

Doppelhaushalt 2026/2027



Impressum

Stadt Offenburg
Historisches Rathaus
Hauptstraße 90
Tel.: 0781 82-0
Fax: 0781 82-7515

E-Mail: rathaus@offenburg.de
Internet: www.offenburg.de

Hinweis

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wurde in der Regel die männliche Schreibweise verwendet. Es wird an dieser Stelle ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Verwendung der männlichen Form explizit als geschlechtsunabhängig verstanden werden soll.

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	3
2.	Allgemeine Angaben	5
2.1	Organigramm der Stadtverwaltung	5
2.2	Schaubild Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg.....	6
2.3	Wesentliche Steuer- und Gebührensätze	7
2.4	Kurzübersichten über Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt.....	10
3.	Vorbericht.....	12
3.1	Strategische Ziele 2026/2027	17
3.2	Nachhaltigkeitskonzept.....	36
3.2.1	Offenburg gestaltet Zukunft:	38
	Die fünf Handlungsfelder und deren finanzielle Bewertung	38
3.2.2	Offenburg finanziert Zukunft: Die fünf Handlungsoptionen und deren finanzielle Bewertung	46
3.2.3	Ziele und Zusammenfassung des 10 Punkte-Plans – NHK 2040	56
3.3	Vorbericht	57
3.3.1	Vorläufiges Ergebnis 2025	57
3.3.2	Eckdaten des Doppelhaushaltes 2026/2027	58
3.4	Doppelhaushalt 2026/2027 – wesentliche Eckdaten	62
3.4.1	Gesamtergebnishaushalt	62
3.4.2	Finanzhaushalt inkl. Mittelfristige Finanzplanung 2028 – 2030	71
3.4.3	Gesamt Betrachtung	82
4.	Haushaltsplan 2026/2027	84
4.1	Gesamtergebnishaushalt.....	85
4.2	Gesamtfinanzhaushalt	87
4.3	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte.....	89
5.	Anlagen	375
5.1	Anlagen zum Ergebnishaushalt	376
5.1.1	Übersicht über die Zuordnung der Erträge / Aufwendungen zu Produktbereichen/-gruppen	376
5.1.2	Wesentliche Zuschüsse und freiwillige Leistungen	379
5.1.3	Budgetveränderungen der Fachbereiche 2026/2027	381
5.1.4	Budgets der Fachbereiche 2026/2027	383
5.1.5	Wesentliche Veränderungen der Sachbudgets 2026/2027	406
5.1.6	Ergebnishaushalt Einzelkonten mit Plan-Ansätzen	414
5.1.7	Produktplan der Stadt Offenburg	434
5.2	Anlagen zum Finanzhaushalt.....	437
5.2.1	Mittelfristige Finanzplanung	437
5.2.2	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	465
5.2.3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	467
5.2.4	Übersicht über bestehende Bürgschaften	468
5.2.5	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	472
5.2.6	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	472
5.2.7	Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	473
5.2.8	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	474
5.3	Stellenplan.....	475
5.4	Abschlüsse und Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe	484

5.4.1	Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg.....	484
5.4.2	Eigenbetrieb Stadtentwässerung	560
5.5	Übersicht über die Wirtschaftslage und die vsl. Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen gem. § 1 III Nr. 8 GemO	567
5.5.1	Offenburger Badbetriebs GmbH (OBB).....	568
5.5.2	Offenburger Wasserversorgung GmbH.....	571
5.5.3	Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG	574
5.5.4	Offenburger Stromversorgung Holding	576
5.5.5	Offenburger Gasversorgung Holding	578
5.5.6	Offenburg Stadthallen-u. Messeimmobilien GmbH	580
5.5.7	Wohnbau Offenburg GmbH	582
5.5.8	Landesgartenschau Offenburg 2032 GmbH.....	585
5.5.9	Zweckverband Gewerbepark Raum Offenburg	586
5.5.10	Volkshochschule Offenburg e.V.....	588

1. Haushaltssatzung

der Stadt Offenburg für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 (in €)

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 20.04.2026 die folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

		Haushaltsjahr	
		2026	2027
1.	im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen		
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	261.622.800	269.339.700
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	-263.141.800	-267.207.300
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-1.519.000	2.132.400
1.4	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0
1.5	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.4)	-1.519.000	2.132.400
1.6	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0	0
1.7	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0	0
1.8	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.6 und 1.7)	0	0
1.9	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.8)	-1.519.000	2.132.400
2.	im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen		
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.652.800	262.339.700
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.367.300	-256.632.500
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	5.285.500	5.707.200
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.488.000	20.542.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.836.000	-72.384.000
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-42.348.000	-51.842.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-37.062.500	-46.134.800
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	33.000.000	37.000.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.200.000	-3.590.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	29.800.000	33.410.000
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-7.262.500	-12.724.800

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	33.000.000	37.000.000

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 276.629.000

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000.000

§ 5 Stellenplan

Der dem Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

§ 6 Wertgrenzen

Die Wertgrenzen für den Einzelausweis der Investitionen gem. § 4 Abs. 4 GemHVO werden festgelegt

a)	für das bewegliche Anlagevermögen auf	5.000
b)	für das unbewegliche Anlagevermögen auf	10.000

Offenburg, 20.04.2026



Marco Steffens
Oberbürgermeister

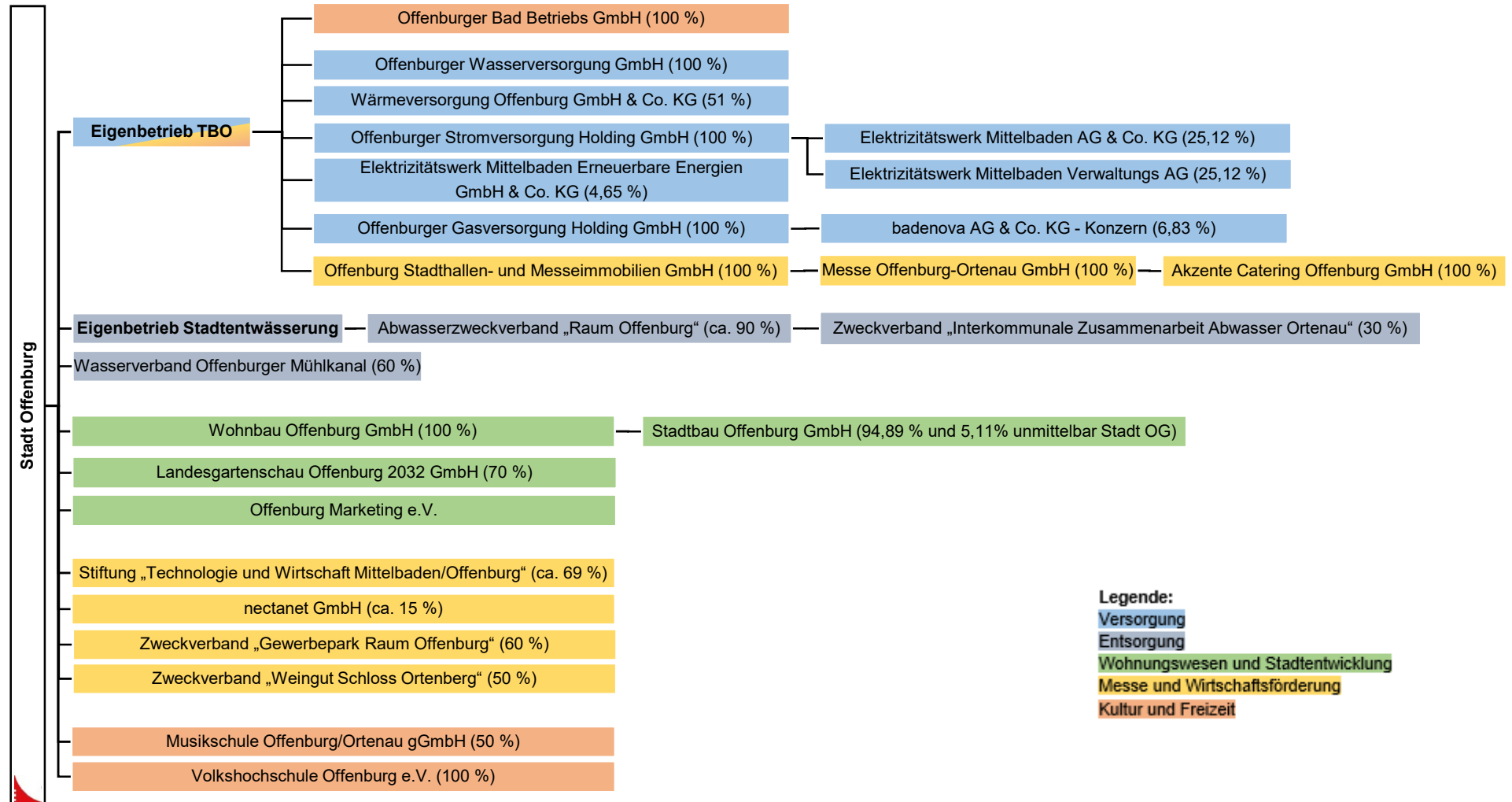
2. Allgemeine Angaben

2.1 Organigramm der Stadtverwaltung

Stand 01.01.2026

Dezernat I Oberbürgermeister	Dezernat II 1. Beigeordneter Bürgermeister	Dezernat III Beigeordneter Bürgermeister
Stabstelle OB-Büro	Projektbüro Landesgartenschau	Fachbereich Finanzen
Stabstelle für außergewöhnliche Ereignisse	Stabstelle Mobilität der Zukunft	Abt. Haushalt und Steuern
Organisationseinheit Immobilienbewertung	Organisationseinheit Brand- und Zivilschutz	Abt. Stadtkasse
Organisationseinheit Marketing und Kommunikation	Fachbereich Stadtplanung und Baurecht	Beteiligungscontrolling
Fachbereich Zentrale Steuerung und Recht	Abt. Stadtplanung und Stadtgestaltung	Fachbereich Kultur
Abt. Recht und Datenschutz	Abt. Baurecht	Organisationseinheit Kulturmarketing
Abt. Zentrale Dienste und Wahlen	Fachbereich Bauservice	Abt. Darstellende Kunst und Musik
Fachbereich Digitalisierung und Informationstechnik	Abt. Flächenmanagement	Abt. Stadtgeschichte und Heimatpflege
Stabstelle Informationssicherheit	Abt. Städtebauförderung, Liegenschaften und Vergabe	Abt. Literatur und Medien
Stabstelle Breitbandausbau	Fachbereich Hochbau, Grünflächen und Umweltschutz	Abt. Bildende Kunst
Abt. Digitalisierung	Stabstelle Strategisches Energiemanagement	Fachbereich Familien, Schulen und Soziales
Abt. Informationstechnik	Abt. Grünflächen und Umweltschutz	Abt. Sozialplanung und Steuerung
Team Schul-IT	Abt. Gebäudemanagement	Abt. Bildung und Sport-Schulen - und Kitaverwaltung
Fachbereich Wirtschaft und Stadtentwicklung	Abt. Planung	Abt. Bildung- Kitas und sozialpäd. Angebote an Schulen
Abt. Wirtschaftsförderung	Fachbereich Tiefbau und Verkehr	Abt. Bürgerschaftliches Engagement, Ehrenamt und Beratung
Abt. Stadtmarketing	Abt. Straßen und Brücken	Abt. Stadtteil- und Familienzentrum
Abt. Stadtentwicklung	Abt. Verkehrsplanung	Fachbereich Bürgerservice
Fachbereich Personal und Organisation	Abt. Straßen- und Verkehrsrecht	Abt. Bürgerbüro, Sicherheit und Ordnung
Abt. Entgeltmanagement und Personalcontrolling	Technische Betriebe Offenburg	Abt. Ausländerbüro
Abt. Personalberatung und Recruiting	Eigenbetrieb Stadtentwässerung (AZV)	Abt. Standesamt
Abt. Personal- und Organisationsentwicklung		
Sachgebiet Ausbildung		
Abt. Personalmanagement und Projekte		
Fachbereich Ortsverwaltungen		
Revision		
Gleichstellung		
Personalrat		

2.2 Schaubild Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg



2.3 Wesentliche Steuer- und Gebührensätze

Stand 01.01.2026

Steuern

1. Grundsteuer A	370 v.H.
2. Grundsteuer B	335 v.H.
3. Gewerbesteuer	435 v.H.
4. Vergnügungssteuer	2,4 v.H.
lt. Satzung vom 13. Mai 2024, gültig ab 01. Juli 2024	
5. Hundesteuer	lt. Satzung vom 28. Februar 2011, gültig ab 01. März 2011, zuletzt geändert durch Änderungssatzung vom 19. Dezember 2022, gültig ab 01. Januar 2023
für den 1. Hund	120,00
für den 2. Hund und jeden weiteren	240,00
für jeden Kampfhund/ gefährlichen Hund	720,00
für jeden Zwingerhund	240,00

Gebühren

1. Kinder- und Schulkinderbetreuung*

monatliche Beiträge

Kleinkindbetreuung (bis 3 Jahre)	bis 31.08.2025	ab 01.09.2025
halbtags (20 Wochenstd.)	140,00	164,00
verlängerte Öffnungszeiten (35 Wochenstd.)	275,00	321,00
ganztags (45 Wochenstd.)	360,00	420,00
ganztags (50 Wochenstd.)	470,00	549,00

Kindergärten (ab 3 Jahre)	bis 31.08.2025	ab 01.09.2025
Regelzeit (30 Wochenstd.)	110,00	128,00
verlängerte Öffnungszeiten (35 Wochenstd.)	150,00	175,00
ganztags (45 Wochenstd.)	215,00	251,00
ganztags (50 Wochenstd.)	295,00	345,00

Verpflegung	bis 31.08.2026	ab 01.09.2026
3-Tages-Abo	55,00	54,30
5-Tages-Abo	90,00	88,90

Schulkindbetreuung bis 31.08.2026

Schulkindfrühbetreuung (SKB 1)	(7.00 h bis Unterrichtsbeginn)	31,00
Schulkindfrühbetreuung (SKB 2)	(7.30 h bis Unterrichtsbeginn)	20,50
Schulkindbetreuung (SKB 3)	(Unterrichtsende bis 13.00 h)	20,50
Schulkindbetreuung (SKB 4)	(Unterrichtsende bis 14.00 h)	41,50
Schulkindbetreuung (SKB 5)	(Unterrichtsende bis 15.00 h)	62,00

Schulkindbetreuung (SKB 6)	(Unterrichtsende bis 17.00 h)	103,50
Ferienbetreuung (FB)	(an rund 30 Ferientagen)	29,00
GaFöG ab 01.09.2026		
Ganztagsförderung (1 Tag/Woche)	(ab Unterrichtsbeginn bis zu 8 h)	29,00
Ganztagsförderung (2 Tage/Woche)	(ab Unterrichtsbeginn bis zu 8 h)	58,00
Ganztagsförderung während der Schulferien	(8h/Tag je 5Tage)	133,00
Verpflegung	bis 31.08.2026	ab 01.09.2026
Einzelessen	5,50	5,45
3-Tages Abo	-	45,90
4-Tages Abo	61,00	60,30
5-Tages Abo	75,00	74,10
Hort		
Grundgebühr		103,50

*Einkommensabhängige Ermäßigungen sind nach den "Richtlinien der Stadt Offenburg über Maßnahmen der Familienförderung" möglich.

2. Friedhofsgebühren

2.1 Bestattungsgebühren (Annahmegebühren)

bei Nutzung der Leichenhalle und Bestattung / Aussegnung 251,00

bei Urnenanlieferung und Beisetzung (Aussegnung) 96,00

(jedoch ohne Friedhofskapelle bzw. Aussegnungskapelle)

Benutzung der Friedhofskapelle bzw. Aussegnungshalle 251,00

2.2 Grabgebühren je Belegungsjahr (Ruhezeit 20 Jahre)

a) Reihengräber	Reihengrab	52,00
	Urnenreihengrab	39,00
	Reihenrasengrab	52,00
	Urnenrasenreihengrab	44,00
b) Kaufgräber	Etagengrab	87,00
	Einzelkaufgrab	60,00
	Doppelgrab (einfach tief)	91,00
	Doppelgrab (doppelt tief)	119,00
	Urnenkaufgrab	84,00

3. Parkhäuser und Tiefgaragen des Eigenbetriebes "Technische Betriebe Offenburg"

3.1 Cityparkhaus (380 Plätze)

bis 15 Minuten	gebührenfrei
bis 30 Minuten	0,50
jede weitere 30 Minuten	1,00
Nachttarif (19.00 bis 7.00 Uhr)	1,00
Sonn- und Feiertag	1,00

3.2 Tiefgarage Marktplatz (294 Plätze)

bis 15 Minuten	gebührenfrei
je 30 Minuten	1,00
Nachttarif (19.00 bis 7.00 Uhr)	1,00
Sonn- und Feiertag	1,00

4. Wasserbezugsgebühr der Offenburger Wasserversorgung GmbH gültig seit 30. Juni 2022

Wasserbezugsgebühr je m ³	2,47
(netto 2,31 € zzgl. 7% MwSt.)	

5. Abwassergebühr des Eigenbetriebes Städteentwässerung gültig seit 01. Januar 2023

Kanalbenutzungsgebühr je m ³	2,05

6. Freizeitbad Stegermatt Offenburger Badebetriebs GmbH gültig seit 01. Januar 2023

	Hallenbad	Sauna**
Einzelkarte		
Kurztarif (1,5 Stunden) Erwachsene	5,50	-
Ermäßigte*	3,50	-
Kurztarif (3 Stunden) Erwachsene	7,50	20,50
Ermäßigte*	4,80	17,00
Tagestarif Erwachsene	9,50	25,50
Ermäßigte*	6,00	21,50
Frühschwimmen	4,00	-
Ermäßigte*	3,00	-
Jahreskarten inkl. Nutzung Strandbad Gifzsee		
Erwachsene	470,00	-
Ermäßigte*	280,00	-

* Kinder ab 1 Meter Größe, Schwerbehinderte, Jugendliche, Schüler, Studierende bis 27 Jahre und Behinderte.

