

2. Haushaltsentwurf 2026

07. Mai 2026 - FuG

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Ordentliche Erträge

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-15.821.104,89	-9.316.100	-20.217.300	-21.017.300	-21.818.100	-22.318.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.391.302,07	-1.308.750	-1.504.355	-1.400.955	-1.404.555	-1.404.555
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-214.484,00	-360.500	-360.500	-360.500	-360.500	-360.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-168.943,08	-140.465	-132.700	-132.700	-132.700	-132.700
06. privatrechtliche Entgelte	-654.201,89	-621.500	-595.500	-595.500	-595.500	-595.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.386.745,97	-1.581.100	-1.854.100	-1.853.400	-1.853.400	-1.853.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-79.133,02	-36.300	-36.300	-55.500	-55.500	-55.500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-230.239,15	-215.600	-214.800	-228.200	-228.200	-228.200
12.= Summe ordentliche Erträge	-19.946.154,07	-13.580.315	-24.915.555	-25.644.055	-26.448.455	-26.948.455

Erhöhung von T€ 24.651 auf T€ 24.915

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Ordentliche Aufwendungen

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.078.227,68	7.394.900	7.626.000	7.815.801	8.023.038	8.513.215
14. Versorgungsaufwendungen	42.987,06	38.300	43.300	44.310	45.820	47.330
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.151.588,02	3.448.400	5.652.650	4.116.150	4.097.250	4.093.250
16. Abschreibungen	963.095,45	1.240.800	1.239.800	1.239.800	1.242.500	1.242.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.518,95	103.450	134.900	111.100	271.200	267.240
18. Transferaufwendungen	7.553.769,25	7.767.700	10.087.026	7.832.320	8.962.220	8.945.220
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	579.102,93	498.300	452.650	452.650	452.650	452.550
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	19.395.289,34	20.491.850	25.236.326	21.612.131	23.094.678	23.561.305
21. ordentliches Ergebnis	-550.864,73	6.911.535	320.771	-4.031.924	-3.353.777	-3.387.150

Erhöhung von T€ 23.704 auf T€ 25.236

Negatives ordentliches Ergebnis

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Außerordentliches Ergebnis und Jahresergebnis

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
22. außerordentliche Erträge	-7.232,73	0	-1.800.000	0		
23. außerordentliche Aufwendungen	72.634,26	1.375.500	0	0	2.449.872	
24. außerordentliches Ergebnis	65.401,53	1.375.500	-1.800.000	0	2.449.872	
25. Jahresergebnis	-485.463,20	8.287.035	-1.479.229	-4.031.924	-903.905	-3.387.150
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	-485.463,20	8.287.035	-1.479.229	-4.031.924	-903.905	-3.387.150

Ausweis Neubau Kindertagesstätte

Positives Jahresergebnis

Durch das außerordentliche Ergebnis (Ausweis Neubau Kindertagesstätte) wird das **negative** ordentliche Ergebnis zu einem **positiven** Jahresergebnis

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Ausweis Kindertagesstätte im Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 1. Entwurf

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
21. ordentliches Ergebnis	-1.266.411,29	6.911.535	-946.769	-4.003.674	-4.169.577	-3.570.790
22. außerordentliche Erträge	-7.232,73	0	-750.000	-750.000		
23. außerordentliche Aufwendungen	72.634,26	1.375.500	1.500.000	225.000		
24. außerordentliches Ergebnis	65.401,53	1.375.500	750.000	-525.000		
25. Jahresergebnis	-1.201.009,76	8.287.035	-196.769	4.528.674	-4.169.577	-3.570.790

Sanierung Kindertagesstätte

Ergebnishaushalt 2. Entwurf

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
21. ordentliches Ergebnis	-550.864,73	6.911.535	320.771	-4.031.924	-3.353.777	-3.387.150
22. außerordentliche Erträge	-7.232,73	0	-1.800.000	0		
23. außerordentliche Aufwendungen	72.634,26	1.375.500	0	0	2.449.872	
24. außerordentliches Ergebnis	65.401,53	1.375.500	-1.800.000	0	2.449.872	
25. Jahresergebnis	-485.463,20	8.287.035	-1.479.229	-4.031.924	-903.905	-3.387.150

Neubau Kindertagesstätte

€ 1,8 Mio. Ertrag aus Schadensersatzleistungen in 2026

€ 2,4 Mio. Aufwand aus Abschreibung Restbuchwert Gebäude in 2028

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Ausweis Neubau Kindertagesstätte als I-Element im Bericht 2. Entwurf

THH01 Bürgerservice und Interner Service

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-	Ansatz 2029 -Euro-	VE für 2029 -Euro-
I1.260020.510 Neubau Kita	3.621.520	35.000				618.800		2.967.720	
I1.260020.510 Neubau Kita	3.621.520	35.000				618.800		2.967.720	

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Grundlagen für den Ausweis Neubau Kindertagesstätte als I-Element im Bericht 2. Entwurf

