-397.000	-321.804	-359.536	-501.000	-446.400
	Defizit	-303.660	-389.100	-311.878	-349.319	-493.100	-438.300

Einrichtung / Gl. Nr.		Defizit 2022 inkl. kalk. Kosten	Plan 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2023 inkl. kalk. Kosten	Defizit 2024 inkl. kalk. Kosten	Plan 2025 inkl. kalk. Kosten	Plan 2026 inkl. Kalk. Kosten
Stadtbus, Parkdeck + TG Zentrum und Teisbach + Parkdeck Bahnhof + LKW-Ab- stellplatz 8300.1710 + 7150/51 + 6810. + 6820. + 6830. + 6840	Einnahmen	425.694	382.500	473.376	637.021	405.500	447.600
	Ausgaben	-1.332.029	-2.033.600	-1.947.757	-2.441.081	-2.536.300	-4.530.300
	Defizit	-906.335	-1.651.100	-1.474.381	-1.804.060	-2.130.800	-4.082.700
Summe	Einnahme	3.591.775	3.903.800	4.180.890	4.940.636	4.521.900	10.168.500
Summe	Ausgaben	-12.334.241	-23.533.600	-18.691.821	-19.793.659	-21.144.800	-26.507.500
Summe	Defizit	-8.742.466	-19.629.800	-14.510.930	-14.853.023	-16.622.900	-16.339.000

Ausgaben für "freiwillige" Leistungen (Investitionszuschüsse nicht enthalten!)

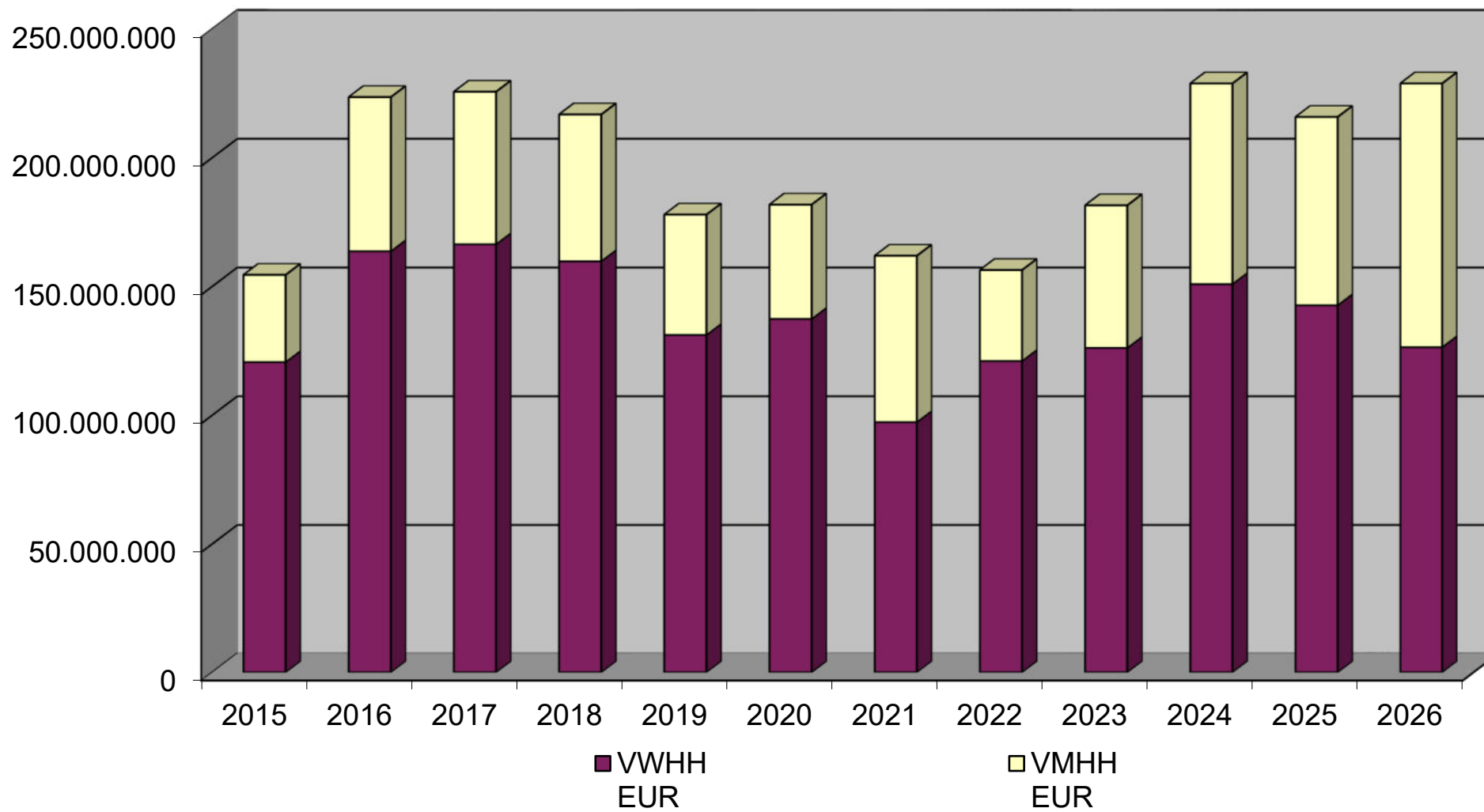
kein Anspruch auf Vollständigkeit

insgesamt Steuern, Benutzungsgebühren und Eintrittspreise auf einem sehr niedrigem Niveau

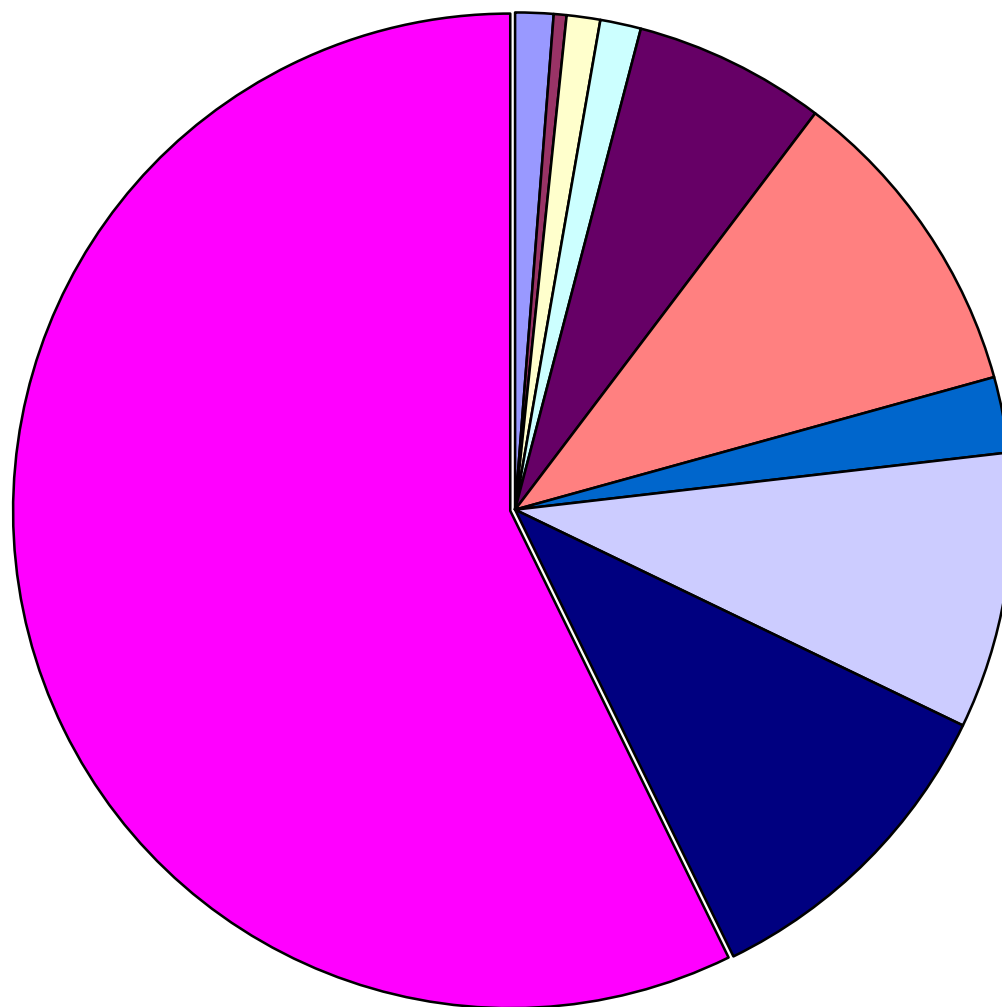
verschiedene Zuschüsse und freiwillige Maßnahmen von finanziell untergeordneter Bedeutung in einzelnen Unterabschnitten nicht enthalten

	Defizit 2026
Freiwillige Schülerbeförderung	45.000 €
Museum	628.300 €
Musikschule	1.005.300 €
Heimat- und Kulturpflege	20.000 €
Volkshochschule	130.000 €
Kreis- und Stadtbibliothek	467.200 €
Zuschüsse an religiöse Institutionen für Sanierungen	105.000 €
Betreutes Wohnen und Altersservicezentrum mit Tagespflege + Betrauungsakt	1.578.000 €
Spielplätze (einschließlich Skateplatz)	288.000 €
Jugendzentrum, Ferienprogramm, Streetworker, Quartiermanager, Stadtteilzentrum Nord, Stadtjugendpflege	1.011.400 €
Förderung der Wohlfahrtspflege (Caritas, BRK, AWO u. a.) und Drogenprävention	158.000 €
Sportförderung	451.600 €
Freizeitzentrum inkl. Sporthalle	4.198.300 €
Klimaschutzkonzept	395.000 €
Stadtmarketing, Wirtschaftsförderung	86.000 €
Unterhalt Wirtschaftswege	64.000 €
Nikolausmarkt (ab 2009 in Eigenregie - ohne Abschreibung)	138.000 €
Veranstaltungen (u.a. Dingfest), Feste und Märkte	510.000 €
Stadthalle	538.900 €
Tourismus	438.300 €
Stadtbus, Parkdeck Auenweg + Parkdeck Höll Ost + TG Zentrum + Parkdeck Bahnhof + Parkdeck Teisbach + LKW Abstellplatz	4.082.700 €
Summe	16.339.000 €

Entwicklung der Haushaltsansätze



Ansätze Verwaltungshaushalt Einnahmen 2026



■ Allgemeine Verwaltung 984.900 € 1,24%

■ Öffentliche Sicherheit und Ordnung 330.700 € 0,42%

■ Schulen 867.200 € 1,09%

■ Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege 1.054.400 € 1,33%

■ Soziale Sicherung 4.963.200 € 6,24%

■ Gesundheit, Sport, Erholung 8.256.000 € 10,39%

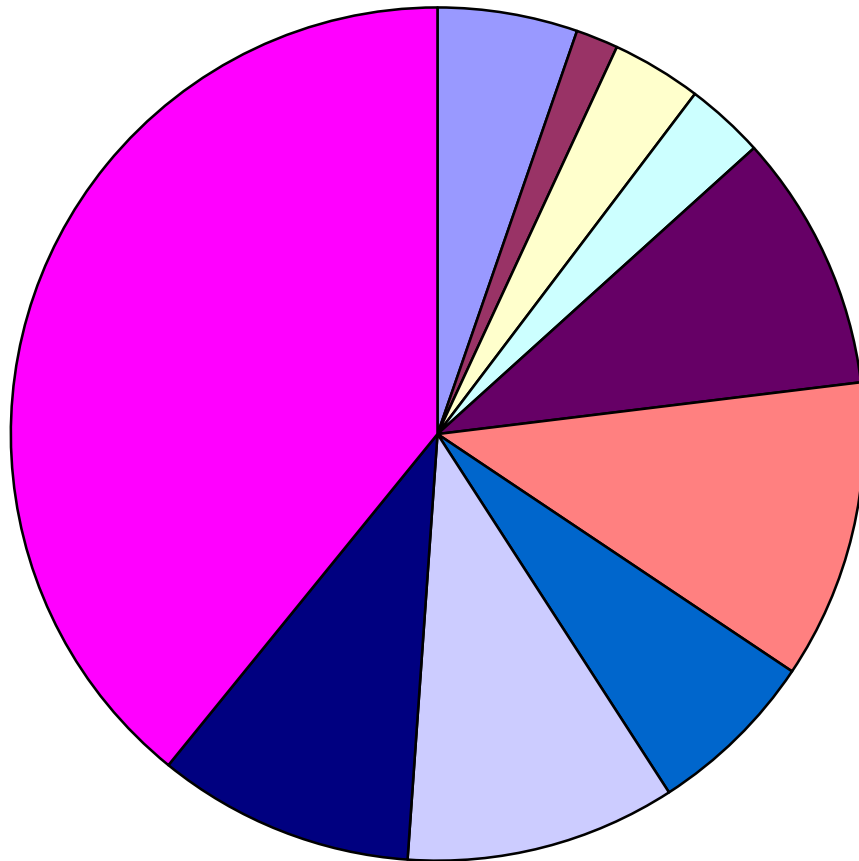
■ Bau- und Wohnungswesen, Verkehr 1.954.300 € 2,46%

■ Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung 7.137.700 € 8,98%

■ Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- u. Sondervermögen 8.440.800 € 10,62%

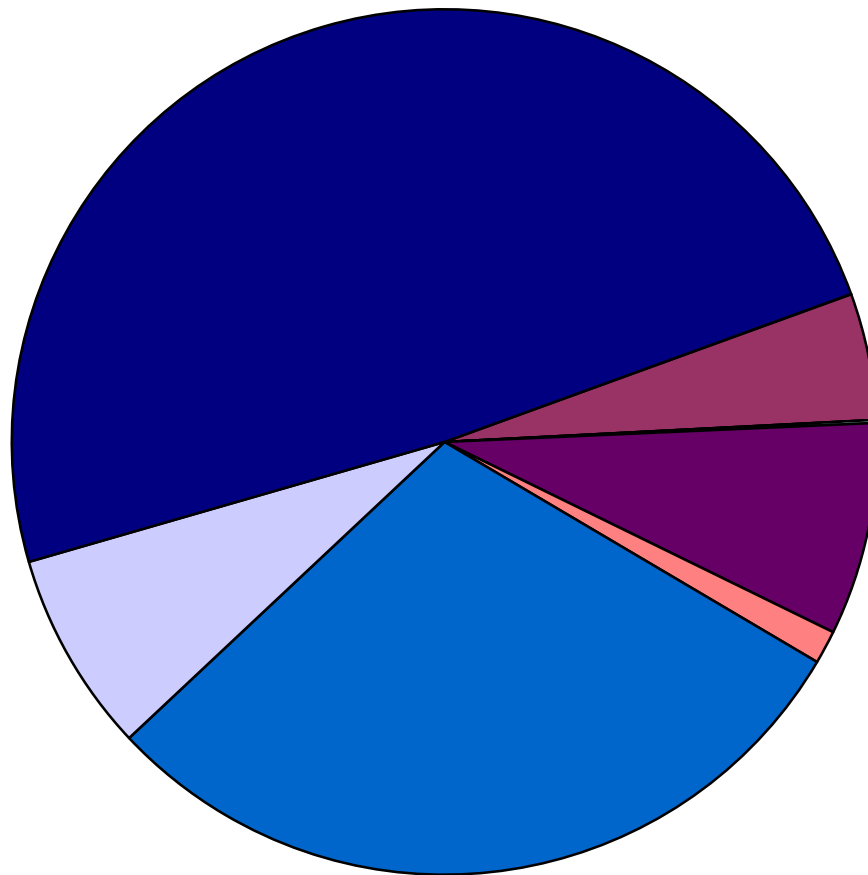
■ Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (ohne Zuweisung vom VMHH und ohne Einnahmen aus kalkulatorischen Kosten) 45.494.900 € 57,24%

Ansätze Verwaltungshaushalt Ausgaben 2026



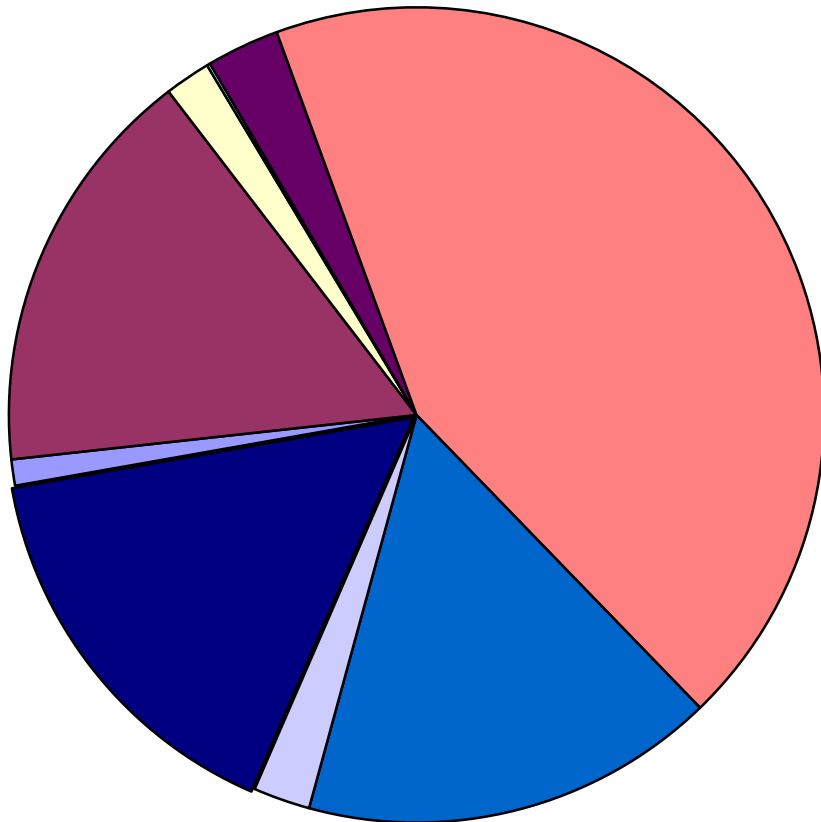
- Allgemeine Verwaltung 6.674.600 € 5,30%
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung 2.018.600 € 1,60%
- Schulen 4.283.300 € 3,40%
- Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege 3.768.400 € 2,99%
- Soziale Sicherung 12.279.900 € 9,76%
- Gesundheit, Sport, Erholung 14.253.100 € 11,33%
- Bau- und Wohnungswesen, Verkehr 8.159.000 € 6,48%
- Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung 12.896.700 € 10,25%
- Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- u. Sondervermögen 12.261.800 € 9,74%
- Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (ohne Zuweisung an VMHH und ohne Deckungsreserven) 49.256.300 € 39,14%

**Ansätze Vermögenshaushalt Einnahmen 2026
(ohne Zuführung vom VWHH)**



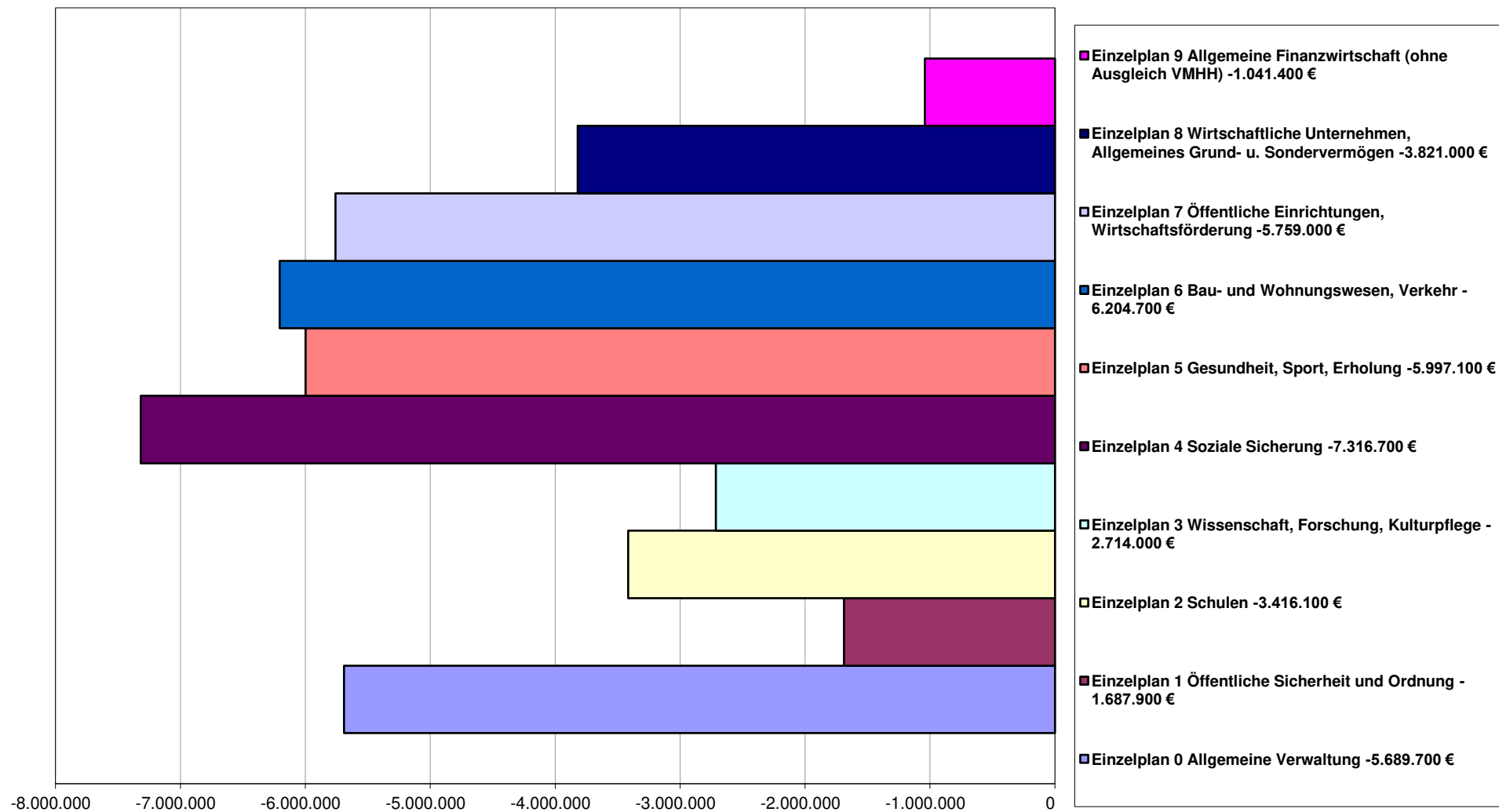
- Allgemeine Verwaltung 500 € 0,01%
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung 188.500 € 4,73%
- Schulen 0 € 0,00%
- Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege 4.500 € 0,11%
- Soziale Sicherung 316.800 € 7,95%
- Gesundheit, Sport, Erholung 49.700 € 1,25%
- Bau- und Wohnungswesen, Verkehr 1.176.500 € 29,51%
- Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung 300.000 € 7,53%
- Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- u. Sondervermögen 1.950.000 € 48,92%