**Saunakarte berechtigt auch zur Benutzung des Hallenbades im Zusammenhang mit dem Saunabesuch

2.4 Kurzübersichten über Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzenhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Anteil 2026 in %	Anteil 2027 in %
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	166.799.256	151.389.000	167.280.000	174.201.000	63,94%	64,68%
		30110000 Grundsteuer A	68.832	70.000	70.000	70.000	0,03%	0,03%
		30120000 Grundsteuer B	11.526.530	11.400.000	11.400.000	11.400.000	4,36%	4,23%
		30130000 Gewerbesteuer	102.423.064	84.000.000	97.000.000	99.000.000	37,08%	36,76%
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.814.159	39.922.000	40.584.000	42.404.000	15,51%	15,74%
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.553.715	10.075.000	11.913.000	14.669.000	4,55%	5,45%
		30310000 Vergnügungssteuer	3.184.022	2.450.000	2.600.000	2.600.000	0,99%	0,97%
		30320000 Hundesteuer	285.565	285.000	285.000	285.000	0,11%	0,11%
		30390001 Übernachtungssteuer	0	0	250.000	500.000	0,10%	0,19%
		30510000 Familienleistungsausgleich	2.943.369	3.187.000	3.178.000	3.273.000	1,21%	1,22%
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.056.916	55.812.100	62.202.800	60.113.800	23,78%	22,32%
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.681.482	6.400.000	6.680.000	6.710.000	2,55%	2,49%
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.240.795	10.596.800	11.709.100	14.783.900	4,48%	5,49%
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.876.383	3.875.500	4.223.700	4.119.100	1,61%	1,53%
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.408.083	2.648.200	3.068.800	2.983.500	1,17%	1,11%
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.065.354	1.292.400	1.202.700	1.002.700	0,46%	0,37%
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	220.802	290.000	290.000	290.000	0,11%	0,11%
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.171.708	4.858.100	4.965.700	5.135.700	1,90%	1,91%
11	=	Ordentliche Erträge	264.520.779	237.162.100	261.622.800	269.339.700	100,00%	100,00%
12	-	Personalaufwendungen	68.704.433-	76.246.200-	80.989.700-	84.307.100-	30,78%	31,55%
13	-	Versorgungsaufwendungen	230.428-	0	0	0	0,00%	0,00%
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.351.838-	40.655.000-	50.291.800-	46.952.600-	19,11%	17,57%
15	-	Abschreibungen	16.555.529-	15.200.000-	16.600.000-	16.800.000-	6,31%	6,29%
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	261.328-	974.500-	1.506.100-	2.311.700-	0,57%	0,87%
17	-	Transferaufwendungen	93.940.643-	93.315.700-	107.631.300-	110.195.000-	40,90%	41,24%
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.144.828-	8.088.800-	6.122.900-	6.640.900-	2,33%	2,49%
19	=	Ordentliche Aufwendungen	236.189.027-	234.480.200-	263.141.800-	267.207.300-	100,00%	100,00%
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.331.753	2.681.900	1.519.000-	2.132.400		
21	+	Außerordentliche Erträge	34.531	0	0	0		
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	791.113-	0	0	0		
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	756.582-	0	0	0		
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	27.575.171	2.681.900	1.519.000-	2.132.400		
26		nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.331.753-	2.681.900-	0	2.132.400-		
28		nachrichtl.: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	1.519.000	0		
31		nachrichtl.: Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	756.582	0	0	0		

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Anteil 2026 in %	Anteil 2027 in %
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.813.025	230.472.100	254.652.800	262.339.700		
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.485.924-	213.496.200-	249.367.300-	256.632.500-		
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	36.327.101	16.975.900	5.285.500	5.707.200		
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.466.388	3.898.000	9.438.000	16.117.000	75,58%	78,46%
20	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachverm.	64.110	2.000.000	3.000.000	4.205.000	24,02%	20,47%
21	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzverm.	283.501	50.000	50.000	50.000	0,40%	0,24%
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	102	1.150.000	0	170.000	0,00%	0,83%
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.814.101	7.098.000	12.488.000	20.542.000	100,00%	100,00%
24	-	Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	6.132.607-	3.350.000-	6.467.000-	5.600.000-	11,79%	7,74%
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.268.985-	37.171.000-	40.075.000-	59.689.000-	73,08%	82,46%
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.455.667-	1.347.000-	2.621.000-	2.000.000-	4,78%	2,76%
27	-	Auszahlungen für Erwerb von Finanzvermögen	822.381-	450.000-	450.000-	450.000-	0,82%	0,62%
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	3.305.180-	1.438.000-	5.123.000-	4.535.000-	9,34%	6,27%
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	167.125-	350.000-	100.000-	110.000-	0,18%	0,15%
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.151.945-	44.106.000-	54.836.000-	72.384.000-	100,00%	100,00%
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	27.337.844-	37.008.000-	42.348.000-	51.842.000-		
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.989.257	20.032.100-	37.062.500-	46.134.800-		
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.986.729	22.000.000	33.000.000	37.000.000		
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.060.382-	3.390.000-	3.200.000-	3.590.000-		
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.926.347	18.610.000	29.800.000	33.410.000		
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	14.915.604	1.422.100-	7.262.500-	12.724.800-		

3. Vorbericht

Die Stadt Offenburg hat seit dem 01.01.2009 als eine der ersten Kommunen Baden-Württembergs auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umgestellt.

Ziele des NKHR

Seit Anfang der 90er Jahre hat bundesweit unter dem Schlagwort „Neues Steuerungsmodell (NSM)“ ein Reformprozess eingesetzt mit dem Ziel, das „Dienstleistungsunternehmen Stadtverwaltung“ stärker an den Bedürfnissen der örtlichen Gemeinschaft auszurichten und effizienter zu steuern. Das grundsätzlich zahlungsorientierte kamerale Rechnungswesen kann nicht alle für diese Art der (outputorientierten) Verwaltungssteuerung erforderlichen Informationen liefern.

Hauptziele der Fortentwicklung des Haushalts- und Rechnungswesens zum NKHR sind:

- Die Verwaltungssteuerung soll nicht mehr nur mittels pauschaler Zuweisungen von Finanz- und Sachmitteln sowie Personal (Inputsteuerung) erfolgen, sondern sich verstärkt an konkret definierten und im Haushaltsplan vorgegebenen Zielen sowie am Ergebnis der zu erbringenden Leistungen (Produkte) orientieren (Outputsteuerung).
- Die Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von einer bisher zahlungsorientierten auf eine ressourcenorientierte Darstellung (vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept).
- Der Wechsel vom kameralen zum doppelischen Rechnungsstil.
- Und in einem zweiten Schritt die Zusammenfassung der kommunalen Aktivitäten (einschließlich der Beteiligungen) zu einem konsolidierten Gesamtabschluss (Konzernbilanz) bzw. seit neuester Rechtsänderung zu einem Erweiterten Beteiligungsbericht.

Das NKHR trägt insbesondere dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung. Der Ressourcenverbrauch einer Generation soll auch durch diese Generation selbst erwirtschaftet werden. Das NKHR schafft die nötige Transparenz über den tatsächlichen Ressourcenverbrauch bzw. die Substanzerhaltung, indem auch der Werteverzehr von Vermögen in Form von Abschreibungen und in der laufenden Periode verursachte aber erst künftig zu erbringende Zahlungsverpflichtungen in Form von Rückstellungen berücksichtigt werden.

Gesetzliche Grundlagen

In Baden-Württemberg wurden die Grundlagen für das NKHR mit dem Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 04.05.2009 und einer neuen Gemeindehaushaltsverordnung vom 11.12.2009 geschaffen. Die letzten Änderungen haben sich für die GemO am 22.07.2025 sowie für die GemHVO am 09.02.2026 ergeben. Mit der Einführung des NKHR wurde auch der Kommunale Produktplan Baden-Württemberg sowie die VwV Produkt- und Kontenrahmen verbindlich (letzte Fassung vom 16.01.2023).

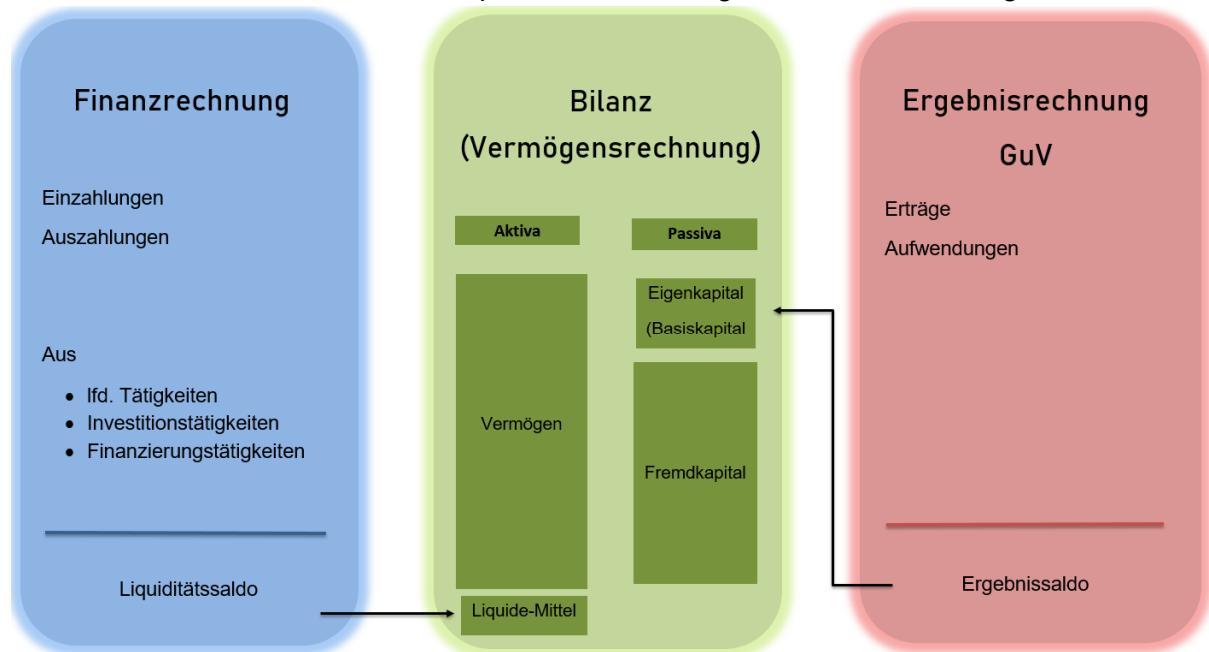
Integrierte Verbundrechnung

Das NKHR basiert die Planung, die Bewirtschaftung und der Abschluss auf einer integrierten 3-Komponenten-Verbundrechnung:

- Der **Ergebnishaushalt** / die **Ergebnisrechnung**: das Ressourcenverbrauchskonzept wird dadurch umgesetzt, dass im NKHR zur Planung bzw. zur Messung des Ressourcenverbrauchs eine Ergebnisrechnung eingeführt wird. Sie entspricht weitgehend der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung, enthält also alle Aufwendungen und Erträge und zeigt damit die Quellen des Ressourcenaufkommens und die Ursachen des Ressourcenverbrauchs. Das Jahresergebnis stellt eine Vermögensmehrung (Überschuss) oder -minderung (Fehlbetrag) dar.

- Der **Finanzhaushalt** / die **Finanzrechnung** ist eine auf die kommunalen Belange abgewandelte Form der Kapitalflussrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Sie dient der Liquiditätsbetrachtung und enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Periode. Die Finanzrechnung ist also eine Mittelherkunfts- und Mittelverwendungsrechnung, die Einblick in die Finanzlage gibt durch die Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit (Darlehensaufnahmen und Tilgungen).
- Die **Bilanz** dient der Darstellung der Vermögens- und Finanzsituation der Kommune zum Bilanzstichtag. Die Aktivseite zeigt Höhe und Zusammensetzung des Vermögens, die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich das Eigenkapital verändert. Die Bilanz hat die Funktion eines Wertespeichers. Die Aktivseite repräsentiert die Gesamtheit des (bilanzierungsfähigen) Vermögens der Kommune, die Passivseite die Summe der Zahlungsansprüche Dritter (Verbindlichkeiten) einschließlich der Rückstellungen sowie das Eigenkapital (in der GemHVO als Basis-kapital bezeichnet) und die Rücklagen als Differenz zwischen Vermögen und Schulden. Diese Informationen sind vor allem im Zeitablauf von Interesse.

Das Zusammenwirken der drei Komponenten ist im folgenden Schaubild dargestellt:



Der Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich hat eine zentrale Bedeutung für die kommunale Haushaltswirtschaft, da eine stetige Erfüllung kommunaler Aufgaben nur bei einem nachhaltig ausgeglichenen Haushalt möglich ist. Basis der Regeln für den Haushaltsausgleich ist das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit. Der Ressourcenverbrauch in einer Periode muss durch das Ressourcenaufkommen in dieser Periode ausgeglichen werden. Im NKHR bezieht sich die Ausgleichsverpflichtung auf das veranschlagte **ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts**. Entsprechend den Zielsetzungen des Ressourcenverbrauchskonzepts sind ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren grundsätzlich auszugleichen. Das bedeutet, dass auch nichtzahlungswirksame Abschreibungen und Rückstellungen in den Haushaltsausgleich einzubeziehen sind. Kann der Ausgleich hergestellt werden, so ist zumindest eine nominelle Substanzerhaltung (ohne Inflationsausgleich) gewährleistet. Kann ein Ausgleich der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge nicht erreicht werden, so gilt der Haushalt dennoch als ausgeglichen, wenn zu Beginn

des Haushaltsjahres in ausreichender Höhe Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorperioden zur Verfügung stehen. Darüber hinaus hat der Gesetzgeber ein mehrstufiges Verfahren vorgegeben, so dass ein Haushaltsausgleich auch in einem mehrjährigen Zeitraum bewerkstelligt werden kann (§ 24 GemHVO).

Da sich der Haushaltsausgleich entsprechend dem Ressourcenverbrauchskonzept ausschließlich auf den Gesamtergebnishaushalt bezieht, bedarf es keines Ausgleichs des Finanzhaushaltes mehr. Allerdings hat die Kommune weiterhin auf die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) zu achten und ist verpflichtet, die notwendigen Zahlungsmittel zur Tilgung von Krediten und zur Finanzierung der Investitionen vorzuhalten. Zu beachten ist, dass Kredite auch weiterhin nur zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden dürfen und nicht zum Ausgleich eines Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Strukturmerkmale des NKHR-Haushalts

Teilhaushalte

Gem. § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert entweder nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation zu bilden.

Die Stadt Offenburg hat sich für eine produktorientierte Haushaltsgliederung und die Bildung von folgenden 16 Teilhaushalten entschieden:

Teilhaushalt	
1	Verwaltungssteuerung Steuerung, Steuerungsunterstützung/Controlling, Haushaltsplanung, Betreuung von Gremien, Recht, Presse, Rechnungsprüfung, Gleichstellung, Personalrat
2	Zentraler Service Personalwesen, Organisation, EDV
3	Finanzverwaltung Buchhaltung, Kasse, Erhebung von Gemeindesteuern
4	Wirtschaftsförderung, Liegenschaften, Marketing einschl. Eigen- und Fremdveranstaltungen / Märkte
5	Sicherheit und Ordnung Allg. Ordnungswesen, Pass- und Meldeangelegenheiten, Personenstandswesen, Gewerbeangelegenheiten, Ausländerwesen
6	Brand- und Bevölkerungsschutz Feuerwehr, Katastrophenschutz
7	Bauordnung, Geoinformation und Wohnungsbauförderung Geoinformatik, Vermessung, Baulandbereitstellung, Bauantragsverfahren, Grundstücksbewertung, Erschließungsbeiträge, Bauüberwachung, Wohnungsbauförderung, Denkmalschutz
8	Städtebauliche Entwicklung Stadtplanung, Verkehrsplanung, Umweltplanung, Städtebauliche Sanierungen
9	Zentrales Gebäudemanagement Hochbau/Baumanagement, Gebäudeunterhaltung
10	Grünflächenmanagement Grünplanung, Unterhaltung von Grünflächen und Spielräumen
11	Verkehr

	Neu- und Umbau von Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken, Straßenunterhaltung und -reinigung, Straßenbeleuchtung, Radverkehr, ÖPNV, Verkehrsüberwachung, Verkehrsrecht
12	Kultur Allgemeine Kulturförderung, Kulturbüro, Museum, Archiv, Stadtbibliothek
13	Schule und Sport Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen, Förderung v. Schulen in freier Trägerschaft, Schullandheim, Förderung des Sports, Bereitstellung von Sportstätten
14	Familie und Soziales Familien und Seniorenförderung, Sozialpass, Wohngeldleistungen, Förderung von Verbänden der freien Wohlfahrtspflege, Arbeitsprojekte, Sozialversicherung
15	Förderung von Kindern und Jugendlichen Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern und Jugendlichen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Gliederung basiert auf dem aktuellen Produktplan Baden-Württemberg sowie dem an diesen angepassten Produktplan der Stadt Offenburg. Zur Darstellung im Haushaltsplan wurde als unterste Ebene die Produktgruppe gewählt. Auf die Darstellung der für die interne Steuerung ebenfalls kalkulierten rd. 140 Einzelprodukte wurde bewusst verzichtet.

Die einzelnen Teilhaushalte sind wie folgt aufgebaut:

- I. Produktinformationen (Darstellung der im jeweiligen Teilhaushalt enthaltenen Produktgruppen und Einzelprodukte)
- II. Teil-Stellenplan
- III. Teilergebnishaushalt
- IV. Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionen
- V. Teilergebnishaushalte pro Produktgruppe

Ergebnishaushalt

Die **Teilergebnishaushalte** und die Planergebnisse der Produktgruppen werden über ein sog. „Verrechnungsmodell“ ermittelt, d.h. eine Kalkulationsmethodik der Kosten- und Leistungsrechnung, mit der die Erträge und Aufwendungen entsprechend ihrer Verursachung durch die Erstellung der Produkte auf diese verrechnet (kalkuliert) werden. Die sog. Einzelkosten hängen direkt mit den Produkten zusammen und werden daher in voller Höhe dem jeweiligen Produkt zugeordnet (z.B. die Sachkosten für das Offenblatt werden in voller Höhe dem Produkt „Presse- und Öffentlichkeitsarbeit“ zugeordnet). Die sog. Gemeinkosten hingegen haben keinen direkten Bezug zur Leistungserstellung (z.B. Raumkosten, Telefon, Geschäftsbedarf) und werden deshalb nach plausiblen Schlüsseln auf diejenigen Produkte verteilt, die von der entsprechenden Organisationseinheit (Kostenstelle) erstellt werden. In vielen Fällen kann man die Gemeinkosten im Verhältnis der Personalkosten verteilen. Die Produktkosten setzen sich somit aus ihren Einzelkosten und anteiligen Gemeinkosten zusammen.