Kostenermittlung Neubau Kindertagesstätte

Tätigkeit	Zeitbedarf / Zeitraum
Planung Ausschreibung und Einholung Fachgutachten	3 Monate - 09/2026 bis 12/2026
Grundlagenermittlung vor der Ausschreibung	6 Monate - 01/2027 bis 06/2027
Ausschreibung für Generalübernehmer	6 Monate - 07/2027 bis 12/2027
Entwurf Planung und Bauantrag nach Beauftragung	12 Monate - 01/2028 bis 12/2028
Bauzeit	20 Monate - 01/2029 bis 08/2030

Neubau Kindertagesstätte / I1.260020.510

Tätigkeit	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Planung Ausschreibung und Einholung Fachgutachten	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
Grundlagenermittlung vor der Ausschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausschreibung für Generalübernehmer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwurf Planung und Bauantrag nach Beauftragung	0,00	0,00	618.800,00	0,00	0,00	618.800,00
Bauzeit	0,00	0,00	0,00	2.967.720,00	1.978.480,00	4.946.200,00
Summe	35.000,00	0,00	618.800,00	2.967.720,00	1.978.480,00	5.600.000,00

Abriss Gebäude Kindergarten / Produkt Kindergarten / P1.365000.001

Der Restbuchwert über € 2.449.872 wird in 2028 vor Baustart abgeschrieben.

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-15.736.603,30	-9.316.100	-20.217.300	-21.017.300	-21.818.100	-22.318.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.548.057,18	-1.308.750	-1.504.355	-1.400.955	-1.404.555	-1.404.555
03. sonstige Transfereinzahlungen	-170					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-156.779,66	-140.465	-132.700	-132.700	-132.700	-132.700
05. privatrechtliche Entgelte	-671.793,93	-621.500	-2.395.500	-595.500	-595.500	-595.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.430.159,89	-1.581.100	-1.854.100	-1.853.400	-1.853.400	-1.853.400
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-72.499,16	-36.300	-36.300	-55.500	-55.500	-55.500
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-276.008,64	-215.600	-214.800	-228.200	-228.200	-228.200
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.892.071,76	-13.219.815	-26.355.055	-25.283.555	-26.087.955	-26.587.955
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	7.070.844,14	7.394.900	7.626.000	7.815.801	8.023.038	8.513.215
11. Versorgungsauszahlungen	40.243,46	38.300	43.300	44.310	45.820	47.330
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	3.028.358,84	3.448.400	5.652.650	4.116.150	4.097.250	4.093.250
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.585,75	103.450	134.900	111.100	271.200	267.240
14. Transferauszahlungen	7.306.490,24	7.767.700	10.087.026	7.832.320	8.962.220	8.945.220
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	690.424,18	1.873.800	452.650	452.650	2.902.522	452.550
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.162.946,61	20.626.550	23.996.526	20.372.331	24.302.050	22.318.805
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.729.125,15	7.406.735	-2.358.529	-4.911.224	-1.785.905	-4.269.150

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-410.509,22	-700.000	-1.302.851	-1.570.938	-2.291.338	-782.100
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	-82.371,18	-182.000	0			
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	-15.410,65					
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-508.291,05	-882.000	-1.302.851	-1.570.938	-2.291.338	-782.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.106,38					
25. Baumaßnahmen	72.275,45	856.000	445.215	3.658.367	1.023.602	2.967.720
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	387.713,13	504.000	797.433	10.000	10.000	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	11.665,66					
28. Aktivierbare Zuwendungen	555.000,00	1.050.000	2.710.000	270.000	110.000	110.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.037.760,62	2.410.000	3.952.648	3.938.367	1.143.602	3.077.720
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	529.469,57	1.528.000	2.649.797	2.367.429	-1.147.736	2.295.620

Kurzvorstellung 2. Haushaltsentwurf 2026

Finanzhaushalt 2. HH Entwurf

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.199.655,58	8.934.735	291.268	-2.543.795	-2.933.641	-1.973.530
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-1.200.000,00	-1.528.000				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	171.623,27	237.800	274.500	311.200	347.900	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.028.376,73	-1.290.200	274.500	311.200	347.900	
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-2.228.032,31	7.644.535	565.768	-2.232.595	-2.585.741	-1.973.530

Finanzhaushalt Zum Vergleich 1. HH Entwurf

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.037.760,62	2.410.000	3.689.164	3.252.432	524.802	110.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	529.469,57	1.528.000	2.210.431	1.711.062	-1.766.537	-672.100
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.199.655,58	8.934.735	1.134.362	-3.696.912	-6.818.114	-5.124.890
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-1.200.000,00	-1.528.000				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	171.623,27	237.800	274.500	311.200	347.900	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.028.376,73	-1.290.200	274.500	311.200	347.900	
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-2.228.032,31	7.644.535	1.408.862	-3.385.712	-6.470.214	-5.124.890