Ansätze Vermögenshaushalt Ausgaben 2026



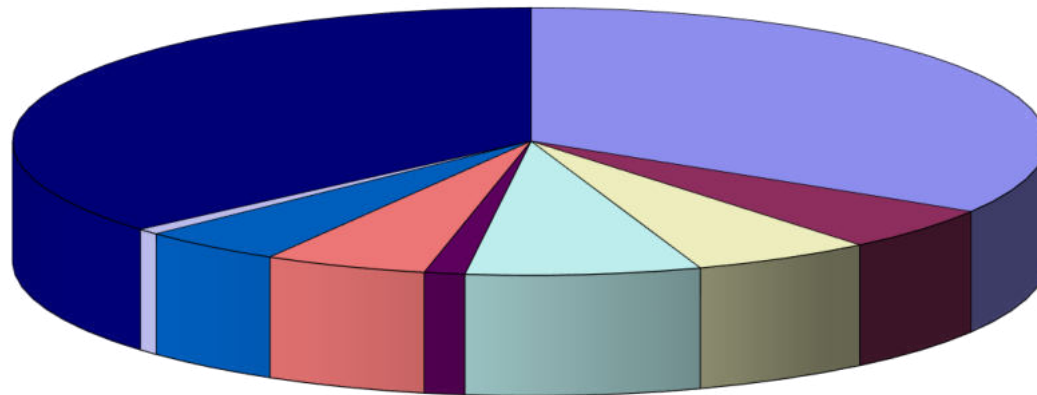
- Allgemeine Verwaltung 610,000 € 1.04%
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung 9,600,000 € 16.33%
- Schulen 1,072,000 € 1.82%
- Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege 77,000 € 0.13%
- Soziale Sicherung 1,694,500 € 2.88%
- Gesundheit, Sport, Erholung 25,473,000 € 43.33%
- Bau- und Wohnungswesen, Verkehr 9,695,000 € 16.49%
- Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung 1,324,000 € 2.25%
- Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- u. Sondervermögen 9,243,500 € 15.72%

Einzelplandefizite/-überschüsse im Verwaltungshaushalt 2026



Wie finanziert die Stadt den laufenden Betrieb und die Umlagen 2026

(Einnahmearten des Verwaltungshaushaltes -
ohne innere Verrechnungen und kalkulatorische Einnahmen)



- Steuern und allgemeine Zuweisungen 40.494.900 € 33,82%
- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren einschl. zweckgebundene Abgaben und Verkaufserlöse 6.321.000 € 5,28%
- Mieten und Pachten 6.730.800 € 5,62%
- Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (z. B. Versicherungsleistungen) einschl. Umsatzsteuerrückvergütung 8.755.900 € 7,31%
- Verwaltungskostenersätze u. a. (z. B. Stadtwerke u. Obere Spitalstiftung) 1.514.400 € 1,26%
- Staatliche Zuweisungen u. Spenden 6.085.300 € 5,08%
- Zinseinnahmen u. Säumniszuschläge 5.333.800 € 4,45%
- Konzessionsabgabe 853.000 € 0,71%
- Zuführung vom Vermögenshaushalt 43.647.600 € 36,45%

Welche Ausgabearten bestimmen den Verwaltungshaushalt 2026

(ohne Innere Verrechnungen, allgemeine Deckungsreserve und Zuführungen zum VMHH)

■ Personalausgaben 21.371.500 € 17,39%

■ Unterhaltskosten 9.831.000 € 8,00%

□ Unterhalt bewegl. Vermögen, Mieten u.
Leasinggebühren, Bewirtschaftungskosten, Haltung von
Fahrzeugen 8.739.500 € 7,11%

□ Verwaltungs-, Betriebs- u. Sachausgaben (z. B.
Veranstaltungen, Baulandumlegung, Datenverarbeitung,
Schülerbeförderung) 7.103.900 € 5,78%

■ Steuern u. Versicherungen, Umsatzsteuer an
Lieferanten 10.542.800 € 8,58%

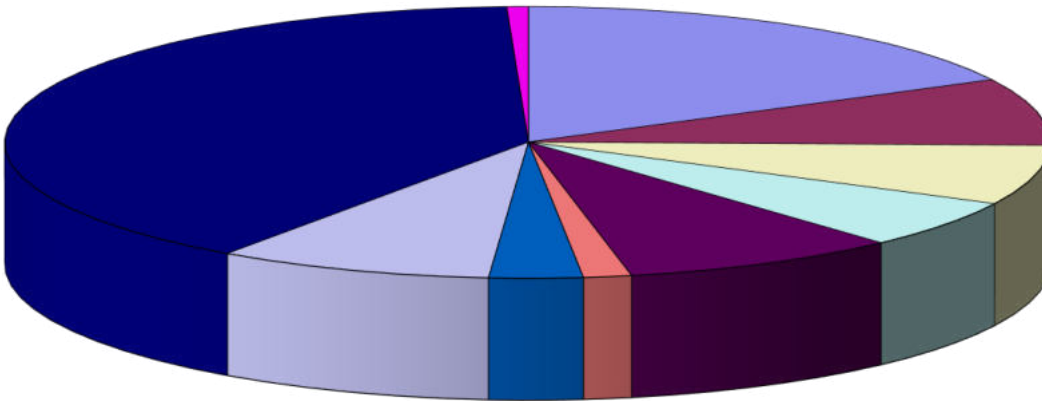
□ Geschäftsausgaben, vermischte Ausgaben u.a.
1.818.800 € 1,48%

■ Abschreibung und Verzinsung 3.544.100 € 2,88%

□ Zuschüsse an Vereine, Kirchen, Kindergärten,
Defizitausgleiche Stadtwerke u. Obere Spitalstiftung
10.463.800 € 8,51%

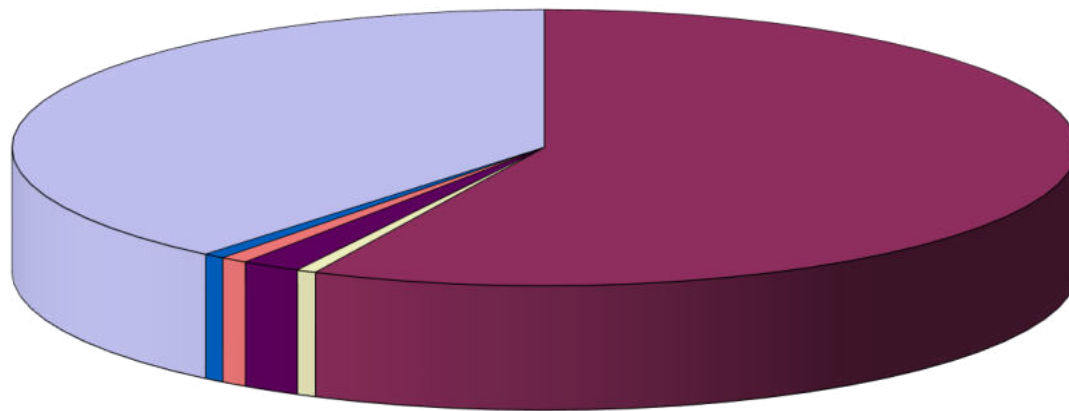
■ Gewerbesteuer- und Kreisumlage 48.686.300 € 39,61%

■ Zinsen, Stundungs- u. Verzugszinsen 820.000 € 0,67%



Wie finanziert die Stadt die Investitionen und den Vermögenserwerb 2026

(Einnahmearten des Vermögenshaushaltes)



■ Zuführung vom Verwaltungshaushalt - € 0,00%

■ Rücklagenentnahme 58.450.100 € 57,06%

■ Darlehensrückflüsse 619.000 € 0,60%

■ Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen - € 0,00%

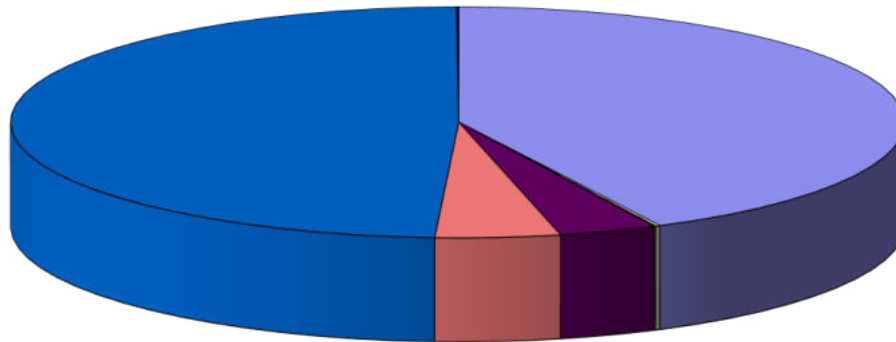
■ Verkaufserlöse (insbesondere Grundstücke) 1.851.000 € 1,81%