Ziel ist die Ermittlung des gesamten durch die Produkterstellung verursachten Ressourcenverbrauchs. Dazu zählen auch die Aufwendungen und Erträge für in Anspruch genommene bzw. geleistete interne Serviceleistungen (z.B. EDV-Dienstleistungen oder Bezügeabrechnung) und die Umlagen für Steuerung und Steuerungsunterstützung, die in den Teilhaushalten jeweils gesondert ausgewiesen werden. Im Gesamtergebnishaushalt gleichen sich diese internen Verrechnungen aus.

Die internen Aufwendungen und Erträge ergeben das sog. veranschlagte kalkulatorische Ergebnis, das zum ordentlichen Ergebnis hinzugezählt wird. Insgesamt erhält man auf diese Weise den veranschlagten Nettoressourcenbedarf oder -überschuss.

Die Teilergebnishaushalte ergeben sich als Summierung der auf die einzelnen Produkte, die dem jeweiligen Teilhaushalt zugeordnet sind, verrechneten (=kalkulierten) Aufwendungen und Erträge. Die Ergebnisse der **Produktgruppen** sind entsprechende Zwischensummen.

Der **Gesamtergebnishaushalt** ist die Summe aller Teilergebnishaushalte, allerdings ohne Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungen, die nur in den Teilhaushalten ausgewiesen werden.

Finanzhaushalt

Auf Basis der Ergebnishaushalte 2026 bis 2030 wurde die **mittelfristige Finanzplanung** in den **Gesamtfinanzhaushalt** integriert.

In den **Teilfinanzhaushalten** werden die jeweiligen Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Von der Option in § 4 Abs. 4 GemHVO, die Teilfinanzhaushalte auf eine Darstellung der Investitionstätigkeit zu beschränken, wurde Gebrauch gemacht. Die Finanzierungsmaßnahmen und die Steuerung der Liquidität erfolgt auf gesamtstädtischer Ebene im Gesamtfinanzhaushalt.

Im Anschluss an den jeweiligen Teilfinanzhaushalt werden die einzelnen Investitionsmaßnahmen bzw. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt.

Budgetierung

Im NKHR wird das Ressourcenaufkommen und die Ressourcenverwendung des Gesamtergebnishaushaltes nach zwei unterschiedlichen Sichtweisen aufgeteilt: einmal aus der Produktsicht (Kostenträgersicht) in Teilhaushalte und einmal aus der Organisationssicht in Fachbereichsbudgets (Kostenstellensicht). Die Art der Gliederung des Haushaltes in produktorientierte Teilhaushalte ändert nichts an der Organisation und an den Zuständigkeiten der Fachbereiche. Grundsätzlich bleiben damit auch die Budgets der Fachbereiche sowohl dem Volumen als auch der Zusammensetzung nach erhalten, wenn auch auf der Basis von Erträgen und Aufwendungen anstatt Einnahmen und Ausgaben. Die organisationsbezogenen Budgets sind ein unerlässliches Instrument für die unterjährige finanzielle Steuerung. Sie sind in der Anlage dargestellt. Zusätzlich zu den neu genehmigten Budgets für 2026/27 steht den Fachbereichen der aus Einsparungen der Vorjahre erwirtschaftete Budgetvortrag aus 2025 zur Verfügung bzw. ist ein negativer Vortrag wieder auszugleichen.

3.1 Strategische Ziele 2026/2027

Die Vorgabe strategischer Ziele ist eine der wichtigsten Aufgaben der politischen Führung. Sie bilden den Rahmen für alle weiteren (operativen) Aktivitäten, fördern Eigenverantwortung und Flexibilität. Gleichzeitig ermöglichen sie die Kontrolle der Effektivität und eine Konzentration der Steuerung auf die angestrebte Wirkung (Outcome).

In Zusammenarbeit zwischen Gemeinderäten und Verwaltung fand zum DHH 2016/2017 eine grundlegende Evaluation des gesamten Zielsystems inkl. der Kennzahlen und Maßnahmen statt. Die dabei entstandenen 20 strategischen Ziele, die sich auf mittel- bis langfristige Wirkungen ausrichten, sind damit noch aktuell, so dass im vorliegenden Haushalt lediglich kleinere Anpassungen notwendig waren.

Um der Gleichrangigkeit aller 20 Ziele Ausdruck zu verleihen, werden diese als ineinandergreifende Puzzleteile, die sich zu einem großen Ganzen verbinden, dargestellt.

Strategische Ziele der Stadt Offenburg



Ziel A1	
Die Stadt schärft ihr Profil als attraktives Oberzentrum im Ortenaukreis, im Eurodistrikt und am Oberrhein	
Kennzahlen	
K1	Einzelhandelszentralität
K2	Zahl der Pendler
K3	Überregionale Verkehrsanbindung - Anzahl haltender ICE/Fernverkehrszüge - Anzahl der Autobahn-Anschlüsse mit Offenburg im Abfahrtsnamen
K4	Nutzung der Kultur/Tourismus-Angebote, z.B. - Anzahl der TN an Stadtführungen (Differenzierung der Herkunft OG/Auswärtige) - Anzahl der Tagesbesucher - Anzahl der Übernachtungen - Besucherzahlen (überregionaler) Veranstaltungen - Besucherzahlen Städtische Galerie - Entwicklung Bestand und Ausleihen Musikbibliothek - auch kleinere Museen/Angebote in den Ortsteilen (z.B. Schulmuseum) - Anzahl der Nutzer der zusätzlichen Touristinfo an Samstagen und Sonntagen
K5	Entwicklung sonstiger oberzentraler Funktionen - Zahl der Studierenden - Anzahl Spezialkliniken/Fachärzte - Anzahl Firmenzentralen/Behördenzentralen (Anzahl mit regionaler Einmaligkeit oder überregionalen Rang, z.B. LRA, Polizeipräsidium, Sparkasse) - Veranstaltungen/Besucherzahlen der Messe
Maßnahmen	
M1	s. Ziel D1/M2: Innenstadtentwicklung/Einzelhandelsmonitoring
M2	s. Ziel E1: Umwelt- und stadtverträglicher Verkehr
M3	Erhalt und Ausbau der überregionalen Anbindung durch: Sicherung und Ausbau ICE-Halt und Steigerung Attraktivität Bahnhof A5 Ausbau OG-Süd mit Anschluss bis spätestens 2025 Hinweis „Offenburg Nord“ auf Beschilderung Anschlussstelle Appenweier Realisierung des Schienenhaltepunktes Landratsamt/ Messe
M4	Verbesserte Wahrnehmung der Kultur im öffentlichen Raum
M5	Verbessertes Informationsangebot an den Stadteingängen sowie mehr bilinguale Informationen
M6	Weitere Profilierung von touristischen und kulturellen Leuchtturmangeboten mit überregionaler Ausstrahlung (z.B. Messe, Neukonzeption Museum, Städtische Galerie, europäischer Übersetzerpreis, Tor zum Schwarzwald, Weinstadt)
M7	Verstärkte Profilierung als Studentenstadt (aktuelle Entwicklungen am Hochschulstandort, Kneipen, Wohnraumangebot...)
Weitere relevante Kennzahlen finden sich in den Zielen B3 (K3) und D2 (K1)	

Ziel A2	
Die Stadt Offenburg verfolgt eine innovative städtebauliche Entwicklung und eine hochwertige Gestaltung des Stadt- und Ortsbilds. Sie bewahrt das baukulturelle Erbe.	
Kennzahlen	
K1	Anzahl laufende und abgeschlossene informelle Planungen (Konzepte, Entwürfe)
K2	Anzahl laufende und abgeschlossene formelle Planverfahren (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne)
K3	Anzahl durchgeführte Planungswettbewerbe und sonstige Qualifizierungsverfahren
Maßnahmen	
M1	Realisierung des Sanierungsgebiets Bahnhof, Schlachthof (Soziale Stadt)
M2	Realisierung des Sanierungsgebiets Mühlbach (Stadtumbau West) einschließlich Kronenwiese
M3	Projekt Nördliche Innenstadt
M4	Baugebiet „Seidenfaden“
M5	Konversion Bahnflächen (Güterbahnhofareal)
M6	Erstellung von Rahmenplänen und Erarbeitung von Bebauungsplänen zur Aktivierung von Innenentwicklungspotenzialen
M7	Erstellung und sukzessive Umsetzung von Ortsentwicklungskonzepten
M8	Umsetzung Innenstadtprogramm GO OG – Baustein Gestaltungsoffensive
M9	Hochwertige Gestaltung der Stadteingänge
M10	Entwicklungskonzept Badstraße

Ziel A3	
Offenburg versteht sich als offene Stadt. Sie heißt Menschen willkommen und fördert die Integration	
Kennzahlen	
K1	Handlungsfeld Flüchtlingsarbeit
K2	Anzahl von Flüchtlingskindern in Kitas sowie Vorbereitungsklassen und normalen Schulklassen
K3	Anzahl der Angebote für Flüchtlinge in Offenburg
K4	Zahl der Flüchtlinge in Sprachkursen des Instituts für deutsche Sprache
K5	Ein Integrationskompass für Flüchtlinge ist erstellt und aktuell gehalten –Anzahl der abgegebenen Ordner
K6	Handlungsfeld Interkulturelle Öffnung der Verwaltung: Anteil von Migrant*innen bei neu Eingestellten und Auszubildenden in %
K7	Anteil der Mitarbeiter*innen mit Kundenkontakt, die in den letzten 3 Jahren zum Thema „Interkulturelle Kompetenz“ geschult wurden (Zielwert mind. 50 %)
K8	Handlungsfeld Bürgerservice: Anzahl der im Rahmen des Beschwerdemanagements bearbeiteten Fällen in Relation zur Gesamtfallzahlen oder Kundenkontakten
K9	Handlungsfeld Neubürger*innen / Tourismus Anzahl der Neubürger, die ein Gutscheinheft inklusive Kultur-Paket erhalten
K10	Anzahl der tatsächlichen Nutzer (Gutscheinsystem) und deren Verhältnis
K11	Anzahl Tourismusberatungen
Maßnahmen	
M1	Handlungsfeld Flüchtlingsarbeit: Begleitung der ehrenamtlichen Helfer in der Flüchtlingsarbeit durch SFZ, Integrationsmanager*innen und Integrationsbeauftragte, Organisation „Runder Tisch Flüchtlingsarbeit“
M2	Kommunikation und Beteiligung im Stadtteil unter Nutzung der bestehenden Strukturen, Erhalt/Schaffung einer Atmosphäre, die dem Ziel dient
M3	Weitere Erarbeitung und dauernde Aktualisierung eines praxistauglichen Integrationskompasses zusammen mit Ehrenamtlichen
M4	Schaffung von Integrationsangeboten gemäß dem städtischen Betreuungskonzept
M5	Sorgen der Bevölkerung ernst nehmen, Kommunikation, Transparenz herstellen
M6	Neben den ordnungsrechtlichen Aufgaben aktive Begleitung der individuellen Integrationsprozesse durch Ausländerbüro
M7	Handlungsfeld Interkulturelle Öffnung der Verwaltung: Angemessene Berücksichtigung von Migrant*innen bei der Einstellung, insbesondere bei Auszubildenden, gezielte Anwerbung und quotale Bereitstellung von festen Ausbildungsplätzen
M8	Mitarbeiter*innen mit Kundenkontakt werden regelmäßig zum Thema „Interkulturelle Kompetenz“ geschult
M9	Handlungsfeld Ausländerbüro: Einrichtung eines niederschweligen Beschwerdemanagements Ermessensspielräume zugunsten der Antragsteller werden genutzt
M10	Handlungsfeld Neubürger / Tourismus Einführung eines Gutscheinhefts inklusive eines „Kultur-Pakets“ für Neubürger*innen analog zu Fahrrad-Paket

Ziel A4	
Das Engagement und die Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger für Offenburg und die Identifikation mit ihrer Stadt werden gestärkt.	
Kennzahlen	
K1	Zahl der Zugriffe auf die Homepage der Stadt Offenburg (Homepage Stadt Offenburg, Webseite Klimaschutz, Webseite Innenstadt, , Microseite Landesgartenschau, Microseite neues Klinikum, Buchungen über Reservix, einfach mobil, ...)
K2	Zahl der Bürgerbeteiligungen und Zahlen zu teilnehmenden Frauen und Männern
K3	Zahl der Freunde/Follower bei Facebook, Twitter und Instagram
K4	Gemeinwesenarbeit und Bürgerschaftliches Engagement: - Anzahl der Stadtteilgruppen im Netzwerk der SFZ's - Beteiligung von Frauen und Männern, Menschen mit Behinderungen, Migrantinnen und Migranten
K5	Zahl der Pressemitteilungen
Maßnahmen	
M1	Effiziente und zeitgemäße Kommunikation kommunalpolitischer Entwicklungen, Planungen, Themen und Angebote – OFFENBLATT – Internet (Relaunch mit dem Ziel, die Übersichtlichkeit der Homepage zu verbessern) – Social Media
M2	Optimierung der Geschäftsprozesse und der internen Kommunikation durch das Intranet
M3	Ausarbeitung einer Bürgerbeteiligungsstrategie und eines Monitoring-Systems (Wirksamkeit) unter besonderer Berücksichtigung der Aspekte: Geschlechtergerechtigkeit, Inklusion und Interkulturelle Aspekte: Angebote zur Bürgerbeteiligung nach folgenden Kategorien, z.B.: - Bauleitplanung: Anzahl der Verfahren mit über das gesetzlich vorgeschriebene Maß hinausgehenden Angeboten - Stadtteilkonferenzen der SFZ
M4	„Projekte“, Beteiligungsangebote entwickeln: z.B. Innenstadtprogramm GO OG, Freizeitbad, Schlüsselbus, OEK, Rahmenpläne, verkehrliche Planungen...
M5	Stärkung von Bürgerschaftlichem Engagement, z.B. im Rahmen der Arbeit der SFZ, der Bürgervereine und Vereine sowie des Prozesses Perspektiven der Ortschaften, insbesondere Unterstützung von Führungspersonen/ Vereinsvorständen
M6	Abschluss der Neukonzeption des Ritterhauses als dem „Gedächtnisort der Stadt“ und damit Stärkung der Identifikation der Bürger mit ihrer Stadt.

Ziel B1

Die Stadt erhält den Wert städtischer Gebäude und Freianlagen, die nachhaltig bewirtschaftet und weiter entwickelt werden.

Kennzahlen

K1	Anzahl und Investitionen der umgesetzten Baumaßnahmen im Rahmen des Instandhaltungskonzeptes/Plan der Stadt Offenburg. Zielwerte der im Instandhaltungsplan gekennzeichneten Maßnahmen Rot < 10% - Gelb < 15% - Grün > 75% bis 2020
K2	Anzahl der umgesetzten Sanierungsprojekte. Zielwert Sanierungsobjekte < 10% bis 2020
K3	Die städtischen Gebäude erreichen einen mittleren witterungsbereinigten flächenbezogenen Wärmeendenergieverbrauch von 50 kWh/m² bis 2020
K4	Die städtischen Gebäude erreichen einen mittleren witterungsbereinigten flächenbezogenen Strombezugswert von 12 kWh/m² bis 2020
K5	Umfang der städtischen Grünflächen, im Pflege Leistungsverzeichnis-Grün.
K6	Umfang der extensiv gepflegten Grünflächen gegenüber den öffentlichen Grünflächen.

Maßnahmen

M1	Durchführung, Fortschreibung und Priorisierung der im Instandhaltungsplan festgelegten Maßnahmen im großen Bauunterhalt.
M2	Planung und Sanierung der identifizierten Sanierungsprojekte im Rahmen des Instandhaltungsplanes.
M3	Entwicklung und Durchführung eines Extensivierungskonzeptes für die städtischen Freianlagen und Grünflächen.
M4	Fortschreibung und Anwendung der Ergebnisse aus dem Energiebericht.
M5	Die städtischen Grünflächen werden quantitativ und qualitativ erhalten und bei Möglichkeit erweitert.
M6	Bei baulichen und organisatorischen Maßnahmen soll dem Schallschutz besonders Rechnung getragen werden

Ziel B2	
Offenburg positioniert sich aus der historischen Verantwortung heraus als Freiheitsstadt.	
Kennzahlen	
K1	Zahl der im Salmen erreichten Besucher/innen gesamt / Zahl der Besucher im Rahmen von Veranstaltungen / Zahl der Besucher des Erinnerungsortes / Verhältnis dieser Zahlen
K2	Zahl der Angebote zum Thema Freiheit
Maßnahmen	
M1	Salmenkonzept Salmen als Veranstaltungsort deutlicher sichtbar machen <u>und den Erinnerungsort</u> stärken. Weiterentwicklung und Profilierung dieses bedeutenden Ortes insbesondere zum Thema „Freiheit“ und „Freiheitsstadt“. Hier v. a. die historische Bedeutung erlebbar machen. Demokratiegeschichte – Freiheit – Unfreiheit – Nationalsozialismus
M2	Präsenz der FREIHEIT durch entsprechende Veranstaltungen und Angebote stärken (z.B. Theaterstück „Vision Freiheit“, Erlebnisstadtführung m. historischen Personen).
M3	Unterschiedliche Zugänge zum Thema schaffen, z.B. Freiheitshefte (auch zur touristischen Nutzung), Gesellschaftsspiel
M4	Etablierung eines Filmpreises „Freiheit“ im Rahmen der „Shorts“ der Hochschule Offenburg.
M5	Entwicklung eines Erscheinungsbildes für die Formate und Angebote unter dem Label „Freiheitsstadt“.
M6	Weiterentwicklung des Freiheitsfestes.

Ziel B3	
Die Stadt Offenburg entwickelt die wirtschafts- und arbeitnehmerfreundlichen Rahmenbedingungen weiter zum Erhalt und Ausbau attraktiver Arbeitsplätze und Sicherung des Wirtschaftsstandorts	
Kennzahlen	
K1	Anzahl der Betriebskontakte und Betriebsbesuche
K2	Anzahl der Unternehmerforen
K3	Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten, Anteil der Frauen und Männer, Arbeitsvolumen (Vollzeit/Teilzeit) getrennt nach Männern und Frauen
K4	Gewerbesteuerentwicklung
Maßnahmen	
M1	Förderung der Kommunikation zwischen Verwaltung und Unternehmen durch Betriebskontakte, Betriebsbesuche, Unternehmerforen
M2	Wirtschaftsförderung als erster Ansprechpartner und „Lotse“ in der Verwaltung für Unternehmen weiter ausbauen
M3	Bereitstellung von Informationen zum Wirtschaftsstandort und Standortmarketing in Kooperation mit WRO und GRO
M4	Vernetzung von Aus- und Weiterbildung (Bildungs- und Technologietransfer via Hochschule, Berufsbildungszentren, WRO, BRO und TPO)
Weitere relevante Kennzahlen finden sich in den Zielen A1 (K2), C3 (K1, K2), D2 (K8) und E1 (K2)	

Ziel B4	
Die Stadt Offenburg fordert und fördert nach finanziellen Möglichkeiten einen menschenverträglichen sowie städtebaulichen und umweltverträglichen Ausbau des Bahnverkehrs.	
Kennzahlen	
K1	Anzahl der Wohneinheiten mit Anspruch auf Lärmsanierung nach den Förderrichtlinien des „Lärmsanierungsprogramms an Schienenwegen des Bundes“. 2017 = 2.100 2018 = 2.100 2019 = 2.100 2020 = 2.100 2021 = 1.200 (3,0 m Lärmschutzwände sind umgesetzt) 2022 = 0 (passiver Lärmschutz ist vollständig umgesetzt)
K2	Anzahl der Transitgüterzüge, die im Regelbetrieb durch den Bahngraben fahren 2015 = 180 2035 = 0
Maßnahmen	
M1	Abschluss der Lärmsanierung der Rheintalbahn in 2021
M2	Inbetriebnahme des Güterzugtunnels 2035
M3	Begleitung und Prüfung der Planungen des Güterzugtunnels Offenburg
M4	Wenig belastende Baudurchführung des Tunnels

Ziel C1	
Für alle Kinder von 1- 6 Jahren wird in Offenburger Vorschuleinrichtungen eine qualitativ hochwertige Betreuung mit guten Bildungs- und Erziehungskonzepten bedarfsgerecht angeboten	
Kennzahlen	
K1	Versorgungsquote der Plätze in den Einrichtungen für die einzelnen Altersgruppen – Zielprognosewerte bis 2021: 35 % der Kinder 1-2 Jahre, 80% der Kinder 2-3 Jahre und 100% der Kinder 3-6 Jahre
K2	Der Personaleinsatz orientiert sich an der durchschnittlichen Erzieher-Kind-Relation im Land Baden-Württemberg, für Kinder unter drei Jahren mit 3,6 Kindern pro Erzieherin und für die Kinder über drei Jahren mit 8,1 Kindern pro Erzieher/in.
K3	Anzahl der durchschnittlichen Fortbildungstage pro Erzieher/innen
K4	Anteil der Kitas mit spezifisch entwickelten Profilen in ihren Konzeptionen (Ziel mind. 50 %)
K5	Anteil der Kitas die Fördergelder für Sprachförderprojekte nutzen (Ziel: mind. 50 %)
K6	Anteil der Kinder mit Sprachförderbedarf vor der Einschulung getrennt nach Geschlechtern
Maßnahmen	
M1	Die Platzzahl für Kinder im Alter von 1 bis 6 Jahren wird durch Ergänzungen/Umbau von bestehenden Einrichtungen oder Neubau bedarfsorientiert ausgebaut.
M2	Für die Umsetzung des Rechtsanspruchs auf inklusive Betreuung in Regeleinrichtungen werden Rahmenbedingungen entwickelt und konzeptionell ein Modellprojekt vorbereitet.
M3	Die Personalausstattung der Kitas wird im Rahmen der Qualitätsoffensive Kitas „Mehr Zeit für´s Kind“ deutlich angehoben.
M4	Umsetzung und Weiterentwicklung des Orientierungsplans mit dem INFANS-Konzept und der Qualitätsoffensive unter Beteiligung von Eltern und Fachleuten, sowie deren regelmäßige Evaluation anhand verbindlicher Standards.

M5	Die Qualifizierung der Fachkräfte durch Fort- und Weiterbildung zu den pädagogischen Konzepten wird konsequent verfolgt.
M6	Jede Kita mit einem speziellen Profil (Musik, Bewegung, Sprache) erstellt dazu ein eigenes Konzept
M7	Das Offenburger Konzept der Spracherziehung und Sprachförderung verbunden mit systematischer Sprachstands-Erhebung wird umgesetzt. Die alltagsorientierte Sprachförderung wird in allen Einrichtungen eingeführt.
M8	Kinder sollen Natur erleben
M9	Es wird besonderes Augenmerk auf ein gesundes Aufwachsen der Kinder gelegt (Schallschutz, Bewegungsräume, gesundes Klima, gesundes Essen)

Ziel C2

Die Stadt sorgt als attraktive Arbeitgeberin durch ein ganzheitliches Personalmanagement mit einer qualitativ und quantitativ angemessenen Personalausstattung für die Erfüllung ihrer Aufgaben.

Kennzahlen

K1	Anteil „interne Besetzung“ an freiwerdenden Führungskräftepositionen Produkt „Personalentwicklung“
K2	Anteil Neubesetzungen von Führungspositionen im Geschlechter-vergleich Leistungsziel: geschlechterparitätische Besetzung, Umsetzung Vorgaben aus dem Chancengleichheitsplan
K3	Zufriedenheit der Vorgesetzten mit der Durchführung des Stellenbesetzungsverfahrens Produkt „Personalbedarfsdeckung“
K4	Jeder Mitarbeitende absolviert pro Kalenderjahr eine bedarfsorientierte Fort-/Weiterbildung. Produkt „Fortbildung“
K5	Erreichen des Ausbildungszieles, d.h. konkret: Durchschnittsnote der Absolventen in den Ausbildungsberufen, insbesondere der VerwFAng, soll in 75% der Fälle besser sein als der Durchschnitt derjenigen, die im Einzugsbereich des RP Karlsruhe ihre Ausbildung beendet haben und deren Gesamtbeurteilung soll mindestens die Bewertung „gut“ ausweisen. Produkt „Ausbildung“
K6	Aktuelle Stellenbeschreibungen dienen als Grundlage für Stellenbewertungen und Stellenausschreibungsverfahren. Produkt „Organisationsberatung“ verbunden mit dem Leistungsziel: Stellenbedarfsbemessung und Stellenbewertung; Schaffung von Grundlagen für tarifgerechte Eingruppierung und funktionsgerechte Besoldung
K7	Bereichsübergreifende Geschäftsprozessoptimierungen vor dem Hintergrund des E-Gouvernement-Gesetzes Bund und Land Produkt „Organisationsberatung“
K8	Wirkung des gesamtstädtischen Betrieblichen Gesundheitsmanagements (BGM), d.h. konkret, die Teilnahmequote am Gesundheitsförderkonzept (GFK) steigt stetig an und erreicht innerhalb eines Zeitraumes von 5 Jahren 20% der gesamten Mitarbeiterschaft. Produkt „Personalentwicklung“

Maßnahmen	
M1	Erstellen eines Personalentwicklungs-, insbesondere Führungskräftenachwuchskonzeptes (bedient K1 und K2)
M2	gestrichen
M3	Strukturierter Prozess von Stellenbesetzungsverfahren weiterentwickeln und evaluieren
M4	Erstellen eines Fort- und Weiterbildungskonzeptes mit Berücksichtigung der Altersstruktur unter Zuhilfenahme von Altersstrukturanalysen
M5	Umsetzung des vorhandenen Ausbildungskonzeptes und Evaluation des Ausbildungszieles
M6	Aktualisierung der Stellenbeschreibungen, auch im Zuge von Organisationsentwicklungen – Abgleich mit den vorhandenen Planstellen
M7	Bewertung der vorhandenen Planstellen, auch im Zuge von Organisationsentwicklungen
M8	Etablierung einer bereichsübergreifenden E-Gouvernement-Strategiegruppe
M9	Controlling und Weiterentwicklung des vorhandenen Betrieblichen Gesundheitsmanagements (BGM)-Konzeptes
Eine weitere relevante Maßnahme findet sich im Ziel B1 (M6)	

Ziel C3	
Die Stadt gewährleistet eine richtlinienkonforme Verkehrsinfrastruktur, welche möglichst allen Bedürfnissen der Verkehrsteilnehmer gerecht wird.	
Kennzahlen	
K1	Städtische Brücken: Anteil der Bauwerke mit Zustandsbewertung besser als 2,4 2015: 75% / 2016: 75% / 2018: 60% Anteil der Brücken im Hauptnetz ohne Lastbeschränkung (Lastmodell LMM) 2014: 50% / 2035: 30%
K2	Städtische Straßen: Technischer Zustand der Straßen im Hauptnetz: 2014: Straßenzustandsbericht 2015 2024: 0% Erneuerungsbedarf (u+v), max. 20% Sanierungsbedarf (k) Technischer Zustand der Straßen im Nebennetz: 2014: Straßenzustandsbericht 2015 2024: 35% Erneuerungsbedarf (u+v), 45% Sanierungsbedarf (k)
K3	Barrierefreiheit: Anteil barrierefreier, gesicherter Querungsstellen (LSA, FGÜ, richtliniengerechte Mittellinien) 2014: 5% / 2025: 100% Anteil barrierefreier Bushaltestellen 2014: 0% / 2035: 100% (wirtschaftlich werden nur 80-90% vertretbar sein).
K4	Anteil der öffentlichen Straßen und Wege innerhalb von Ortslagen mit ausreichender Beleuchtung nach DIN EN 13201 2014: 100% / 2022: 100%

Maßnahmen	
M1	- Durchführung der Hauptuntersuchungen nach DIN - Umsetzung der erforderlichen Brückensanierungen - Erstellen eines Erneuerungskonzeptes der Brücken im Hauptnetz - Umsetzung des Erneuerungskonzeptes unter Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel (Insgesamt ca. 20 Mio. €) Controlling: Brückenzustandsbericht (mindestens alle 6 Jahre)
M2	- Sanierung der Straßen entsprechend Prioritätenfestlegung mit Schwerpunkt auf dem Hauptnetz unter Beibehaltung des bisherigen Ansatzes im Ergebnishaushalt. -Bereitstellung im Investiven Bereich von rund 2 Mio. €/Jahr (Preisstand 2015) für die Erneuerung des Nebennetzes. - Verstetigung der Nachhaltigkeitsmittel im Investhaushalt
M3	Controlling: Straßenzustandsbericht (mindestens alle 6 Jahre) Straßenneu- und umbaumaßnahmen werden barrierefrei hergestellt Barrierefreie Umrüstung der Haltestellen gemäß Umsetzungsprogramm 2014 <i>oder der Busse (ausklappbare Rampen)</i>
M4	Überprüfung der LUX-Zahl an Stellen innerorts, die als zu beleuchtungsschwach gemeldet werden.
Weitere relevante Kennzahlen/Maßnahmen finden sich im Ziel E1 (K3, M3)	

Ziel C4

Offenburg begleitet und fördert den Erhalt und den Ausbau von Sport- und Bewegungsangeboten im Bereich des Breiten-, Gesundheits- und Leistungssports und schafft die dafür notwendige Infrastruktur

Kennzahlen

K1	Teilnehmer und Teilnehmerinnen an durch die Stadt Offenburg geförderten Sportveranstaltungen.
K2	Anzahl der Sport- und Bewegungsangebote im Rahmen des Sport-Spaß-Programmes.
K3	Anzahl der Mitglieder in Vereinen mit vom Deutschen Olympischen Sportverband anerkannten Sportarten, sowie Kinder- und Jugendanteil und Frauen- und Männeranteil
K4	Anzahl der Vereinsmitglieder (nur Kinder u. Jugendliche von 0 bis inkl. 19 Jahre) mit Migrationshintergrund, Anteil der Jungen und Mädchen

Maßnahmen

M1	Förderung von breiten- und leistungssportorientierten Veranstaltungen innerhalb der Stadtgrenzen unter besonderer Beachtung der Aspekte: Geschlechtergerechtigkeit, Inklusion und Interkulturelle Aspekte
M2	Förderung von Vereinsmaßnahmen zur Mitgliedergewinnung unter besonderer Beachtung der Aspekte: Geschlechtergerechtigkeit, Inklusion und Interkulturelle Aspekte.
M3	Regelmäßige Kommunikation mit den Sportvereinen und deren Gesamtvertretung (SKO)
M4	Weiterentwicklung der Würdigung überdurchschnittlicher Leistungen im Sport
M5	Umsetzung des Sportanlagenkonzeptes für Fußballvereine in der Kernstadt unter besonderer Berücksichtigung von Integration
M6	Umsetzung eines Allwetternaturrasenkonzeptes
M7	Förderung der Sportvereine bei der Sanierung vereinseigener Sportanlagen
M8	Förderung der integrativen und inklusiven Arbeit von Sportvereinen
M9	Einrichtung von Spiel- und Bewegungsräumen und -möglichkeiten für jedes Alter
M10	Förderung des Schwimmen Lernens, Werbung und Angebote

Ziel D1	
Die Innenstadt als lebendiges Zentrum zum Arbeiten, Einkaufen, Wohnen und zur Freizeitgestaltung wird weiterentwickelt.	
Kennzahlen	
K1	Einzelhandelsbesatz in der Innenstadt
K2	Passantenfrequenz in der Innenstadt
K3	Einwohner/innen Innenstadt (differenziert nach verschiedenen Strukturmerkmalen)
K4	Besucherzahlen Salmen / Ritterhaus (Bürger/innen - auswärtige Gäste)
K5	Aktionsraumqualität Innenstadt (Stand 2015 / Neuerhebung Ende 2025)
Maßnahmen	
M1	Integrierte Innenstadtentwicklung durch Umsetzung des Innenstadtprogramms GO OG und Weiterentwicklung hinsichtlich Maßnahmen für Kinder/Jugendliche sowie im Kulturbereich (s. hierzu gesondert M4/ M5). Schwerpunkte 2014-18: - Entwicklung der Nördlichen Innenstadt - Neugestaltung des Ostflügels - Gestaltungsoffensive - Marktauftritt Innenstadthandel - Besucherfreundliche Innenstadt - Leben und Wohnen in der Innenstadt - Spielraumqualität in der Innenstadt - Barrierefreie Innenstadt - Mobilität und Verkehr in der Innenstadt - Förderprogramm Innenstadtentwicklung
M2	Monitoring des Innenstadthandels (Flächenentwicklung, Besatz, Umsatz, Leerstände...)
M3	Durchführung von Veranstaltungen in der Innenstadt zur Beförderung des Einzelhandels und des sozialen Miteinanders (z.B. gemeinsam mit Einzelhandel, Bürgergemeinschaft) – Heimattage 2022
M4	(Weiter-)entwicklung von Kulturangeboten in der Innenstadt durch Weiterentwicklung und Profilierung Ritterhausmuseum und Salmen
M5	Innerstädtische Präsenz des städtischen Kulturangebots sicherstellen
M6	Konzeptionelle Entwicklung von Betreuungsangeboten für Kinder während des Einkaufs in der Stadt

Ziel D2	
Die Versorgung von Wohn- und Gewerbeflächen erfolgt bedarfsgerecht auf der Grundlage einer nachhaltigen Siedlungsentwicklung	
Kennzahlen	
K1	Entwicklung der Einwohnerzahl
K2	Anzahl der Flächenpotenziale aus SIO und Baulandkataster in ha
K3	Anzahl der realisierten Wohneinheiten pro Jahr
K4	Anzahl Wohneinheiten im sozialen Wohnungsbau nach Wohnungsgrößen
K5	Anzahl Wohneinheiten im sozialen Wohnungsbau nach Wohnungsgrößen im kommunalen und genossenschaftlichen Bestand (WO, Gemi-Bau, OBG)
K6	Wohnraumversorgungsquote (> 100 %)
K7	Anzahl der Leerstände in Offenburg aus Zensus (800 Wohnungen) verifizieren
K8	Anzahl der Wohnungssuchenden
K9	Gewerbeflächenentwicklung (besiedelte und verfügbare Flächen in ha)
K10	Anzahl der Wohneinheiten nach EnEV 55 aus Städtebaulichen Verträgen
Maßnahmen	
M1	Erstellung und Umsetzung des Siedlungs- und Innenentwicklungskonzepts SIO in Fortführung des Baulandberichts (<i>Ökologie enthalten</i>)
M2	Verwendung und Umsetzung des Biotopvernetzungsplans zur nachhaltigen Landentwicklung
M3	Politische Grundsatzbeschlüsse zur Boden- und Wohnraumpolitik herbeiführen
M4	Wohnungsmarktstudie erstellen und fortschreiben
M5	Maßnahmen der Stadterneuerung (Ordnungs- und Baumaßnahmen) zur Verbesserung von Stadt-/Ortsteilen und Quartieren
M6	Neuordnung alter Gewerbe- und Industriegebiete, Reaktivierung von Brach- oder suboptimal genutzter Flächen
M7	Einrichtung einer AG „Bündnis für Wohnen“
M8	Bereitstellung wichtiger fachbezogener Informationen zu Flurstück und Gebäude in automatisierter Form für Aufgaben der Fachämter und für Auswertungen
M9	Vorhalten eines attraktiven Gewerbeflächenangebotes für ansiedlungswillige und ansässige Unternehmen
M10	Verbesserung des Angebotes an kleinteiligen Gewerbegrundstücken

Ziel D3	
Die Haushaltspolitik der Stadt Offenburg ist insbesondere von Maß halten und Generationengerechtigkeit geprägt.	
Kennzahlen	
K1	Haushaltsausgleich nach Vorgaben GemHVO
K2	Verhältnis Investitionen der jeweils letzten 5 Jahre in Relation zu den entsprechenden Abschreibungen – Vermögenszuwachs oder Verzehr?
K3	Aufwand Unterhaltungsmaßnahmen für Infrastrukturvermögen und Gebäude
K4	Anzahl Beamtenstellen > 48
K5	Stand Pensionsfonds zum 31.12. des Jahres in €
Maßnahmen	
M1	Langfristige Sicherung der notwendigen Liquidität zur Erfüllung der Umlageverpflichtungen für Versorgungsempfänger gegenüber dem KVBW. Reservierung eines Teils des Finanzierungsmittelbestands und Einstellung in den Pensionsfonds für zusätzlich zum heutigen Bestand an Planstellen (48) geschaffene Beamtenstellen.
M2	Langfristiger Erhalt des städtischen Vermögens durch vorausschauende Unterhaltungsmaßnahmen und gezielte Investitionen in das Infrastrukturvermögen und Gebäude (s. Konzepte von FB 5 und FB 6).