■ Beiträge 850.000 € 0,83%

■ Staatl. Investitionszuschüsse und Spenden 666.500 € 0,65%

■ Darlehensaufnahmen 40.000.000 € 39,05%

Welche Ausgabearten prägen den Vermögenshaushalt 2026



■ Zuführung zum Verwaltungshaushalt
43.647.600 € 42,61%

■ Rücklagenzuführungen - € 0,00%

■ Darlehensgewährungen 160.000 €
0,16%

■ Erwerb von Beteiligungen 70.000 €
0,07%

■ Grunderwerb incl. Erschließungskosten
für eigene Grundstücke 3.611.000 €
3,53%

■ Erwerb bewegl. Vermögen 4.604.500 €
4,49%

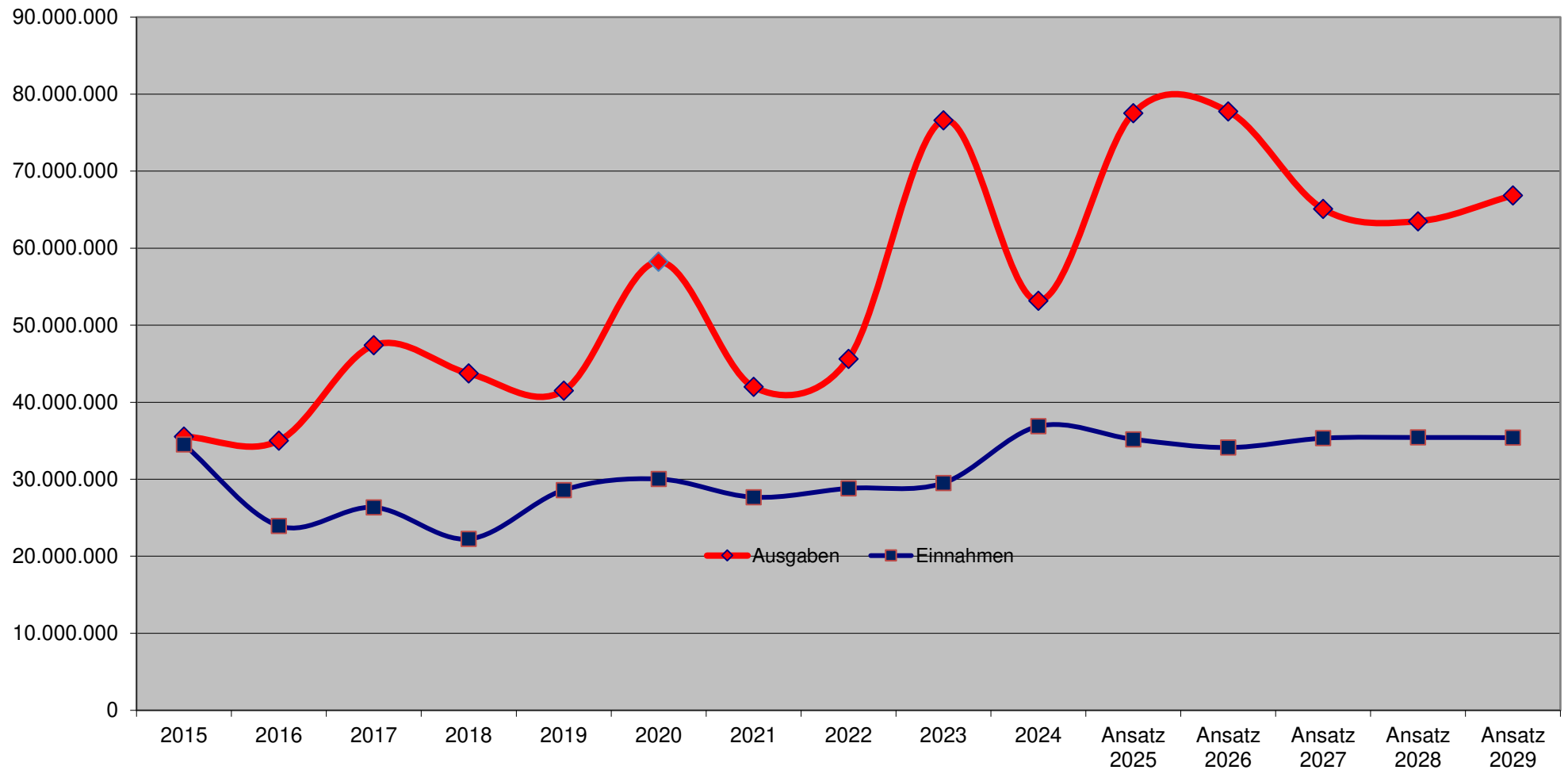
■ Baumaßnahmen 50.262.500 € 49,07%

■ Tilgung - € 0,00%

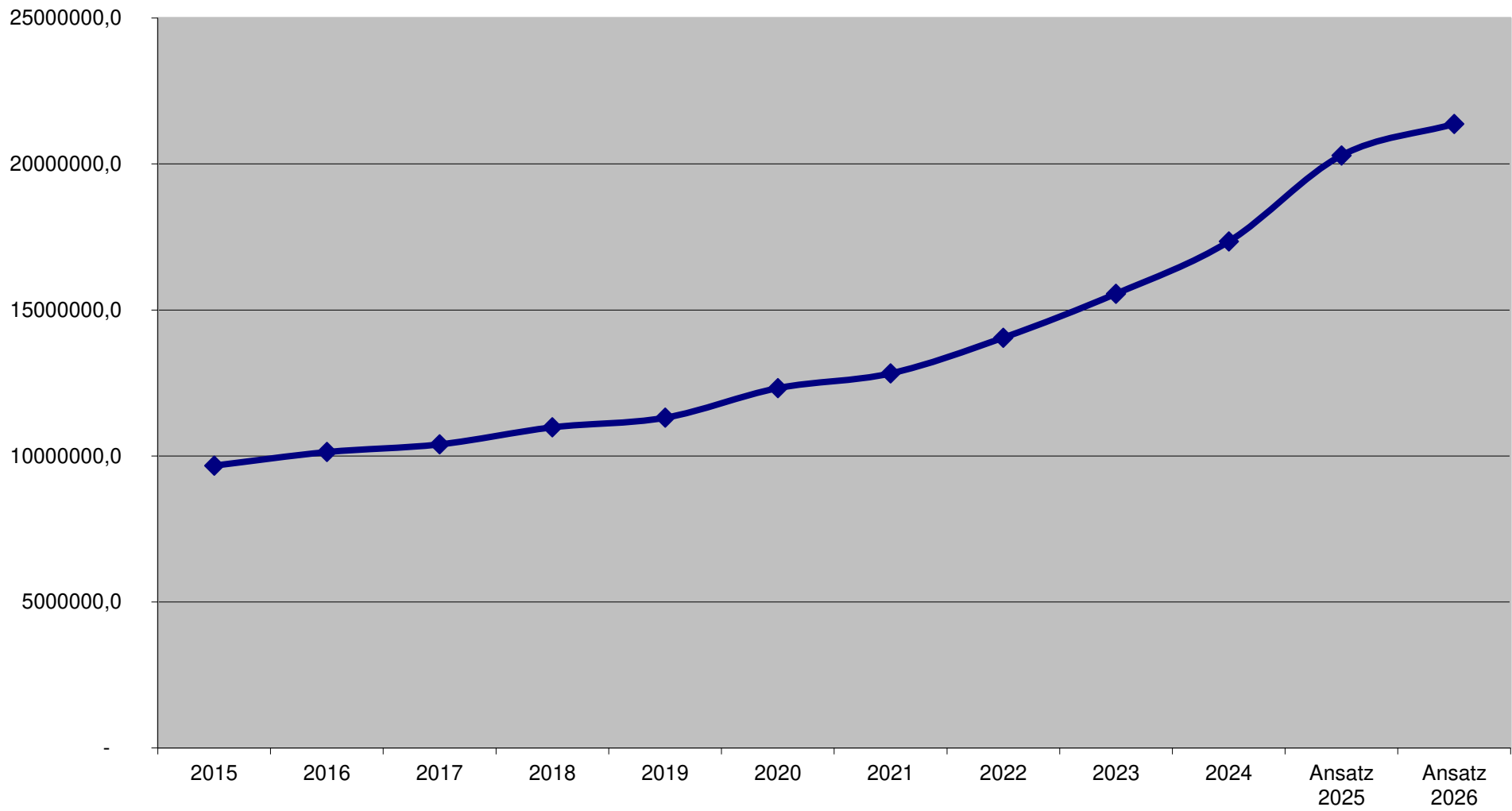
■ Zuschüsse für Investitionen 81.000 €
0,08%

Gegenüberstellung Ausgaben- und Einnahmenentwicklung

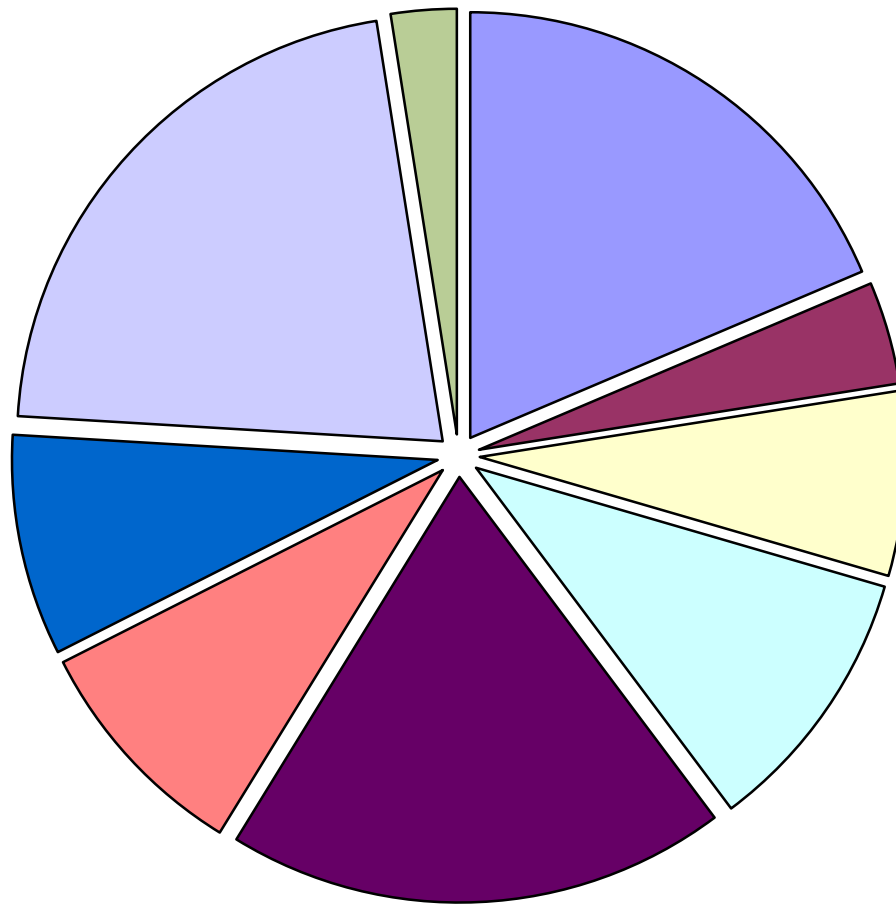
(laufende Ausgaben **ohne** Steuerumlagen und Zuführungen zu VMHH - laufende Einnahmen **ohne** Steuereinnahmen und Zuführungen vom VWHH)



Entwicklung der Personalausgaben



Personalkostenaufteilung 2026



■ EP 0 - Allgem. Verwaltung 3.897.000 € 18,61%

■ EP 1 - Öffentl. Sicherheit und Ordnung 815.900 € 3,90%

□ EP 2 - Schulen 1.466.300 € 7,00%

□ EP 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege 2.149.400 € 10,26%

■ EP 4 - Soziale Sicherung 3.980.700 € 19,01%

■ EP 5 - Gesundheit, Sport, Erholung 1.835.500 € 8,76%

■ EP 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr 1.758.800 € 8,40%

□ EP 7 - Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung 4.516.300 € 21,57%

■ EP 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen 521.400 € 2,49%

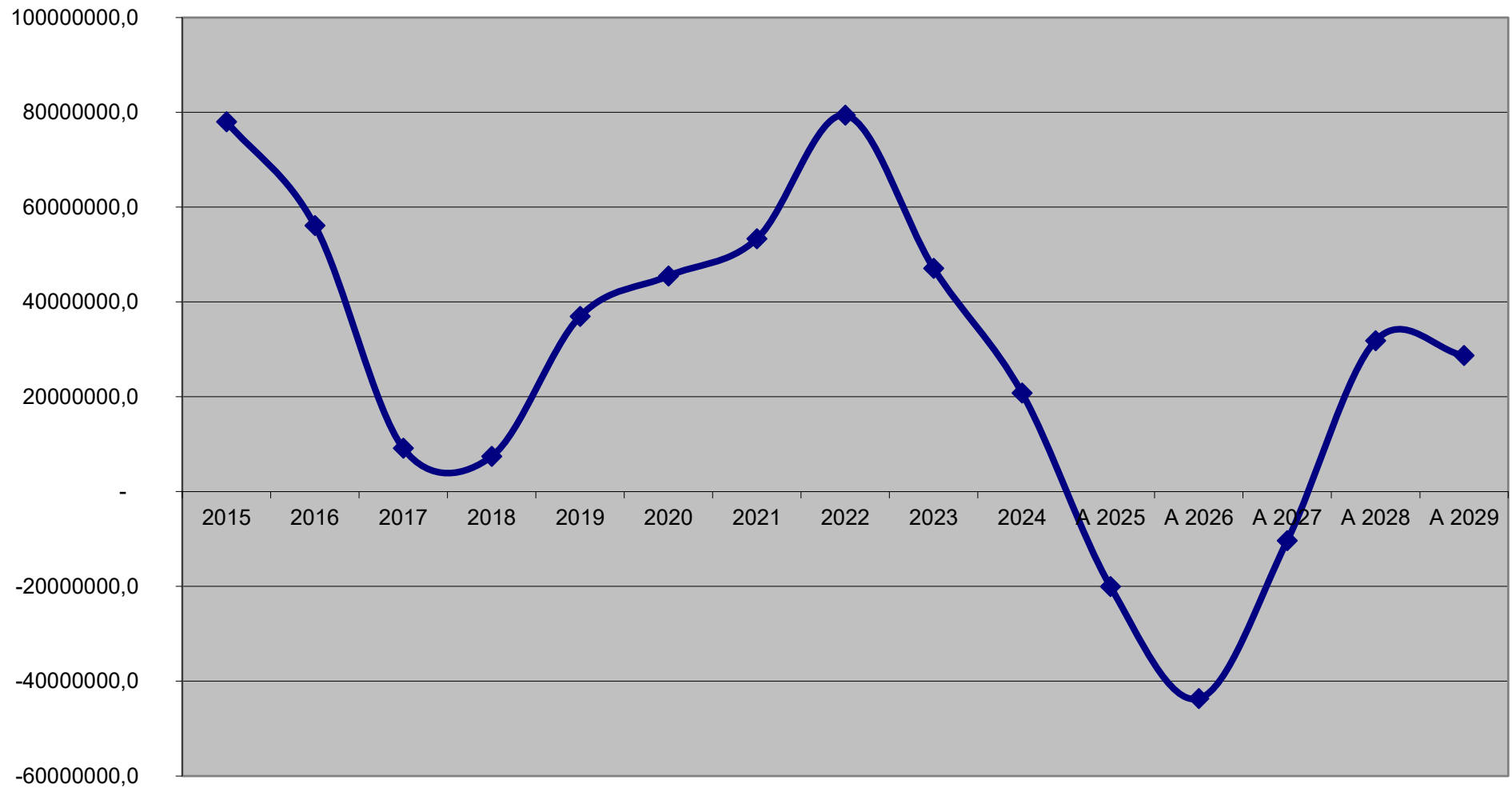
Personalkostenaufteilung 2026 auf die verschiedenen Einzelpläne
(SN 49 - ohne Deckungsreserve + ohne Förderung der Arbeitsgemeinschaft)