Ziel D4	
Durch die nachhaltige Sicherung der Leistungsfähigkeit der Freiwilligen Feuerwehr Offenburg wird der Brand- und Zivilschutz gewährleistet.	
Kennzahlen	
K1	Anteil der in der Hilfsfrist erreichten Einsatzstellen mit den dafür taktisch erforderlichen Einheiten; Zielwert 90 %
K2	Anzahl aktive Mitglieder pro Tsd. Einwohner und bezogen auf Frauen und Männer, auch in dieser Altersstufe, auch absolute Anzahl
K3	Anzahl Mitglieder d. Jugendfeuerwehr pro Tsd. Einwohner in dieser Altersstufe, auch absolute Anzahl
K4	Anzahl der Feuerwehr-Einsätze pro aktivem Feuerwehrmitglied, davon Einsätze mit ausschließlich hauptamtlichen Kräften
Maßnahmen	
M1	Bereitstellung der nötigen personellen und finanziellen Mittel
M2	Bedarfsgerechte Optimierung der Alarm- und Ausrückeordnung
M3	Sicherstellung der personellen Tagverfügbarkeit durch ehrenamtliches und hauptamtliches Personal entsprechend der örtlichen Verhältnissen)
M4	Kontinuierliche Fortschreibung des Feuerwehrbedarfsplans entsprechend der örtlichen Verhältnissen und der städtebaulichen Entwicklung
M5	Entwicklung von attraktiven Angeboten, auch um Frauen für die Feuerwehr zu gewinnen
M6	Integration von Migranten als Ziel zur Steigerung der Anzahl der freiwilligen Feuerwehrangehörigen
M7	Nachhaltige Sicherstellung der baulichen Infrastruktur, der Fahrzeuge und der technischen Gerätschaften entsprechend der Risikoanalyse des geltenden Feuerwehrbedarfsplans
M8	Klärung des Rechtsbegriffs „Inanspruchnahme von Sonderrechte“ für anführende Feuerwehrkameraden.
M9	Maßnahmen und Anreize für Jugendliche, damit diese bei der Feuerwehr eintreten.

Ziel E1				
Der Verkehr wird in stärkerem Maße umwelt- und stadtvträglich gestaltet.				
Kennzahlen				
K1	Verkehrssicherheit:			
	a) Minimierung der Unfälle mit Personenschäden innerorts im Dreijahresdurchschnitt (Vision Zero) 2018: 296 Personenschäden innerorts 2024: 260 Personenschäden innerorts b) Anzahl der Unfallhäufungsstellen, die länger als zwei Jahre bestehen 2014: 0 2024: 0			
K2	a) Umweltverbund Offenburger Bevölkerung:			
	Zielgröße Modal-Split im Binnenverkehr			
	2006: Fuß: 21%, Rad: 25%, ÖPNV: 6%, Kfz: 48%			
	2014: unbekannt (wird erst 2018 neu erhoben)			
	2025: Fuß: 20%, Rad: 30%, ÖPNV: 7%, Kfz: 43%			
	b) Verkehrszählungen			
	Jahr	Kfz/4h Innenstadt-ring	Rad/7h an 11 Querschnitten	Busfahrgäste/pro Werktag (Schlüsselbus)
	2006	52.000	10.500 (2005)	8.000
	2014	50.900	10.600	9.300
	2025	53.800	14.600	10.800
Maßnahmen				
M1	- Durchführung von Sicherheitsaudits			
	- Anwendung der Planungsrichtlinien RAST 06 und ERA im Straßennetz (bei Neubau und Umbau)			
M2	- Umbau von Kreuzungen in Kreisverkehre			
	- Umsetzung einer LSA-Steuerung mit kurzen Wartezeiten			
M3	- Öffentlichkeitsarbeit bei Umsetzung neuer Maßnahmen			
	Controlling: Auswertung der Unfallstatistik der Polizei (jährlicher Durchschnitt 2016 – 2018: 249 leicht Verl., 46 schwer Verl., 0,7 Tote)			
M4	- Umsetzung Fahrradförderprogramm V			
	- Umsetzung Liniennetz 2017+ Schlüsselbus			
M5	- Umsetzung Mobilitätsmanagement (Mobilitätsstation, Leihsysteme)			
	- Einrichtung einer Mobilitätszentrale			
M6	Controlling: Haushaltsbefragung zur Mobilität (alle fünf Jahre, 2018 ff)			
	Verkehrszählungen Kfz, Fahrrad, Fahrgäste ÖPNV (alle zwei Jahre)			
M7	Nutzerzahlen Mobilitätsstationen (alle zwei Jahre)			
	Umsetzung des Lärmaktionsplans			

Ziel E2	
Offenburg hat eine vielfältige Schullandschaft, in der alle gute und gleiche Bildungschancen haben. Die Schulen sind ein attraktiver Lern- und Lebensort.	
Kennzahlen	
K1	Anteil der Schüler und Schülerinnen, die Ganztagsangebote in Anspruch nehmen in Bezug auf die Gesamtschülerzahlen in städtischen Schulen (als Ganztageschüler/innen gelten Schüler/innen, für die das Land den Schulen zusätzliche Lehrerstunden zur Verfügung stellt)
K2	Anteil der Schüler und Schülerinnen in der städt. Gemeinschaftsschule an der Gesamtschülerzahl (bezogen auf Schüler und Schülerinnen) der städtischen Schulen im Sekundarbereich
K3	Anteil der Klassenzimmer und Fachräume, die multimedial vernetzt sind, an der Gesamtzahl dieser Räumlichkeiten in allen städtischen Schulen
K4	Anzahl der inklusiv beschulten Kinder
K5	Anzahl der förderbedürftigen Kinder in sonderpädagogischen Bildungszentren Anteil der Migrantenkinder, die die Realschule, die Gemeinschaftsschule, das Gymnasium besuchen
K6	Anteil der Migrantenkinder, die die Realschule, die Gemeinschaftsschule, das Gymnasium besuchen
Maßnahmen	
M1	Im Rahmen der „Regionale Schulentwicklung im Raum OG“ soll die Vielfalt der Bildungsangebote erhalten werden und flächendeckende Ganztagskonzepte entwickelt und umgesetzt werden. Dabei sollen die Schulen unterstützt werden.
M2	Unterstützung (inhaltlich, personell und baulich) bei der Entwicklung neuer Ganztages-Grundschulen in verpflichtender oder in Wahlform.
M3	Umbau und Sanierung der Georg-Monsch-Schule zum Schuljahr 2019/20 als Ganztagsgrundschule in Wahlform
M4	Unterstützung der Erich-Kästner-Realschule bei der Entwicklung und Umsetzung von Ganztagsangeboten
M5	Vernetzung der Schulen im jeweiligen Sozialraum ihres Einzugsbereiches
M6	Fortschreibung der kommunalen (Mit-) finanzierung außerunterrichtlicher Angebote in den Ganztagsgrundschulen
M7	Kommunikation der Unterschiede zwischen „Halbtagschule mit Hort“ und Ganztagschule mit ergänzender Betreuung im Hinblick auf Bildungsgerechtigkeit
M8	Inklusion von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf in die Regelschulen.
M9	Weiterentwicklung des Multimedialkonzeptes in Schulen im Primar- und Sekundarbereich
M10	Umbau und Sanierung der Eichendorff-Schule zu einer Gemeinschaftsschule für die ganze Stadt bei gleichzeitiger „Integration“ von Teilen des Familienzentrums Albersbösch in den Schulstandort (bisheriger Siedlerhof u. ggf. Pavillon)
M11	Hinführung der Schüler/innen zu gesunder Ernährung in Theorie (Unterricht) und Praxis (Mensa) vs. Akzeptanz durch Schüler/innen muss aber auch berücksichtigt werden, vermittelnder Vorschlag: stärkere Beteiligung der Schüler/innen an der Speiseplangestaltung
M12	Schulgärten an möglichst vielen Schulen
M13	Schaffung von Räumen für individuelles Lernen
M14	Es wird besonderes Augenmerk auf ein gesundes Aufwachsen der Kinder gelegt (Schallschutz, Bewegungsräume, gesundes Klima, gesundes Essen)

Ziel E3: Die Stadt betreibt eine aktive Klimaschutzpolitik und die Anpassung an den Klimawandel. Sie setzt sich insbesondere zum Ziel, 2040 klimaneutral zu sein.	
Kennzahlen	
K1	CO ₂ -Emissionen
K2	Medienbeiträge über Klimaschutzaktivitäten der Stadt Offenburg und ihrer Partner und Zugriffe Klimaschutzwebseite
K3	Direkt über Anreize und Beratung erreichte CO ₂ -Einsparungen in Privathaushalten
K4	Energieverbrauch und Energiequellen der städtischen Gebäude und öffentlichen Beleuchtung: - mittlerer witterungsbereinigter flächenbezogener Wärmeendenergieverbrauch (Ziel 50 kwh/m ² a bis 2020) - mittlerer flächenbezogener Strombezugswert (Ziel 12 kwh/m ² a bis 2020) - Wärmeerzeugung aus Erneuerbaren Energien und Kraft-Wärme-Kopplung (Ziel ein Drittel bis 2020 (derzeit 16,5%)) - Stromerzeugung aus Photovoltaik und Kraft-Wärme-Kopplung (Ziel 25% bis 2020) - durchschnittliche Anschlussleistung der Leuchten (Ziel 80 Watt/Leuchte (heute 102))
Maßnahmen	
M1	Energetische Sanierung von Wohngebäuden vorantreiben
M2	Klimaneutrale Stadtverwaltung 2040
M3	Nachhaltige Beschaffung
M4	Unterstützung beim Fernwärmeausbau mit erneuerbaren Energien
M5	Unterstützung der Verbreitung eines Mehrwegpfandsystem für den Außer-Haus-Verkauf von Essen und Getränken
M6	Kampagne zur energetischen Sanierung in Gewerbe und Industrie
Weitere relevante Kennzahlen finden sich in den Zielen B1, D2 und E1	

Ziel E4	
Die Stadt bietet allen Menschen in Offenburg die Chance auf kulturelle Teilhabe und achtet auf ein breites Angebotsspektrum für unterschiedliche Zielgruppen.	
Kennzahlen	
K1	Schülerinnen und Schüler im GTA, die Angebote von Musik- oder Kunstschule wahrnehmen.
K2	Zahl der mit M2 erreichten Schulen in der Stadt und im Umland Zahl der erreichten Lehrer/innen im Vergleich zur Gesamtzahl der an den Schulen beschäftigten Lehrer/innen
K3	Zahl der gemeinsamen Angebote für die Zielgruppe 70 ++ im Vergleich zu den Angeboten FB8 bzw. FB9
K4	erreichte Besucher der Altersgruppe 16 – 29 Jahre, im Verhältnis zu den Einwohnern der Altersgruppe insbesondere in Relation zu anderen Altersgruppen; auch unterteilt nach Frauen und Männern
K5	Entwicklung der genutzten Familienpassermäßigungen im Kulturbereich, auch in Relation zur Anzahl der Familienpässe
K6	Mitglieder kultureller Vereine (aktiv/passiv), alle 5 Jahre
Maßnahmen	
M1	Im Rahmen von Ganztagschule sind Musik- und Kunstschule wichtiger Partner der allgemeinbildenden Schulen als Anbieter von Musik- und Kunstklassen / Fachbereich Kultur (8) mit Fachbereich Bürgerservice und Soziales (9), hier: Schulen
M2	Kulturangebote für Schulen in OG und im Umland auf Basis persönlicher Gespräche Kulturforum u. a. als außerschulischer Lernort
M3	Teilhabe: Generation 70++ Neue Bedürfnisse / Angebote zu anderen Zeiten, „Kulturtaxi“ = Bedürfnis nach Teilhabe auch bei zunehmender Unbeweglichkeit oder Medienbringdienst ANGEBOTSKATALOG i. Z. von FB8 und FB9, hier Seniorenbüro
M4	EVALUATION der Teilhabe an Kulturangeboten der Generation 16 – 29 Jahre, Jugend und junge Erwachsene sowie getrennt nach Frauen und Männern
M5	Weiterentwicklung des Konzepts „Bibliothek 2020“ im Hinblick auf neue Medien und neue Rezeptionsgewohnheiten für das nächste Jahrzehnt auch unter Berücksichtigung der Aspekte Geschlechtergerechtigkeit, Inklusion und unter interkulturellen Aspekten.
M6	Familienpass und seine Nutzungsmöglichkeiten (auch für kulturelle Angebote) bekannter machen.

3.2 Nachhaltigkeitskonzept

Anmerkung: Die in diesem Abschnitt dargestellten Zahlen sind ein Auszug aus der GR-Vorlage DS-Nr. 065/23.

Die Stadt Offenburg verpflichtet sich mit ihren 20 strategischen Zielen bereits jetzt zum nachhaltigen Verwaltungshandeln. Eine Vielzahl der Ziele sind erkennbar von nachhaltigen Idealen geprägt. Wenn auch alle Ziele gemäß ihrer ursprünglichen Verankerung im Doppelhaushalt 2016/2017 untereinander gleichrangig sind, lässt sich so doch das Ideal der Nachhaltigkeit als ein bestimmender Grundsatz für das Verwaltungshandeln und politische Planen in der Stadt Offenburg erkennen.

Besonders deutlich durch diesen Nachhaltigkeitsgedanken geprägt sind etwa die strategischen Ziele

- eine generationengerechte Haushaltspolitik zu führen (D3)
- eine nachhaltige Siedlungsentwicklung zu betreiben, um Offenburg bedarfsgerecht mit Wohn- und Gewerbeflächen zu versorgen (D2)
- eine aktive Klimaschutzpolitik zu betreiben, insbesondere die CO₂-Emissionen um 60% zu reduzieren (E3)
- den Bahnverkehr menschen- und umweltverträglich auszubauen (B4)
- den Verkehr in stärkerem Maße umwelt- und stadtverträglich zu gestalten (E1)
- Offenburg als attraktiven Wirtschaftsstandort zu erhalten und auszubauen (B3)
- die städtischen Gebäude und Freianlagen nachhaltig zu bewirtschaften und weiterzuentwickeln und deren Wert zu erhalten (B1)
- allen Vorschulkindern eine qualitativ hochwertige Betreuung mit guten Bildungs- und Erziehungskonzepten anzubieten (C1) und
- eine vielfältige Schullandschaft bereitzustellen, die allen gute und gleiche Bildungschancen bietet (E2)

Mit dem Nachhaltigkeitskonzept 2040 wird diese grundsätzliche Haltung für die An- und Herausforderungen dieses und des nächsten Jahrzehnts sowie deren Finanzierung konkretisiert.

Offenburg ist gerade in den letzten rund 10 Jahren stark gewachsen und wächst weiterhin als beliebter Wohnort und als attraktiver Wirtschaftsstandort zwischen Rhein und Schwarzwald. Als Oberzentrum hat Offenburg viele Aufgaben und braucht mittlerweile Strukturen, die sonst eher bei Großstädten verortet sind (z.B. Verkehr oder Feuerwehr). Die Zahl der Arbeitsplätze, aber auch der Einpendler hat sich seit 2010 um rund 25% erhöht und nähert sich der Einwohnerzahl an. Die Zahl der Haushalte stieg um fast 15% und steigt weiter. Immer mehr Gäste besuchen Offenburg (+ 35% Übernachtungen) und auch die Zahl der Studierenden an der Hochschule liegt 30% über dem Niveau von vor ca. 10 Jahren. Die Kameraden der Feuerwehr fahren heute rund 75% mehr Einsätze als noch vor 10 Jahren.

Grundsätzlich sind dies Entwicklungen, die auch von der Regionalplanung und mit der Einstufung als Oberzentrum so vorgesehen sind. Offenburg stellt für unsere Region zwischen den anderen Oberzentren Freiburg und Karlsruhe den wirtschaftlichen Mittelpunkt dar. Strukturell ist an vielen Themen zu spüren, dass **Offenburg mittlerweile eine kleine Großstadt** ist und wir damit besondere Verantwortung tragen. Als besondere Herausforderungen sind zu sehen:

Der **Umwelt- und Klimaschutz und die Energiewende** als die vielleicht größte Herausforderung unserer Zeit – Offenburg will bis 2040 klimaneutral werden – hier tun wir gemeinsam mit unseren Energiebeteiligungen schon sehr viel, aber noch nicht genug - dies soll sich ändern.

Hinweis: Auszug aus der GR-Vorlage DS-Nr. 065/23

Eine Stadtentwicklung mit genügend Freiräumen und Grün, aber auch Entwicklungsmöglichkeiten für Wohnen, Gewerbebetriebe und attraktive urbane Räume - mit der Entwicklung von CANVAS22 und CANVAS+ sollen z.B. auf einer Konversionsfläche neue Angebote für innovative Unternehmen entstehen und das Bahnhofsumfeld soll sich zu einer angemessenen „Visitenkarte“ für einen wichtigen ICE-Bahnhof weiterentwickeln.

Eine **verkehrliche Infrastruktur** mit viel ÖPNV/ Umweltverbund und einem möglichst verträglichen KFZ/ LKW-Verkehr – mit dem Masterplan Verkehr versuchen wir, Lösungen zu finden. Der Umweltverbund spielt dabei eine große Rolle und an der Messe bzw. dem künftigen Landesgartenschauengelände soll Offenburg mit einem Schienenthaltepunkt noch besser erreichbar werden. Der Bahnhof wird ein neues Umfeld bekommen und der Zentrale Omnibusbahnhof (ZOB) wird neu gebaut.

Die **demografischen Entwicklungen** und der Arbeits- und Fachkräftemangel holen uns bei der Stadt ein, besonders eklatant im Bereich der sozialpädagogischen Berufe aber auch in der Verwaltung. Wir arbeiten daran, sowohl als Arbeitgeberin aber auch insgesamt als eine besonders attraktive Stadt wahrgenommen zu werden. Das ist auch wichtig für unsere Wirtschaft, denn die Attraktivität der Rahmenbedingungen im Unternehmen, aber auch insgesamt in der Stadt werden immer wichtiger für die Wahl des Arbeitsplatzes.

Eine gut ausgebaute **Sozial-, Kultur- und Gesundheitsinfrastruktur mit guten Bildungseinrichtungen**, einer guten Vereinbarkeit von Beruf und Familie und einem hohen Freizeitwert sind dabei wichtige Standortfaktoren zum Wohnen und Arbeiten. Wir spüren dies gerade ganz besonders in den Kitas, wo unsere bisher sehr guten Angebote durch den Fachkräftemangel bedroht werden und wir spüren, welche Auswirkungen das auf Familien aber auch auf die Wirtschaft hat.

Die aktuellen Herausforderungen sind mit der Situation Anfang der 90er Jahre hier in Offenburg gut zu vergleichen. Dort hat die Konversion der ehemaligen militärischen Liegenschaften zu einem „Schub“ geführt, der die Stadt strukturell und finanziell ebenfalls vor große Herausforderungen gestellt hat. Auch dort wurde mit einer auf mehr als 10 Jahre angelegten Gesamtstrategie ein Weg gefunden, wie dies gestemmt werden kann. Nach einem Jahrzehnt mit massiven Investitionen konnten schließlich die nicht zuletzt hierfür aufgebauten Schulden wieder zurückgeführt werden.

3.2.1 Offenburg gestaltet Zukunft: Die fünf Handlungsfelder und deren finanzielle Bewertung

Klimaschutz



Im Jahre 2012 hat der Gemeinderat der Stadt Offenburg ein Klimaschutzkonzept beschlossen (GR Drucksache-Nr. 036/12). In der jüngsten Fortschreibung der Klimaschutzstrategie in 2022 (GR Drucksache-Nr. 045/22) hat sich Offenburg insbesondere dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040 verpflichtet. **Bei einem bloßen Festhalten am bisherigen Kurs („Business as usual“) werden diese gesetzten Ziele jedoch nicht erreicht werden können. Offenburg wird zusätzliche Maßnahmen für den Klimaschutz ergreifen müssen.** Um die Finanzierung dieser notwendigen zusätzlichen Investitionen sicherzustellen, soll ein Klimafinanzierungsfonds eingerichtet werden, mit dem Offenburg bis 2040 **insgesamt 100 Mio. € zusätzlich für Klimaschutzprojekte bereitstellt.**

Der Finanzierungsvorschlag für das KFF 2040 stellt sich wie folgt dar:

KFF 2040	DHH 24/25 ff.
Gesamtkosten	100 Mio. EUR
Energiekosteneinsparungen	- 10 Mio. EUR
Zuschüsse (30 %)	- 30 Mio. EUR
Darlehen	- 60 Mio. EUR

Hinzu kommen noch weitere 45 Mio. EUR, die direkt den städtischen Haushalt belasten, insbesondere für den Ausbau des ÖPNV **sowie weitere rund 215 Mio. EUR, die über unsere Beteiligungen (Wärmeversorgung und E-Werk Mittelbaden) hier in Offenburg investiert werden.** Ziel ist es, die größte Klimabelastung durch das Heizen unserer Gebäude soweit nur möglich auf eine Fernwärmeversorgung umzustellen deren Wärmeproduktion soweit als nur möglich mit regenerativen Energien geschieht. Das E-Werk Mittelbaden, an dem die Stadt zu 26% beteiligt ist, hat es sich auf die Fahnen geschrieben, möglichst viel regenerative Energie möglichst lokal zu erzeugen. **Insgesamt sollen 360 Mio. EUR, davon 145 Mio. EUR direkt aus dem städtischen Haushalt, hierfür eingesetzt werden.**

	2024-2040
Klimafinanzierungsfonds KFF 2040	100 Mio. EUR
mehr Angebote ÖPNV & mehr Infrastruktur	
Umweltverbund (ZOB etc.)	39 Mio. EUR
Klimaschutzprogramm	6 Mio. EUR
	ca. 145 Mio. EUR
<u>zuzügl. Investitionen in EE & Klimaschutz....</u>	
Wärmeversorgung Offenburg	150 Mio. EUR
E-Werk Mittelbaden 250 Mio. EUR davon in OG ca.	65 Mio. EUR
Insgesamt :	360 Mio. EUR

Die 100 Mio. EUR des Klimafinanzierungsfonds sollen dabei **insbesondere der Finanzierung zusätzlicher konkreter Maßnahmen** dienen, die hinsichtlich der strategischen Ziele der Stadt einen möglichst hohen Wirkungsgrad erreichen. Um die konkreten Maßnahmen zu identifizieren, die zukünftig über den KFF finanziert werden sollen, **soll ein eigener Beirat unter Beteiligung des Offenburger Gemeinderats** eingerichtet werden, der jeweils **alle vier Jahre** eine Maßnahmenauswahl im Rahmen der Haushaltsplanung für die nächsten beiden Doppelhaushalte trifft und gemeinsam mit dem Gemeinderat über die Umsetzung wacht.

Der KFF soll insbesondere Investitionen finanzieren, die sich aus bereits vom Gemeinderat beschlossenen Strategien ableiten lassen. Hierfür kann insbesondere auf den Maßnahmenkatalog der Klimaschutzstrategie „Offenburg Klimaneutral 2040“ einschließlich der Kommunalen Wärmeplanung und dem integrierten Klimaanpassungskonzept zurückgegriffen werden. Vor der Finanzierung einer Maßnahme sollen außerdem belastbare Kostenschätzungen und Bewertungen der resultierenden strategischen Vorteile vorliegen. Dieser strategischen Beurteilung sollen insbesondere CO₂-Einsparungen auf Offenburger Gemarkung, die Senkung des Energieverbrauchs, und vermiedene Wohlstandsverluste zukünftiger Generationen zugrunde liegen.

Aus den zusätzlichen Investitionen in den Klimaschutz würden sich auch konkrete finanzielle Vorteile für Offenburg ergeben. Insbesondere angesichts der Energiekrise und der steigenden Energiepreise werden schätzungsweise bis 2040 bis zu 10 Mio. € an Einsparungen bei den Energieaufwendungen als realistisch angesehen, die den KFF teilweise gegenfinanzieren würden.

Das Umweltbundesamt veröffentlicht Modelle zur Berechnung von Umweltkosten, auf deren Grundlage abgeschätzt werden kann, in welchem Umfang die Klimafolgekosten durch ergriffene Klimaschutzmaßnahmen beeinflusst werden können. Der errechnete Schaden setzt sich sowohl aus dem gesetzlich vorgeschriebenen CO₂-Preis als auch aus erwarteten Klimafolgeschäden für die heutige und die nächsten Generationen zusammen. Betrachtet man alle (Energie-) Sektoren der Stadt Offenburg im selben Vergleich zwischen Trendszenario und Zielszenario, zeichnen sich Einsparpotenziale, bezogen auf die Klimaschadenskosten einschließlich Wohlstandsverluste bis 2040 in Höhe von 1,56 Mrd. € ab.

Als einer von vielen Akteuren in Offenburg liegt es natürlich nicht in der alleinigen Hand der Stadt Offenburg, dieses gewaltige Einsparpotenzial auszuschöpfen. Insbesondere der Verbrauchsbereich der Wärme steht jedoch unter unmittelbarem Einfluss der Stadtverwaltung, da sie nicht nur selbst Verbraucherin ist, sondern auch die städtische Infrastruktur zur Wärmeversorgung der anderen Akteure grundlegend über eine Mehrheitsbeteiligung an der Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG i.H.v. 51% mitbestimmt. Für die Sektoren und Bereiche, auf die die Stadt unmittelbaren Einfluss hat, ergibt sich im Vergleich zwischen Trend- und Zielszenario immerhin ein Einsparpotenzial von 676 Mio. € bis 2040.

Bildung

Offenburg gestaltet Zukunft für mehr und bessere Bildung bei sozialer Gerechtigkeit für unsere Kinder und Jugendlichen

	2024-2040
Kita-Reform 2023/24 & bessere Bezahlung Erzieher*innen	68 Mio. EUR
Neubau Oststadtschule in ZW + Grundschule sowie Umbau Anne-Frank-Schule	54 Mio. EUR
Sportstätten / Hallensanierungen	23 Mio. EUR
Schulsanierungen	54 Mio. EUR
zusätzliche Mittel für Digitalisierung und sonstiges Investitionen in Bildung	52 Mio. EUR
	ca. 250 Mio. EUR

Bisher schon waren Investitionen in die Bildung unserer Kinder und Jugendliche für Verwaltung und Gemeinderat das „A-Thema“ schlechthin.

So stieg beispielsweise alleine im Kita- und Krippenbereich der Nettoressourcenbedarf des städtischen Haushaltes in den letzten 10 Jahren (von 2012 bis 2022) von 7 Mio. auf 19 Mio. EUR (+ 12 Mio. EUR) bei Gesamtkosten von zuletzt rund 40 Mio. EUR pro Jahr - ein Ende ist nicht in Sicht. Der Gemeinderat hat grünes Licht für weitere Reformvorhaben in den Kitas gegeben, um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken und das bislang breite Angebot so weit wie möglich zu halten. Der Nettoressourcenbedarf wird dafür jedoch weiter steigen – zusammen mit den zu erwartenden tariflichen Verbesserungen ist von einer kurzfristigen weiteren Steigerung der Kosten um 5 Mio. EUR p.a. zu rechnen.

Mit dem Neubau der **Erich-Kästner-Realschule in Zell-Weierbach** steht ein Projekt an, dass hinsichtlich seiner finanziellen Dimension die Stadt stark fordern wird. Der Umbau des Standorts an der Prinz-Eugen-Straße für die Anne-Frank-Schule und das Bunte Haus werden folgen. Insgesamt 64 Mio. EUR stehen hier zur Debatte, davon entfallen aktuell 53 Mio. EUR auf den Projektteil in Zell-Weierbach. Die Verwaltung hat Optimierungsvorschläge unterbreitet, sodass die Projektkosten auf rund 44,6 Mio. EUR reduziert werden können (s. HBA Vorlage vom 24.04.2023).

Die Finanzierung dieses Großprojekts stellt sich wie folgt dar:

Erich-Kästner Realschule und WG GS	optimiert	DHH 22/23
Finanzierung bei Gesamtkosten von	*44,6 Mio. EUR	28,6 Mio.
Haushaltsmittel	24,2 Mio. EUR	15,9 Mio.
Zuschüsse	10,2 Mio. EUR	2,5 Mio.
Darlehen	10,2 Mio. EUR	10,2 Mio.

*zzgl. Baukostensteigerungen zwischen BKI 2022 und tatsächlicher Bauausführung bis 2028

Es wird erkennbar, dass sich die erforderlichen Haushaltsmittel von bislang 15,9 um mindestens 8,3 Mio. EUR auf 24,2 Mio. EUR erhöhen müssten, sofern die erhöhten Zuschüsse aus dem Ganztagsausbauprogramm generiert werden können. Hinzu kommen noch Baukostensteigerungen zwischen dem BKI 2022 und der tatsächlichen Bauausführung in den Jahren ab 2025. Eine teilweise Darlehensfinanzierung des Zukunftsprojektes erscheint anhand des erheblichen Qualitätsgewinns als vertretbar (siehe hierzu 4.5 Rahmenbedingungen für Darlehensfinanzierungen).

Lebenswerte Infrastruktur

Offenburg gestaltet Zukunft für eine attraktive, lebenswerte und nachhaltige Infrastruktur im Oberzentrum Offenburg zum Wohnen & Arbeiten für Bürger*innen und prosperierende Unternehmen	
	2024-2040
Feuerwehr Ausbau und Sicherung	62 Mio. EUR
Bahnhofsumfeld-CANVAS+/Sanierungsgebiete	90 Mio. EUR
Ortsteil-Rathäuser, Hallen und Verwaltung	50 Mio. EUR
Landesgartenschau 2032 / Sportpark Süd	120 Mio. EUR
Klinik-Umsiedlung	9 Mio. EUR
Gesamt	ca. 330 Mio. EUR

Für eine attraktive, lebenswerte und nachhaltige Infrastruktur im Oberzentrum Offenburg zum Wohnen und Arbeiten für Bürger*innen und prosperierende Unternehmen sollen insgesamt gut 330 Mio. € zur Verfügung gestellt werden.

Als wichtige Stadtentwicklungsmaßnahme soll die **Landesgartenschau 2032** dauerhaft für mehr Lebensqualität und mehr stadtnahes Grün sorgen. Hierfür sind umfassende Umgestaltungsmaßnahmen entlang des Kinzigufers geplant, die Freizeitaktivitäten und Erholung direkt am Wasser ermöglichen sollen. Schon vor Beginn der Landesgartenschau in 2032 soll außerdem der **Sportpark Süd** entstehen, der – neben der Umsiedlung des Karl-Heitz-Stadions – eine gesamtstädtische Nutzung neuer Sport- und Bewegungsflächen ermöglicht. Für Maßnahmen im Rahmen der Landesgartenschau und des Sportparkkonzepts werden voraussichtlich 125 Mio. € fällig (davon 5 Mio. EUR bereits 2022/23 etatisiert):

Die Finanzierung stellt sich wie folgt dar:

Finanzierungsbausteine	Gesamt
Gesamtkosten (Index 2022)*	125 Mio.
Fördermittel (geschätzt)	- 34 Mio.
Eigenmittel - bereits eingeplant in LGS Fonds	- 16 Mio.
Darlehen	- 75 Mio.

Eine teilweise Finanzierung über Darlehen wird als vertretbar erachtet, da mit dem neuen Sportpark Süd und den neuen Parkanlagen durch die Landesgartenschau auch für zukünftige Generationen nutzbare Infrastruktur geschaffen wird. Die Tilgung soll – wie bereits immer vorgesehen – innerhalb von 25 Jahren erfolgen.

Die erforderliche Fortschreibung des **Feuerwehrkonzepts bis 2035** wurde im März 2023 im Gemeinderat beraten. Bereits in den letzten 10 Jahren haben sich die Einsatzzahlen der Feuerwehr um 75% erhöht. Die Offenburger Feuerwehr übernimmt immer mehr Funktionen für die gesamte Region. Der Tunnelbau wird zu neuen Herausforderungen führen. Alleine in den letzten 10 Jahren hat sich der Finanzbedarf (Nettoressourcenbedarf) der Feuerwehr von 2 auf gut 4 Mio. EUR verdoppelt. Um weiterhin die Sicherheit der Bürger*innen und Unternehmen gewährleisten zu können, werden auch in Zukunft mehr Ressourcen erforderlich werden, die aktuell auf 62 Mio. EUR geschätzt werden.

Offenburg gestaltet Zukunft für eine funktionsfähige und zukunftssträchtige Verkehrsinfrastruktur im Oberzentrum Offenburg für Bürger*innen und prosperierende Unternehmen

	2024-2040
Brückensanierungen/ Ersatzbauten (z.B. Unionrampe)	70 Mio. EUR
Straßen- und Radwegesanierungen	150 Mio. EUR
Nordquerung Bahnhof	44 Mio. EUR
Weitere Infrastruktur	33 Mio. EUR
	rund 300 Mio. EUR

Größte Einzelinvestition wäre die Nordquerung/ Nordspange Bahnhof mit 44 Mio. EUR, sofern sich diese im Rahmen des Masterplans Verkehr und der Umsetzung des Sanierungsgebiets am Bahnhof tatsächlich als notwendig bestätigt. Des Weiteren sind alle Brückensanierungsprojekte der nächsten 10 Jahre enthalten, die im Verkehrsausschuss mit einem Volumen von 57 Mio. EUR bereits vorgestellt wurden. Weitere 13 Mio. EUR sind prognostiziert für weitere Sanierungsprojekte ab 2035.

Demografischer Wandel

Offenburg gestaltet Zukunft für eine gute wirtschaftliche Entwicklung unserer Stadt und Bewältigung der demografischen Herausforderungen

	2024-2040
CANVAS22 (optimiert)	17 Mio. EUR
Arbeitskräfte- und Führungskräfteentwicklung	25 Mio. EUR
zu erwartender höherer Tarifabschluss (oberhalb Plan und Wachstum) aufgrund Inflationsentwicklung	57 Mio. EUR
	ca. 100 Mio. EUR

Für Investitionen in eine gute wirtschaftliche Entwicklung und Bewältigung der demografischen Herausforderungen in Offenburg wird im Betrachtungszeitraum 2024-2040 mit Aufwendungen i. H. v. ca. 100 Mio. € gerechnet.

Hiervon entfallen etwa 57 Mio. € auf den erwarteten Tarifabschluss für die Jahre 2023 / 2024. Aufgrund der Inflation wird hier mit deutlich höheren Tarifsteigerungen als den sonst prognostizierten 1,5% p.a. gerechnet und auch deutlich höher als das, was durch „normales“ Steuerwachstum gegenfinanziert werden kann. Das ist einerseits finanzwirtschaftlich sehr herausfordernd, andererseits ist es zwingend, dass der öffentliche Dienst „im Wettbewerb um gute Köpfe“ nicht zu sehr ins Hintertreffen gerät.

Deshalb sollen auch weitere rund 25 Mio. € aufgewendet werden, um in die Arbeitskräfte- und Führungskräfteentwicklung zu investieren. In Anbetracht der großen Aufgabenfülle der nächsten Jahre muss die Stadt ein attraktiver Arbeitgeber bleiben.

Auf dem historischen Schlachthofgelände im Zentrum Offenburgs wurde bereits in 2022 das alte Schlachthofgebäude als neues Kultur und Kreativwirtschaftszentrum CANVAS22 erschlossen. Hier soll ein prosperierender Standort für neue innovative Branchen, Startups und Kultur- und Kreativschaffende entstehen. CANVAS22 und das gesamte Areal sollen dazu beitragen die wirtschaftliche Attraktivität von Offenburg zu halten und zu steigern. Die Finanzierung soll wie folgt aussehen:



Gesamtkosten (optimiert)*	17,1 Mio. EUR
aus Grundstücksverkäufen für Haupthalle	- 2,6 Mio. EUR
Zuschüsse	- 0,8 Mio. EUR
Städtebauförderung für öff. Nutzungen	- 1,6 Mio. EUR
Darlehen**	- 12,1 Mio. EUR

Vor Optimierung liegt das Investitionsvolumen bei 20,8 Mio. EUR. Die Verwaltung hat Vorschläge erarbeitet (s. Vorlage HBA am 24.04.2023), wie dieses auf 17,1 Mio. EUR reduziert werden kann und dementsprechend auch die Darlehensaufnahme um einen ähnlichen Betrag sinkt.