Davon freiwillige Leistungen (nur Beispiele – nicht vollständig)

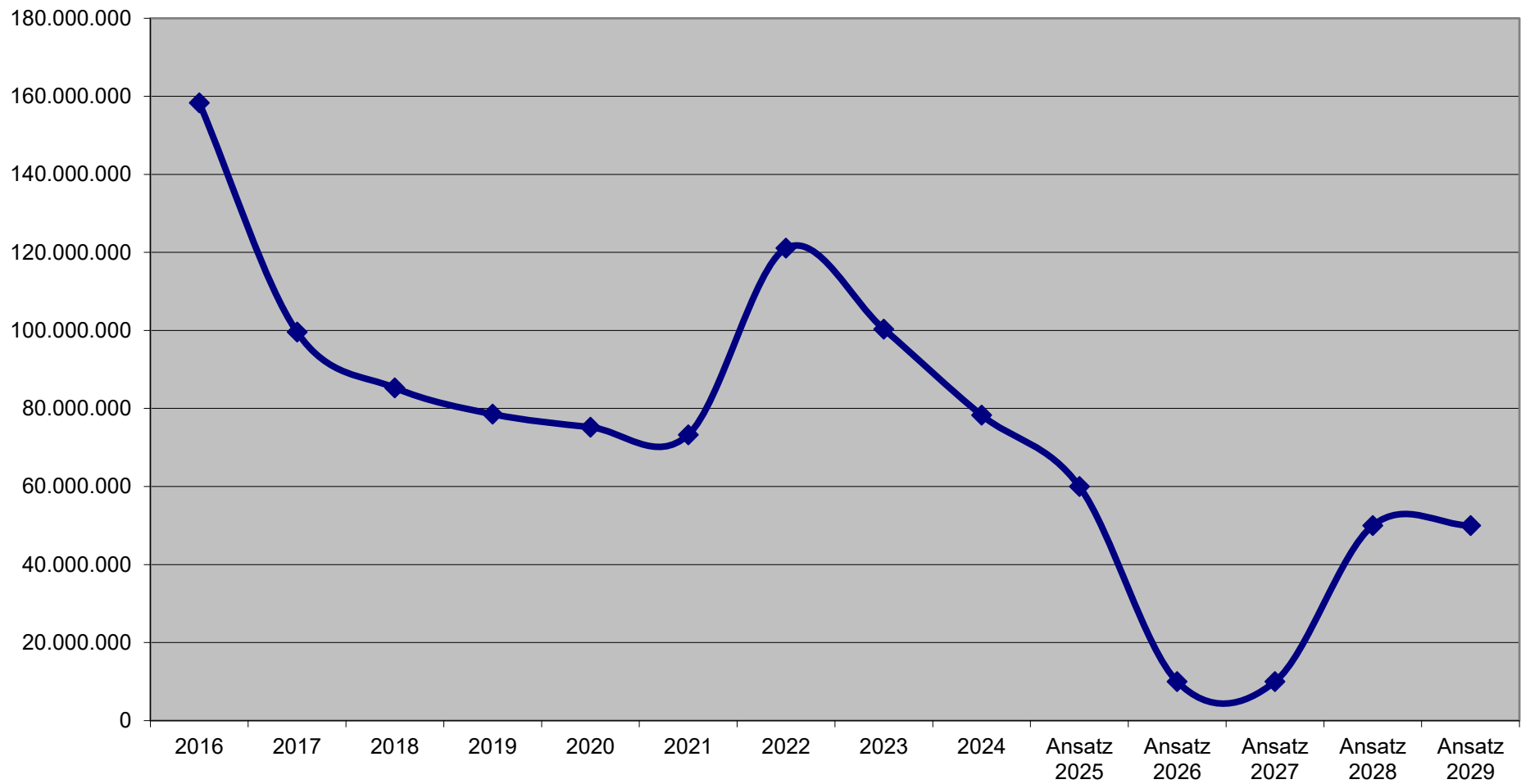
Einzelplan	Betrag	Anteil	Anteil Vorjahr
EP 0 - Allgem. Verwaltung	3.897.000 €	18,61%	18,29%
EP 1 - Öffentl. Sicherheit und	815.900 €	3,90%	3,98%
EP 2 - Schulen	1.466.300 €	7,00%	6,15%
EP 3 - Wissenschaft, For- schung, Kulturpflege	2.149.400 €	10,26%	10,69%
EP 4 - Soziale Sicherung	3.980.700 €	19,01%	19,62%
EP 5 - Gesundheit, Sport, Erholung	1.835.500 €	8,76%	8,57%
EP 6 - Bau- und Wohnungs- wesen, Verkehr	1.758.800 €	8,40%	8,50%
EP 7 - Öffentl. Einrichtungen,	4.516.300 €	21,57%	22,24%
EP 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines	521.400 €	2,49%	1,96%
Gesamt	20.941.300 €	100,00%	100,00%

Einrichtung	Betrag	Anteil	Anteil Vorjahr
Museum	249.300 €	1,19%	1,40%
Musikschule	1.490.100 €	7,12%	7,27%
Bibliothek	288.300 €	1,38%	1,43%
JUZ mit Ferien- programm und	311.800 €	1,49%	1,55%
Streetworker + Stadtteilzentrum	219.000 €	1,05%	1,09%
Caprima	1.416.400 €	6,76%	6,84%
Eissporthalle	196.400 €	0,94%	0,83%
Stadion	147.800 €	0,71%	0,55%
MZG Stadion	23.000 €	0,11%	0,11%
Sporthalle Höll- Ost	51.900 €	0,25%	0,25%
Summe Freizeitzentrum	1.835.500 €	8,76%	8,57%
Stadthalle	174.400 €	0,83%	1,00%
Tourismus	193.800 €	0,93%	0,79%
Gesamt	4.762.200 €	22,74%	23,10%
	<u>ohne</u> Verwaltungskostenanteile nach Einzelplan 0		

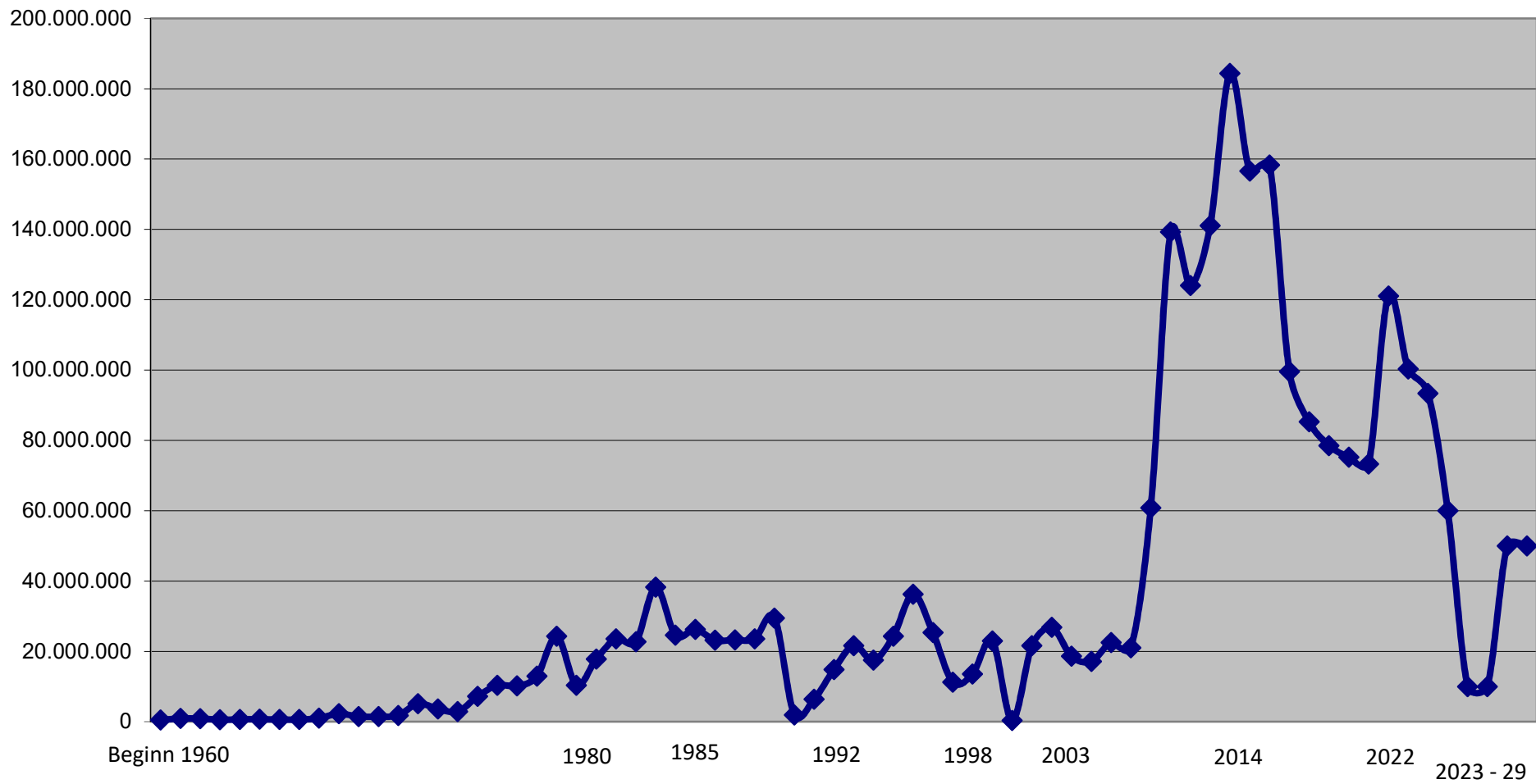
**Entwicklung der Zuführung des Verwaltungshaushaltes zum Vermögenshaushalt
einschl. Finanzplanung
("freie Finanzspanne")**