Von der erforderlichen Darlehensaufnahme über rd. 12 Mio. EUR können Zins und Tilgung für rund 7,1 Mio. EUR über Mieteinnahmen refinanziert werden. Weitere 2,3 Mio. EUR Darlehen entfallen auf die öffentlichen Bereiche wie Jugendkulturzentrum und Veranstaltungsstätte Kultur. Die verbleibenden rund 2,7 Mio. EUR unrentierliche Darlehensaufnahme entfallen auf das Kultur- und Kreativwirtschaftszentrum. Eine teilweise Darlehensfinanzierung wird als vertretbar angesehen, da es sich hier um Zukunftsprojekt handelt mit neuen Angeboten, die es bislang nicht gibt.

Das Gesamtareal CANVAS+ mit der Mühlbachpromenade ist im Rahmen des Sanierungsgebiets Bahnhof/ Schlachthof berücksichtigt. Des Weiteren soll die Finanzierung der herzustellenden Erschließungsanlagen insbesondere durch die Grundstücksverkäufe finanziert werden.

Daseinsvorsorge

Offenburg gestaltet Zukunft für eine sichere und nachhaltige Daseinsvorsorge	
	2024-2040
Höhere laufende Aufwendungen im lfd. Geschäft (Energie, IT, etc.)	27 Mio. EUR
Wirtschaftliche Mehrbelastungen (insb. aufgrund von Inflation – höhere Unterhaltungskosten, etc.)	68 Mio. EUR
Zinsaufwendungen Altkredite	11 Mio. EUR
Erhöhung der Kreisumlage (insb. Agenda 2030)	47 Mio. EUR
Sonstige Mehraufwendungen	11 Mio. EUR
	ca. 140 Mio. EUR

Um die stetige Aufgabenerfüllung der Stadt Offenburg sicherstellen zu können, werden insgesamt 140 Mio. € an Mehraufwendungen anfallen. Hiervon entfällt ein großer Teil auf wirtschaftliche Mehrbelastungen (z.B. aufgrund von Inflation) in den Budgets (67,80 Mio. €) und dauerhaft höheren Aufwendungen im lfd. Geschäft (27,00 Mio. €).

Auch die Erhöhung der Kreisumlage (u.a. als Folge der Klinikumsiedlung/ Agenda 2030) schlägt mit ca. 46,80 Mio. € zu Buche, ebenso wie die Zinsaufwendungen für Bestandsdarlehen (10,70 Mio. €) und sonstige Mehraufwendungen (11,10 Mio. €)

Hinweis zu den vorstehenden 5 Handlungsfeldern:

Die in den nächsten Jahren und Jahrzehnten anstehenden Herausforderungen wurden in den 5 dargestellten Handlungsfeldern zusammengefasst. Dies schließt allerdings nicht aus, dass in den nächsten Jahren noch weitere Anforderungen dazu kommen. Des Weiteren sind viele Zahlen/ Baukosten u. ä. Schätzwerte (Basis 2022), die sich ebenfalls noch verändern werden. Insofern sind die jeweils ausgewiesenen Zahlen – auch wenn sie Genauigkeit vorspiegeln - durchaus noch mit Varianzen zu sehen, sowohl „nach oben“ als auch „nach unten“. Die Erfahrung zeigt, dass sich die sicher noch vielfältigen Veränderungen in den nächsten 17 Jahren im großen Ganzen miteinander ausgleichen können.

Als weitere Arbeitsthese wurde unterstellt, dass alle „normalen“ Preissteigerungen/ Tarifsteigerungen über das nominale Wachstum der Steuern aufgefangen werden können. Eine Ausnahme ist für den aktuellen Entwicklungsschritt von 2022 auf 2023/24 zu machen – hier gehen wir davon aus, dass die zu erwartenden Tarifsteigerungen und Kostensteigerungen bei Energie u. ä. nicht durch Wachstum aufgefangen werden können, also gesondert zu finanzieren sind.

Umwelt- und Klimaschutz als große Herausforderung

Damit Offenburg so lebenswert bleibt wie es ist, wird vorgeschlagen, erstmals **100 Mio. EUR nur für das Thema Umwelt- und Klimaschutz** zur Verfügung zu stellen. Offenburg hat, wie viele andere Städte auch, ehrgeizige Klimaschutzziele – bis 2040 wollen wir klimaneutral sein. Dafür sollen nun auch 100 Mio. EUR in einem Klimafinanzierungsfonds zusätzlich zur Verfügung gestellt werden. Mit dem KFF2040 sollen vorrangig die Themen „klimaneutrale Verwaltung“ und „nachhaltige Energie- und Wärmeversorgung“ weiter vorangebracht werden. Außerdem sollen Klimaanpassungsmaßnahmen finanziert werden können. Der Gemeinderat wacht über den Fonds, in dem er regelmäßig darüber berät und entscheidet, welche Projekte umgesetzt werden sollen. Weitere 45 Mio. EUR werden für zusätzliche Angebote des ÖPNV, den ZOB und den Schienenthaltepunkt Messe anfallen. Des Weiteren investiert Offenburg über ihre Wärmeversorgung 150 Mio. EUR in ein Fernwärmenetz und weitere 65 Mio. EUR über das E-Werk Mittelbaden in die regenerative Energie-erzeugung - insgesamt also 360 Mio. EUR.

Bildung

Weitere wichtige Handlungsfelder sind die Weiterentwicklungen im Bereich der Bildung, etwa Schulen (Neubau Oststadtschule in Zell-Weierbach), Kitas (Qualitätsinitiative 2) und Sportmöglichkeiten (Sportpark Süd) - mitgedacht und ausgearbeitet – hierfür werden nach den Hochrechnungen **250 Mio. EUR** benötigt.

Infrastruktur, demografischer Wandel und Daseinsvorsorge

Der Bereich Infrastruktur umfasst zum Beispiel den Ausbau der Feuerwehr, die Aufwertung des Bahnhofsumfelds, die Weiterentwicklung von CANVAS22 für Kultur- und Kreativwirtschaft, Startups und innovative Unternehmen, eine gute Ausstattung der Ortsteile, die Landesgartenschau 2032 und die Klinik-Umsiedlung. Hierfür sind **330 Mio. EUR** eingeplant. Auch Maßnahmen zum Ausbau und Erhalt der Verkehrsinfrastruktur für Fußgänger, Radfahrer und Autos gleichermaßen werden berücksichtigt – in Summe **mit 300 Mio. EUR**. Um dem demografischen Wandel und gerade dem Arbeits- und Fachkräftemangel begegnen zu können, **werden 100 Mio. EUR** eingeplant – für die allgemeine Daseinsvorsorge **weitere 140 Mio. EUR** – darin enthalten die steigenden Energiekosten und die nicht kompensierbaren Mehrkosten durch die Inflation. Auch Themen wie höhere Tarifabschlüsse und weiter steigende Baupreise werden bedacht. Hundertprozentige Planungssicherheit gibt es zwar nie, aber mit einer vorausschauenden Planung kann man sich gut auf verschiedene Szenarien vorbereiten und kennt seine Anpassungsmöglichkeiten.

Inklusive der Finanzierungskosten ergibt sich hieraus ein Gesamtpaket von 1,35 Mrd. EUR für den Planungszeitraum 2024 bis 2040. An Fördermitteln werden rund 260 Mio. EUR erwartet.

3.2.2 Offenburg finanziert Zukunft: Die fünf Handlungsoptionen und deren finanzielle Bewertung

Die Option 1 mit IKO 2020 wurde bereits 2020 in die Wege geleitet und in Folge dessen wurden Haushaltsverbesserungen von jährlich knapp 3 Mio. EUR - gemeinsam von Verwaltung und Rat - erarbeitet. Alleine dadurch wird der Betrachtungszeitraum bis 2040 **um 50 Mio. EUR** entlastet. Der Finanzierungsmittelüberschuss konnte damit **von 270 Mio. EUR** auf insgesamt 320 Mio. EUR erhöht werden.

Die Option 2 – Anforderungen reduzieren und Prioritäten setzen – geht in eine ähnliche Richtung wie die Option 1. Durch verbesserte Planungsinstrumente und Priorisierung der Strategischen Ziele und dementsprechend auch der Maßnahmen sollen die **Anforderungen in den nächsten Jahren um 80 Mio. EUR gesenkt** werden. Dazu gehört es auch, dass durch Organisationsuntersuchungen und Gutachten geprüft werden soll, ob und wo die Verwaltung optimiert werden kann.

Die Option 3 – Wachstum nutzen – geht davon aus, dass auch in den nächsten 17 Jahren ein reales Wachstum erreicht werden kann. Die Hochrechnungen hierfür orientieren sich am IST-Durchschnitt der letzten 30 Jahre von + 1,24 % p.a. Hieraus lassen sich Finanzierungsmittel durch **reale Steuermehreinnahmen von + 270 Mio. EUR** ableiten

Die Option 4 – Steuereinnahmen steigern – erstmals nach Jahrzehnten wird eine Anpassung der Steuersätze auf ein ähnliches Niveau anderer Oberzentren in Baden und der für Wohnen und Arbeiten hoch attraktiven „Rheinschiene“ vorgeschlagen.

Nach über 30 Jahren Stabilität soll der **Gewerbesteuerhebesatz** ab 2024 auf den Wert des Nachbaroberzentrums Karlsruhe mit 450 v.H. angeglichen und möglichst wieder lange stabil gehalten werden. Bei einem Jahresgewinn eines Unternehmens von beispielsweise 3 Mio. EUR erhöht sich die Gewerbesteuer dadurch um rund 50 TEUR pro Jahr und die Gesamtsteuerlast um 3,7% - bei Personengesellschaften weniger, da dort die Gewerbesteuer in großen Teilen mit der Einkommenssteuerschuld verrechnet werden kann. Insgesamt werden bis 2040 Steuermehreinnahmen **von 205 Mio. EUR** erwartet.

Bei der **Grundsteuer** soll ursprünglich ab 2024 (nach GR-Beschluss ab 2026) auch in Offenburg zumindest der durchschnittliche Hebesatz der anderen Oberzentren in Baden-Württemberg erreicht werden, der bei rund 500 Punkten liegt. Das ist immer noch weniger als die Steigerung der Haushaltseinkommen seit der letzten Anpassung. Auch wenn die durchschnittliche Belastung je Haushalt erstmals nach 17 Jahren dadurch um 65 EUR pro Jahr steigt, ist die reale Belastung (also in Bezug auf die Haushaltseinkommen) noch niedriger als in 2006. Dies ist durchaus auch sozial verträglich, denn mit der Grundsteuerreform ab 2025 werden insbesondere Mieterhaushalte und überhaupt Haushalte im Geschosswohnungsbau in der Regel deutlich entlastet. Da die Grundsteuer statisch ist - also sich nicht erhöht, wenn nicht auch „aktiv“ der Hebesatz angepasst wird - soll es künftig regelmäßige Anpassungen geben. Insgesamt werden bis 2040 Steuermehreinnahmen **von 70 Mio. EUR** erwartet. Die Verwaltung wurde beauftragt im Verlauf des Jahres 2025 einen **entscheidungsreife Beschlussvorlage** auszuarbeiten, sodass **2 Mio. Euro Mehreinnahmen ab 2026 p.a.** erreicht werden können.

Für die Option 5 – Darlehen aufnehmen – werden Rahmenbedingungen formuliert. So sollen Darlehen nur für Zukunftsprojekte aufgenommen werden, die zukünftigen Generationen einen zusätzlichen Nutzen bringen, sodass die Generationen-gerechtigkeit gewährleistet ist. Des Weiteren wird eine dynamische Obergrenze definiert, so dass maximal noch 2/3 des Niveaus erreicht wird, wie zu Beginn des Entschuldungskurses der Stadt im Jahr 2000. Und selbstverständlich ist die Darlehensfinanzierung immer als nachrangig zu sehen. Insgesamt wird für die Projekte Klimafinanzierungsfonds 2040, Landesgartenschau 2032 und Sportpark Süd, CANVAS22 (unrentierliche Teil) und die Oststadtschule in Zell-Weierbach eine Nettoneuverschuldung von **125 Mio. EUR** im Planungszeitraum vorgeschlagen. In Anbetracht des Gesamtvolumens von 1,35 Mrd. EUR erscheint dies vertretbar.

Bewertung Zukunftsanforderungen* +/-	1,35 Mrd. EUR
erwartete Fördermittel, Zuschüsse u.ä.	- 260 Mio. EUR
vorhandene Finanzierungsmittel aus lfd. Ergebnishaushalt (16 Mio. EUR p.a.) vor IKO 2020	- 270 Mio. EUR
Option 1: Einsparungen IKO 2020	- 50 Mio. EUR
Option 2: Anforderungen senken – Delta schließen	-80 Mio. EUR
Option 3: Mehrerlöse aus erwartetem realen Wachstum	- 270 Mio. EUR
Option 4: Anpassung der Hebesätze Gewerbesteuer und Grundsteuer	- 275 Mio. EUR
Option 5a: unrentierliche Darlehensaufnahmen für bestimmte Zukunftsprojekte (saldiert mit Tilgungen)	- 125 Mio. EUR
Option 5b: rentierliche Darlehensaufnahmen und sonst. Finanzierungsmittel (saldiert mit Tilgungen)	- 20 Mio. EUR

*inkl. Finanzierungskosten

Die unter Punkt 3. beschriebenen Herausforderungen stellen Offenburg bis 2040 vor einen Finanzbedarf in Höhe von insgesamt rund 1,35 Mrd. EUR. Davon können rund 260 Mio. EUR durch erwartete Zuschüsse und ähnliches finanziert werden.

Gemäß der mittelfristigen Finanzplanung des aktuellen Doppelhaushalts kann Offenburg in den Jahren 2024 und 2025 jeweils einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 16,0 Mio. € zuzügl. 2,9 Mio. EUR aus strukturellen Verbesserungen aus dem IKO-2020-Prozess bereitstellen. Insgesamt stehen somit weitere 320 Mio. EUR (270 + 50 Mio, IKO) zur Verfügung. Dass trotz der diversen Krisenlage auf solch positive Zahlungsmittelüberschüsse gebaut werden kann, ist erfreulich, reicht aber nicht aus, um alle An- und Herausforderungen der wachsenden Stadt in den 20er und 30er Jahren des 21. Jahrhunderts sicherstellen zu können.

Um Offenburgs Zukunft nachhaltig zu finanzieren und sich Handlungsräume zu bewahren und zu eröffnen, werden weitere aus Sicht der Verwaltung vertretbare Finanzierungsoptionen vorgeschlagen. Eine Finanzierung über Darlehen ist dabei denkbar, allerdings nur nachrangig erlaubt, soweit eine Finanzierung anderweitig nicht mehr (wirtschaftlich) möglich ist (vgl. § 78 Abs. 3 Gemeindeordnung Baden-Württemberg).

IKO 2020 – Sparen und Konsolidieren - Organisationsuntersuchungen

Zusammen mit dem Doppelhaushalt 2020/ 21 hat der Gemeinderat am 27.04.2020 den Auftrag für das Projekt InvestitionsKraftOptimieren (IKO2020) erteilt, woraufhin innerhalb der Budgets Möglichkeiten erarbeitet wurden, um mehr Mittel für das Investitionsprogramm bereitzustellen. Im Ergebnis konnten sowohl Aufwendungen eingespart, als auch Mehrerträge gewonnen werden, die sich zu einer jährlichen Haushaltsverbesserung von 2,9 Mio. EUR aufsummieren. Im Betrachtungszeitraum bis 2040 bringt dies eine **Verbesserung von + 50 Mio. EUR**.

Zusätzlich zu den im Rahmen von IKO2020 beschlossenen Optimierungsvorschlägen soll die Organisation der Stadtverwaltung schrittweise hinsichtlich der Effektivität und Effizienz in Ihrer Aufgabenbewältigung untersucht werden. Zu diesem Zweck soll im nächsten Doppelhaushalt ein noch zu benennender Betrag pro Jahr für die **Durchführung von Organisationsuntersuchungen** mit externer Unterstützung bereitgestellt werden. Ab 2025 sollen dann sukzessiv Teile der Verwaltung auf Optimierungspotenziale untersucht werden um ggf. weitere Haushaltsentlastungen zu erreichen.

Prioritäten setzen – Anforderungen reduzieren

Schon im Eckpunktebschluss des Gemeinderats vom 26.07.2021 über die Aufstellung des Doppelhaushalts 2022/ 23 wurde beschlossen, keine neuen Projekte in die Haushaltsplanung aufzunehmen, sondern nur bestehende Vorhaben weiter durchzuführen, um hierdurch insbesondere den Unsicherheiten und Belastungen der Coronapandemie zu begegnen. Angesichts der multiplen Krisenlage wird auch weiterhin unter potentiellen Maßnahmen sinnvoll priorisiert werden müssen.

Zu diesem Zweck sollen dem Gemeinderat in der Haushaltsplanung zukünftig bessere Werkzeuge zur Verfügung gestellt werden. Die Facharbeitsgruppe Planen – Priorisieren – Konsolidieren arbeitet hierfür insbesondere an einer überarbeiteten Darstellung des mehrjährigen Maßnahmenprogramms. Die aufgeführten Maßnahmen sollen darin zukünftig übersichtlicher mit ihren Kosten erkennbar sein und gleich ihrem Wert für die Erfüllung der strategischen Ziele der Stadt Offenburg gegenübergestellt werden. Besonders Nachhaltigkeits- oder Klimavorteile, die durch die Maßnahmen erreicht werden, sollen klar erkennbar sein. Eine Überarbeitung des Musters für GR-Beschlussvorlagen ist ebenso angedacht, um diese Nachhaltigkeitsaspekte direkt beim Beschluss sichtbar zu machen. Insgesamt sollen bis 2040 hierdurch sowie durch die unter lfd. Nr. 4.1. benannten weiteren Optimierungen der Verwaltung **Verbesserungen von + 80 Mio. EUR erreicht werden**.