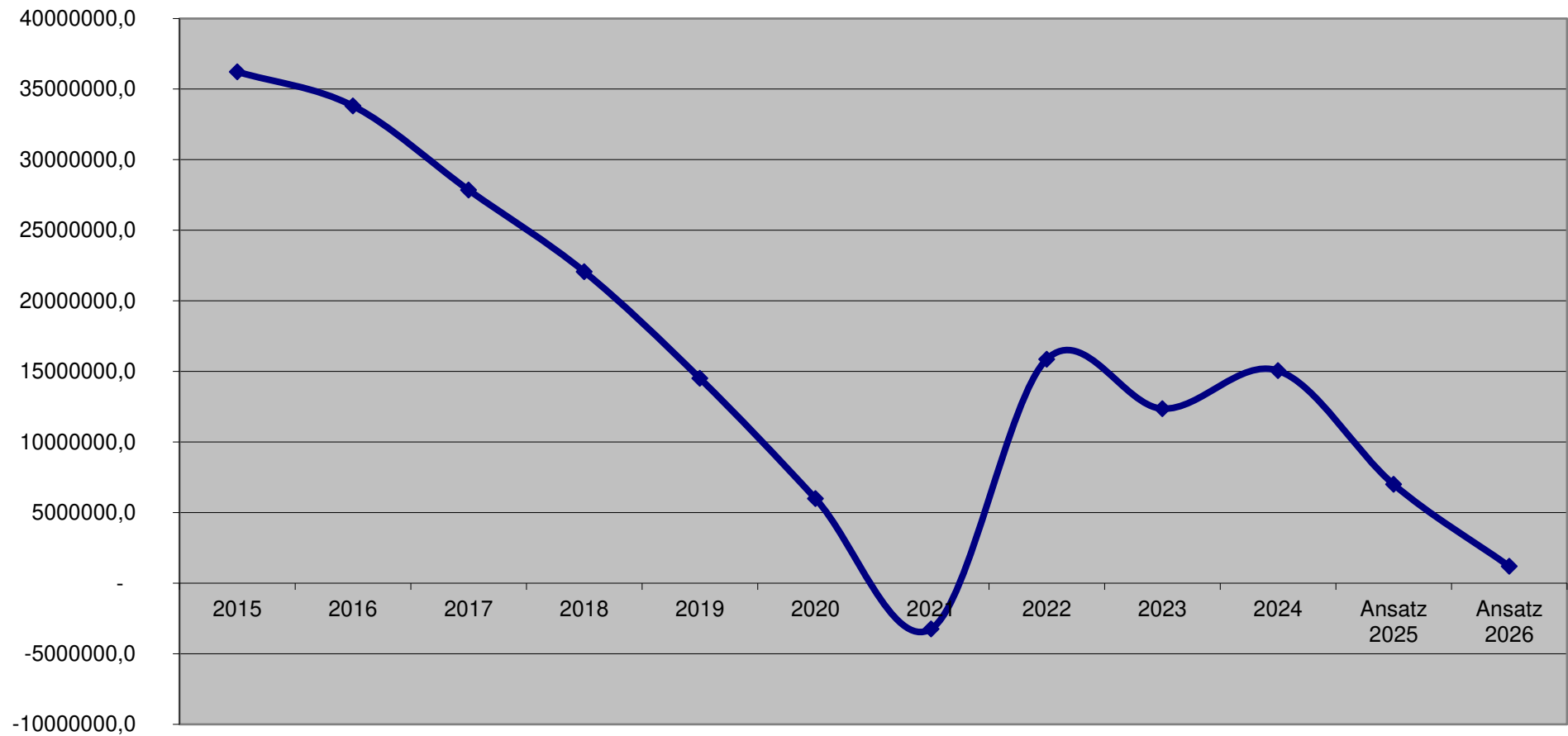
Entwicklung der Gewerbesteuerereinnahmen "brutto" einschl. Finanzplanung



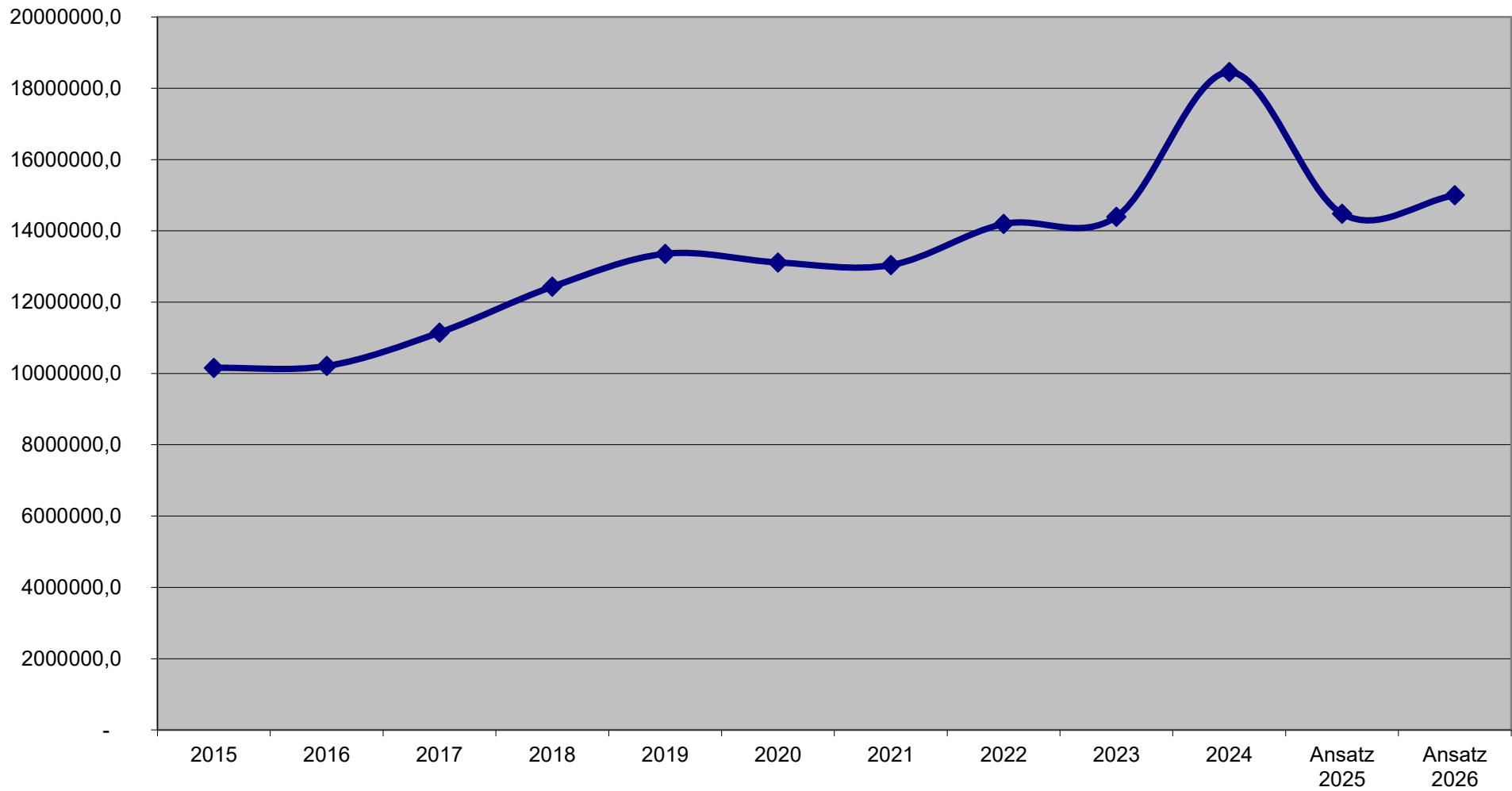
Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen im langfristigen Vergleich mit Haushalts- und Finanzplanung



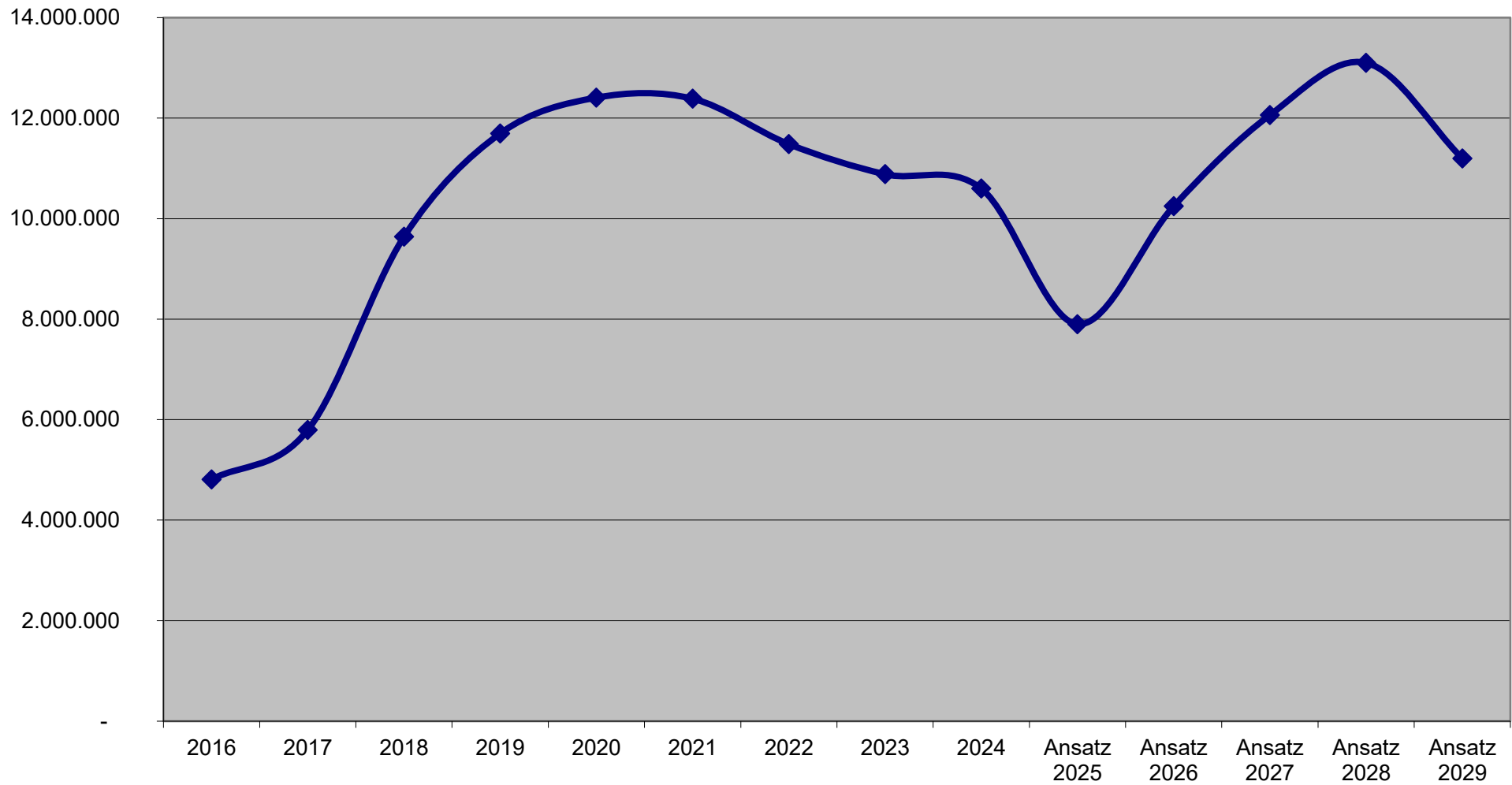
Entwicklung der Gewerbesteuerumlage



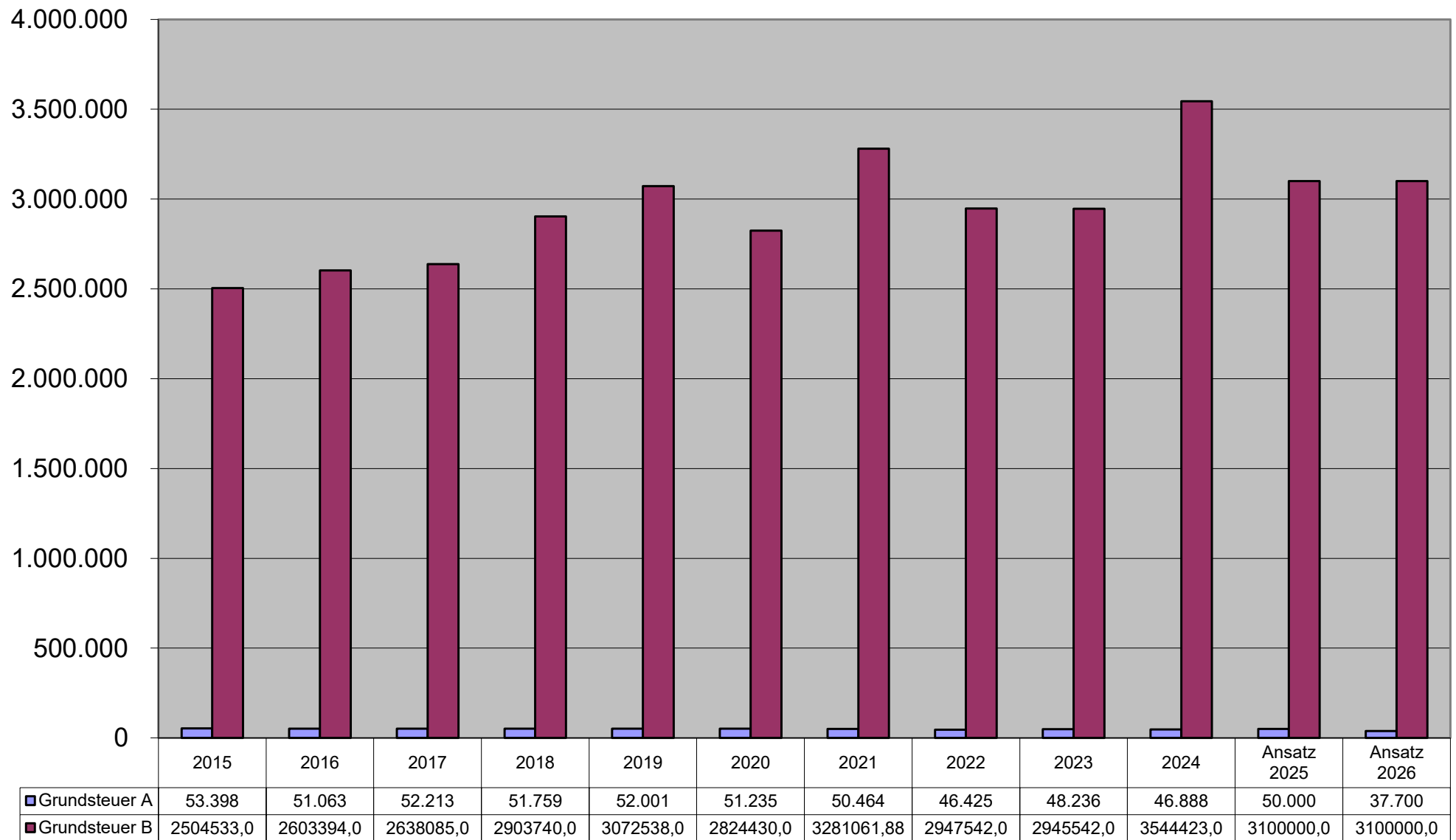
Entwicklung der Einkommenssteuerbeteiligung



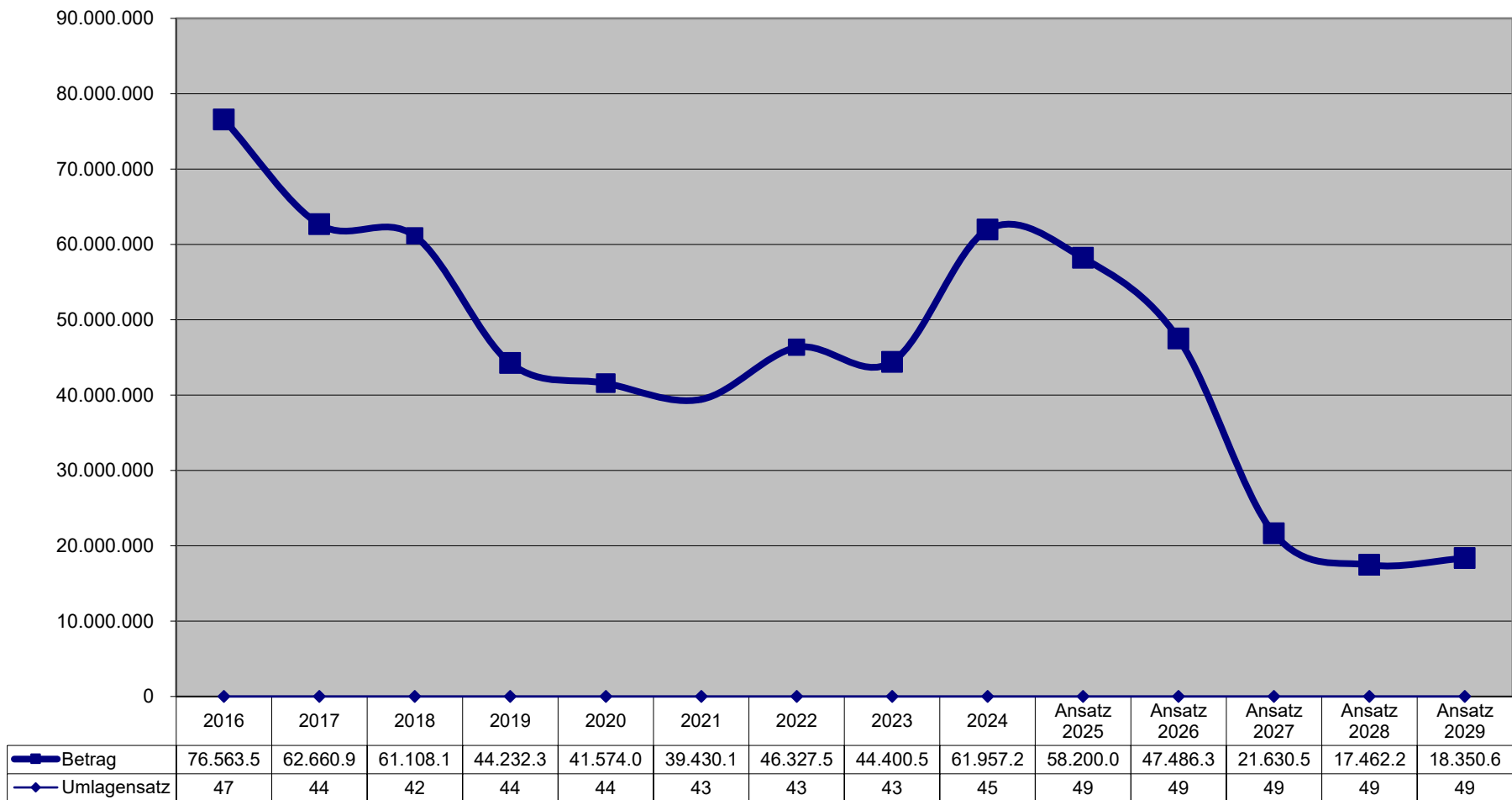
Entwicklung der Umsatzsteuerbeteiligung



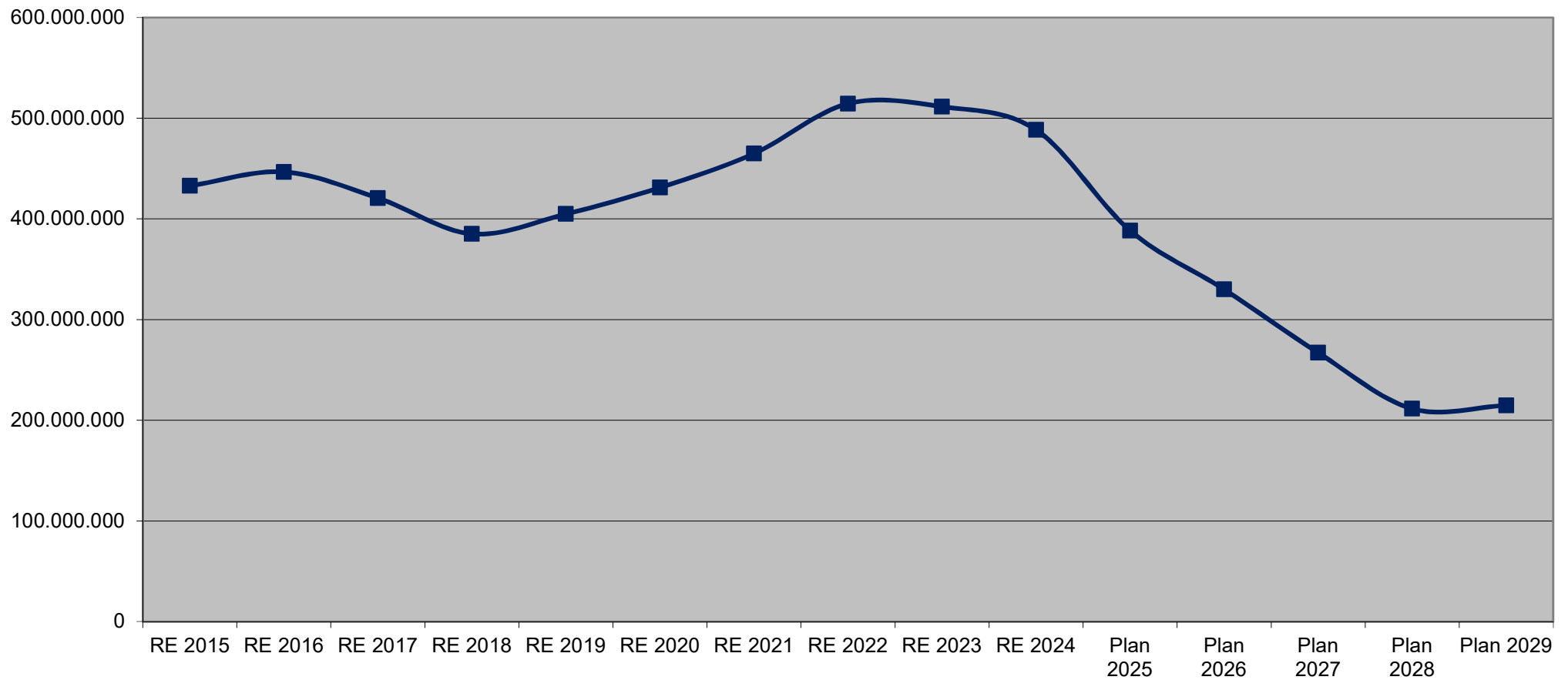
Entwicklung der Grundsteuern A + B



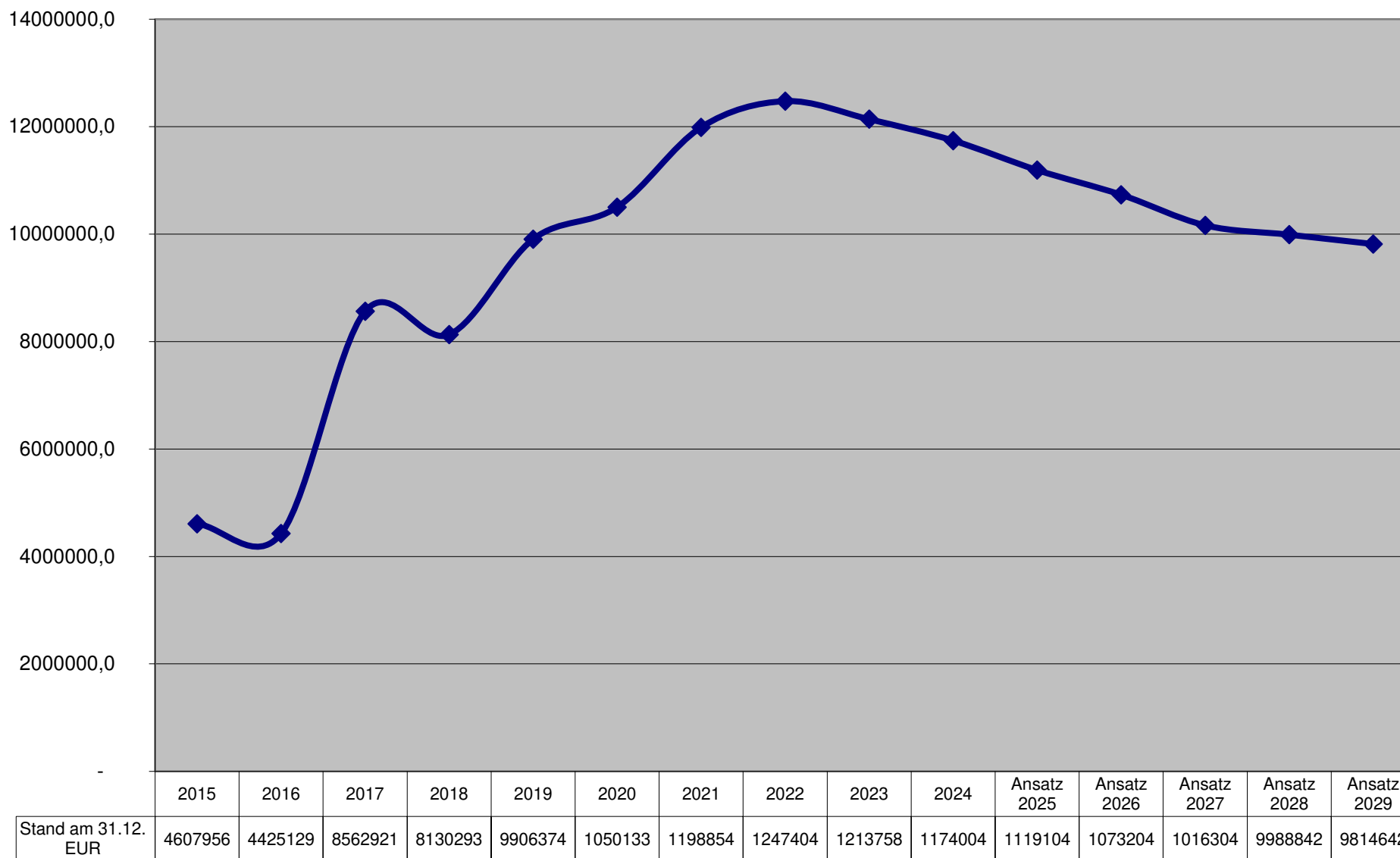
Entwicklung der Kreisumlage mit Finanzplanungsdaten



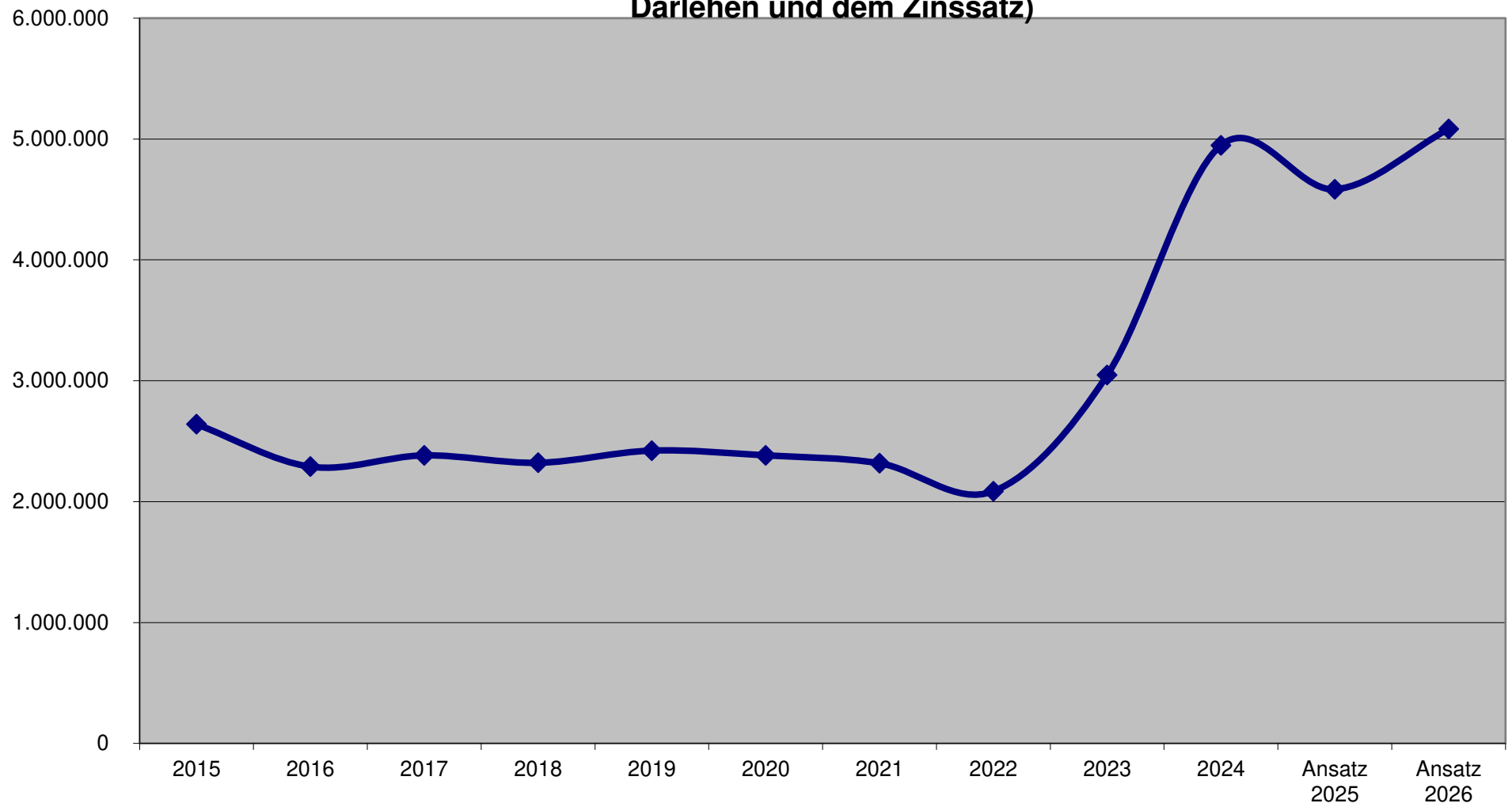
Entwicklung der Allgemeinen Rücklage einschl. Finanzplanung



Entwicklung der ausgereichten Darlehen einschl. Finanzplanungszeitraum

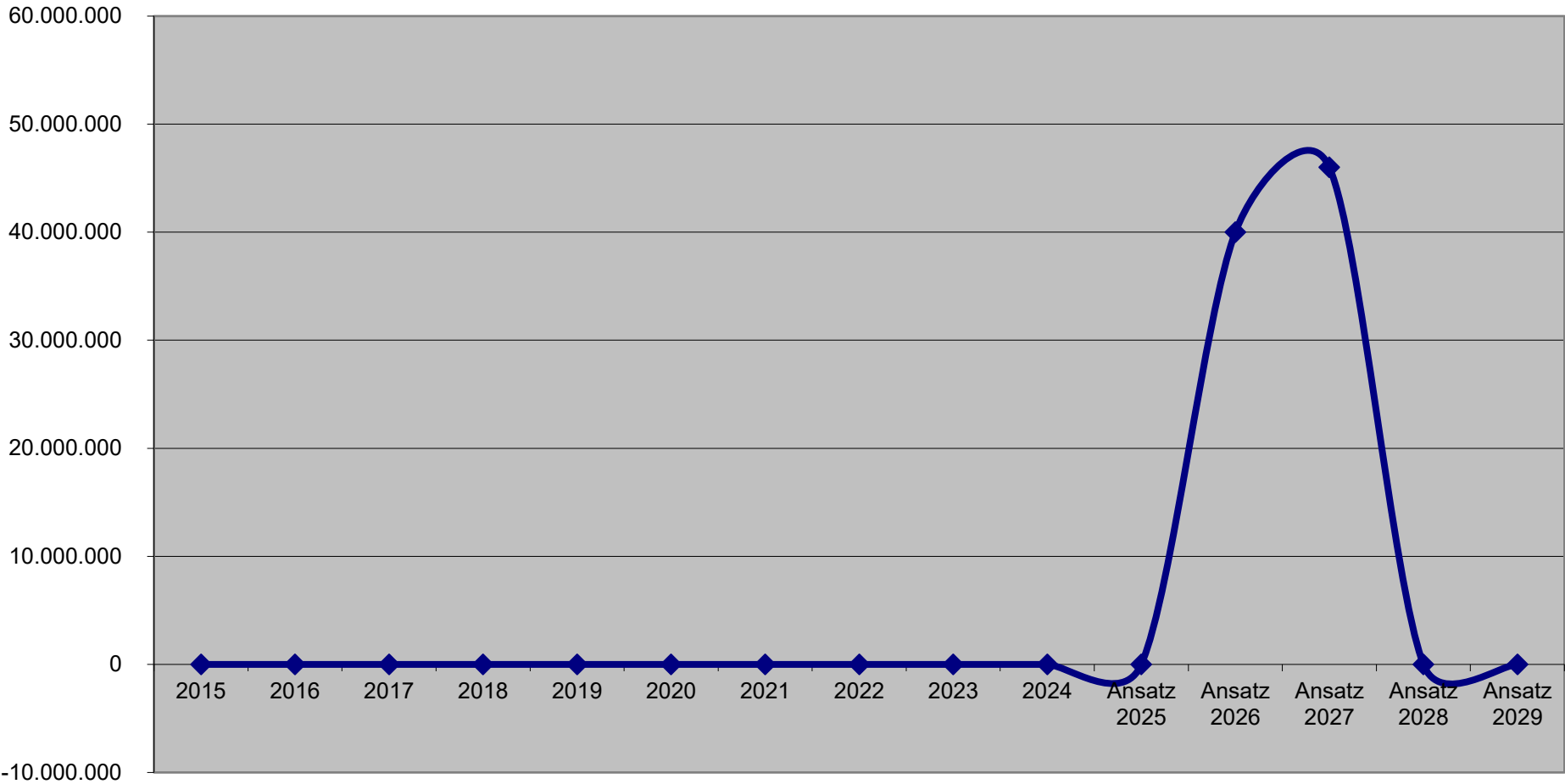


Entwicklung der Zinseinnahmen
(abhängig von der Höhe des Kassenbestandes, der Rücklagen, der ausgereichten
Darlehen und dem Zinssatz)



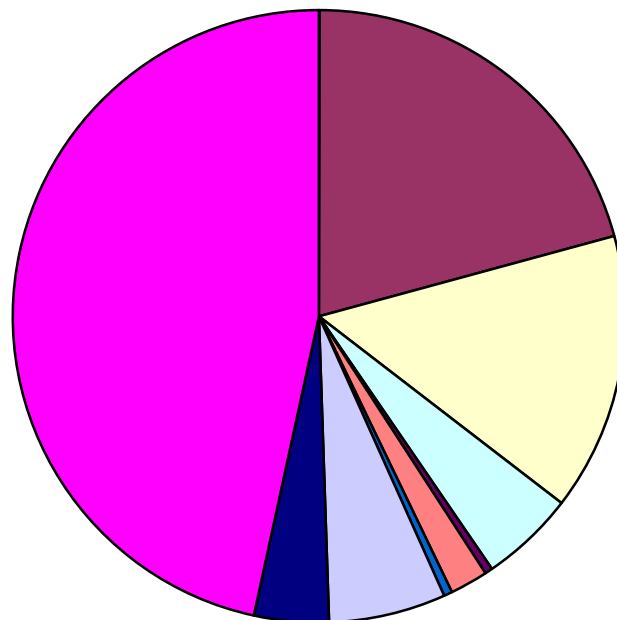
Schuldenentwicklung Stadt (ohne Stadtwerke GmbH)

Vorsorgeposten für "Zuschussdarlehen" in Haushaltsplanung eingestellt



Zusammensetzung des Vermögens nach den verschiedenen Vermögensarten

Stand 31.12.2024 Summe 1.002.064.585 €



■ Immaterielle Vermögensgegenstände 489.283 € - 0,05 %

■ Gebäude und sonstige bauliche Anlagen 149.288.510 € - 14,90 %

■ Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 3.306.081 € - 0,33 %

■ Betriebs- und Geschäftsausstattung 4.010.759 € - 0,40 %

■ Finanzanlagen 41.596.403 € - 4,15 %

■ Grundstücke 199.857.457 € - 19,94 %

■ Infrastruktur - Kanalnetz, Straßen u. Parkeinrichtungen 34.761.734 € - 3,47 %

■ Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 23.987.155 € - 2,39 %

■ Anlagen im Bau 56.339.181 € - 5,62 %

■ Rücklagen 488.428.022 € - 48,74 %

Entwicklung der Investitionen einschl. Finanzplanung