Reales Wachstum

Auch trotz zwischenzeitlicher Krisen (Finanzkrise 2008/ 2009, Corona-Pandemie 2020 etc.) kann bei langfristiger Betrachtung des preisbereinigten Bruttoinlandproduktes in Baden-Württemberg ein reales durchschnittliches Wachstum i.H.v. 1,24% verzeichnet werden (reales Wachstum). Das nominale Wachstum betrug in der Vergangenheit dagegen durchschnittlich 3,74% p.a. Die Steuerkraftsumme der Stadt Offenburg hingegen stieg seit 2006 mit durchschnittlich 4,35% pro Jahr noch einmal in einem etwas stärkeren Umfang (Entwicklung der Steuerkraft orientiert sich tendenziell am nominalen Wachstum).

Zwar ist eine Wachstumsprognose für mehrere Jahre und Jahrzehnte immer mit einer gewissen Unschärfe verbunden; die Wahrscheinlichkeit, dass sich in den nächsten

Jahrzehnten aber das reale BIP-Wachstum auch in höheren Steuereinnahmen abbildet – so wie auch in der Vergangenheit - ist groß. Aus diesem Grund wird im Betrachtungszeitraum bis 2040 das bisherige jährliche preisbereinigte Wachstum i.H.v. 1,24% fortgeschrieben. Die sich hieraus ergebenden **realen Verbesserungen werden auf + 270 Mio. EUR hochgerechnet**. Sollte sich das Wachstum besser entwickeln als geplant, kann u.a. von niedrigeren Dalehensaufnahmen ausgegangen werden.

Mit dem Delta zwischen dem realen BIP-Wachstum und dem nominalen Wachstum und Wachstum der Steuerkraftsumme sollen allgemeine Preissteigerungen und tariflich steigende Personalkosten etc. aufgefangen werden.

Steuereinnahmen steigern

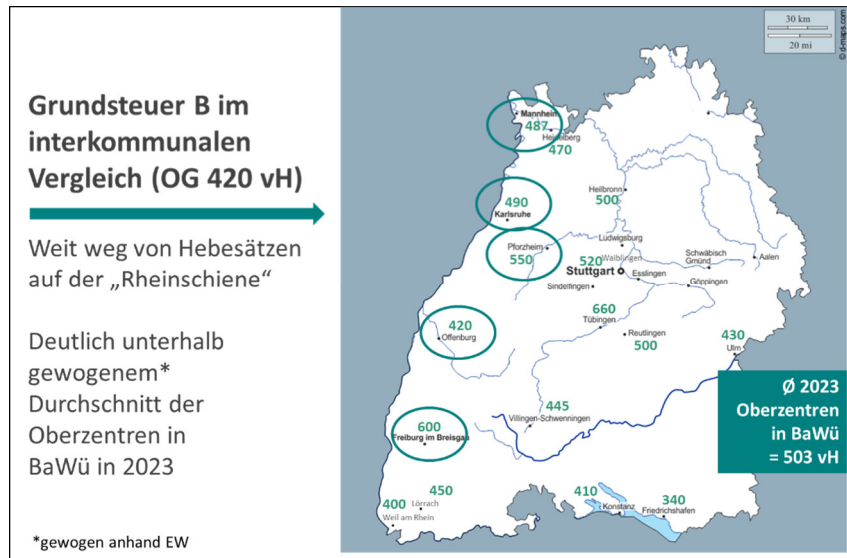
Grundsteuer

Bei der Grundsteuer spricht man von einer statischen Steuer, da sich diese nicht automatisch an Effekte wie Inflation o.Ä. anpasst. Steigerungen der Grundsteuer-einnahmen ergeben sich lediglich durch Bodenwertsteigerungen (z.B. aus Acker wird Bauland) oder werterhöhende Bebauung oder durch eine Anhebung des Hebesatzes.

In Offenburg liegt der Grundsteuerhebesatz seit 2006 unverändert bei einem Wert von 280 v.H. für die Grundsteuer A (Land- und Forstwirtschaft) und 420 v.H. für die Grundsteuer B; aktuell werden jährlich ca. 11 Mio Euro eingenommen.

Für steuerpflichtige Eigentümer, Mieter oder Unternehmen ist der zu entrichtende Grundsteuerbetrag damit seit inzwischen 17 Jahren identisch geblieben. Die durchschnittliche Grundsteuer je Haushalt liegt seit 2006 unverändert bei 344 EUR jährlich. Im gleichen Zeitraum gab es deutliche Steigerungen beim durchschnittlichen monatlichen Haushaltsnettoeinkommen (+32%). Das heißt, die Bürger*innen mussten immer weniger ihres Einkommens für Grundsteuer aufwenden, wurden also Jahr für Jahr entlastet.

Im gleichen Zeitraum seit 2006 ist dagegen der Verbraucherpreisindex (+34%) oder der Baukostenindex (+85%) deutlich gestiegen. Somit ergibt sich bei gleichbleibenden Hebesätzen ein erheblicher Kaufkraftverlust für die Stadt Offenburg. Um alleine diesen Kaufkraftverlust aufzufangen, müsste der Hebesatz eigentlich auf über 630 vH erhöht werden. Dies erscheint ein zu großer Schritt auf einmal. **Die Verwaltung schlug stattdessen vor, den Grundsteuerhebesatz zumindest dem durchschnittlichen Niveau der anderen Oberzentren in Baden-Württemberg anzupassen und ab 2024 auf 500 vH festzulegen.** Im Zuge der Beschlussfassung wurde jedoch entschieden, dass dem Gemeinderat im Verlauf des Jahres 2025 eine entscheidungsreife Vorlage vorgelegt werden soll, **sodass 2 Mio. Euro Mehreinnahmen ab dem Jahr 2026 generiert werden können.** Die durchschnittliche Steuerbelastung je Haushalt würde dadurch nach 17 Jahren Stabilität von bislang 344 EUR pro Jahr auf 410 EUR steigen = + 66 EUR jährlich.



Des Weiteren sollen künftige regelmäßige Anpassungen der Hebesätze erfolgen, um den Kaufkraftverlust auszugleichen. Die jährlichen Mehreinnahmen würden sich auf 2,1 Mio. EUR belaufen bzw. im gesamten Betrachtungszeitraum bis 2040 auf 35 Mio. EUR. Durch weitere regelmäßige Anpassungen entsprechend der Entwicklung der wesentlichen Preisindizes (z.B. alle 4 Jahre um 6 %) könnten weitere 35 Mio. EUR erreicht werden, so dass im Betrachtungszeitraum insgesamt **eine Verbesserung von + 70 Mio. EUR** möglich wäre.

Die Verwaltung hält die Anpassung des Grundsteuerhebesatzes für vertretbar, denn....

- seit über 17 Jahren wurde keine Hebesatzanpassung und damit Grundsteuererhöhung mehr vorgenommen. Die durchschnittliche Erhöhung liegt bei 66 EUR pro Jahr bzw. 5,50 EUR pro Monat. Da gleichzeitig die Einkommen der Bürger*innen gestiegen sind, wurden die Menschen in Offenburg in den letzten 17 Jahren Jahr für Jahr entlastet. Die vorgeschlagene Erhöhung liegt immer noch unterhalb der Einkommenszuwächse der Bürger*innen seit 2006
- die Aufgabenerfüllung erfordert einen immer höheren finanziellen Einsatz der Stadt. So hat sich beispielsweise alleine der städtische Kostenanteil der Feuerwehr, die das Grundeigentum der Bürgerschaft schützt, in den letzten 10 Jahren mehr als verdoppelt auf über 4 Mio. EUR – die vorgeschlagenen Mehreinnahmen aus der Grundsteuer reichen nicht einmal aus, um auch nur diese einzelne Position zu kompensieren und die Kosten steigen weiter.
- wir passen uns nur dem Niveau der benachbarten Oberzentren auf der zum Wohnen und Arbeiten attraktiven Rheinschiene an – dort ist die Grundsteuer schon seit langem deutlich höher (z.B. Freiburg 600 vH, Karlsruhe 490 vH). Dass Offenburg zum Wohnen und Leben attraktiv ist, belegen die deutlichen Zuwächse an Haushalten und Einwohner*innen gerade in den letzten 10 Jahren.
- es ist im Hinblick auf die Grundsteuerreform ab 2025 auch sozial verträglich - durch die Grundsteuerreform ergeben Verschiebungen der Grundsteuerbelastung, insbesondere im Hinblick auf Lage und Bebauung des jeweiligen Grundstücks, weshalb vor allem einkommensschwächere Haushalte in einfacheren Lagen entlastet werden. Auch werden Mehrfamilienhäuser/der Geschosswohnungsbau und damit insbesondere auch Mietwohnungen durch die Reform deutlich begünstigt - d.h. die Nebenkosten für Mieter*innen aus der Grundsteuer werden in vielen Fällen kurzfristig in 2024 zwar steigen, ab 2025 wieder deutlich zurück gehen und vermutlich sogar die Erhöhung überkompensieren.
- durch die Grundsteuerreform ab 2025 ergeben sich für Unternehmen/ Betriebe tendenziell Entlastungen bei der Höhe der Grundsteuer

Gewerbesteuer

Als Oberzentrum des mittelbadischen Wirtschaftsraumes nimmt Offenburg eine exponierte Stellung am regionalen Arbeitsmarkt ein und beherbergt ein breites Firmenspektrum. Die knapp 2.000 ansässigen Betriebe bieten rund 50.000 Erwerbstätigen aus Offenburg und Umgebung eine Beschäftigung. Die Zahl der „Tagesbevölkerung“ – also der Einwohner*innen zuzügl. Einpendler abzüglich Auspendler liegt mit über 82.000 Menschen rund +35% über der Zahl der regulären Einwohnerschaft. Dieser Wert liegt deutlich über unseren benachbarte Oberzentren Freiburg und Karlsruhe (+22%) oder anderen großen Kreisstädten in der Ortenau (+10 bis 15%) und macht auch deutlich, warum wir an vielen Stellen strukturell gefordert sind und „Wachstumsschmerzen“ spüren, ob nun beim Verkehr oder der Feuerwehr.

Die rege Investitionstätigkeit dieser Unternehmen und die hohe Nachfrage nach Gewerbeflächen für Neuansiedlungen und Betriebserweiterungen sind Indikatoren für das unternehmerfreundliche Wirtschaftsklima und das Vertrauen der Unternehmen in die besonderen Standortqualitäten Offenburgs.

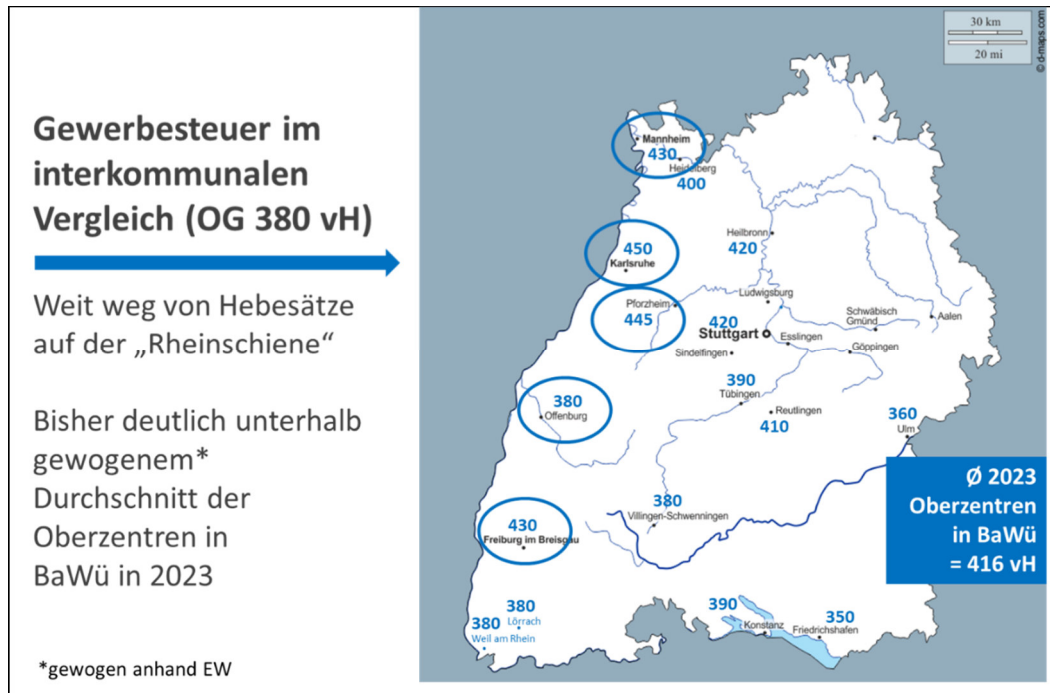
Seit nunmehr 31 Jahren ist der seit 1992 gültige Gewerbesteuerhebesatz 380 v.H. Jahren unverändert. Gerade in den letzten 10 Jahren des größten Wachstums unserer Stadt, wurde der Zuwachs der Gewerbesteuer vollständig zum Inflationsausgleich benötigt.

	<u>Ø 2008 - 2012</u>	<u>2018 - 2022</u>	
Gewerbesteuer:	57,6 Mio. €	68,8 Mio €	+ 19 %
Verbraucherpreis index*:	<u>2012</u> 97,3	<u>2022</u> 117,8	+ 21 %
Basis 2015 = 100			
Baupreise**:	95,4	148,4	+ 56 %
Feuerwehr***:	2,1 Mio. €	4,2 Mio. €	+ 100 %
Kita+Krippenbetreuung***:	7,0 Mio. €	19,0 Mio. €	+ 171 %

* Indizes für BaWü, Basis 2015 = 100 / **Preisindizes für den Neubau von Nichtwohngebäuden und Ingenieurbauten in Deutschland, Mittelwert von 5 Indizes / ***Nettoressourcenbedarf der Stadt, also nur städt. Anteil nach Zuschüssen

Die Baupreise sind in den letzten 10 Jahre prozentual sogar drei Mal so hoch gestiegen wie die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Offenburg. Alleine der städtische Nettoressourcenbedarf für die Kita- und Krippenbetreuung von Kleinkindern ist in den letzten 10 Jahren mit +12 Mio. EUR jährlichen Mehrkosten höher gestiegen als die Gewerbesteuereinnahmen insgesamt.

Nach Jahrzehnten der Stabilität schlug die Verwaltung vor, den Gewerbesteuerhebesatz auf das Niveau benachbarter Oberzentren auf der standort-attraktiven „Rheinschiene“ anzugleichen und ab 2024 auf 450 vH festzulegen (analog Karlsruhe). **Der Gemeinderat beschloss eine Anpassung im Zuge des Beschlusses des Nachhaltigkeitskonzeptes zum 01.01.2024 auf 435 v.H..** Das Ziel wäre, mit diesem Hebesatz den Unternehmen wieder viele Jahre Planungssicherheit und Stabilität zu gewährleisten.



Die jährlichen Mehreinnahmen würden sich auf rund 12,1 Mio. EUR belaufen bzw. im gesamten Betrachtungszeitraum **bis 2040 auf +205 Mio. EUR**. Hervorzuheben ist hierbei, dass die Mehreinnahmen in voller Höhe bei der Stadt Offenburg verbleiben und nicht in den Finanzausgleich miteinfließen. Sie tragen damit wesentlich zur Finanzierung der unter Punkt 3 der Vorlage aufgeführten Handlungsfelder bei. Die dort genannten Investitionen in Bildung, Infrastruktur, Klimaschutz etc. stärken insbesondere auch die Standortvorteile der Stadt Offenburg und somit auch die Attraktivität für die ansässigen Unternehmen.

Betrachtet man die Gesamtsteuerbelastung aus der Sicht eines Unternehmens, so erhöht sich **bei einem unterstellten Jahresgewinn von 3 Mio. € die Steuerlast um ca. 50 TEUR p.a.** und die Gesamtsteuerbelastung (also inkl. Einkommensteuer u.a.) um rund 3,7%. Gewinne von 3 Mio. € p.a. und mehr wurden in 2022 nur von ca. 1% der Offenburger Unternehmen erzielt, alle anderen lagen darunter, sodass die tatsächliche Belastung bei der großen Mehrzahl geringer ausfallen wird, bei einigen großen Unternehmen aber auch höher.

Bei Personengesellschaften ist die Belastung noch geringer, da dort die Gewerbesteuer bis zu einem Hebesatz von 400% (de Facto sogar bis 420 vH wegen des Solidaritätszuschlags) voll mit der Einkommenssteuerbelastung eines Unternehmens verrechnet werden kann.

Die Verwaltung hält die vorgeschlagene Anpassung des Gewerbesteuerhebesatzes für vertretbar, denn....

- seit über 30 Jahren wurde keine Hebesatzanpassung mehr vorgenommen. Der Zuwachs der Gewerbesteuer wurde in hohem Maße zum „Inflationsausgleich“ benötigt, gerade in den letzten 10 Jahren. So sind die Baupreise in den letzten 10 Jahre prozentual sogar drei Mal so hoch gestiegen wie unsere Gewerbesteuererinnahmen. Ohne Anpassung wird 1 EUR GWSt. immer weniger wert
- wir gleichen uns damit an die Hebesätze der benachbarten Oberzentren auf der standortattraktiven „Rheinschiene“ an – d.h. wir „ziehen nach“, unseren Aufgaben als Oberzentrum entsprechend

- die Unternehmen hatten in der Vergangenheit durch die eher unterdurchschnittlichen Hebesätze in OG einen Vorteil: Bei einer Erhöhung des Hebesatzes in 2012 auf bspw. 410 v.H. hätten wir bis heute 57 Mio. EUR Mehreinnahmen generieren können. Dementsprechend hoch war die Entlastung der Unternehmen
- die Einkommenssteuer, als die 2. größte Steuereinnahme der Stadt ist deutlich dynamischer gestiegen in den letzten 10 Jahren als die Gewerbesteuer – die Gewerbesteuer sollte hier nachziehen
- die Mehreinnahmen kommen „voll“ bei der Stadt an, die Gewerbesteuermehreinnahmen führen zu keiner zusätzlichen Anrechnung im kommunalen Finanzausgleich, wohingegen konjunkturell bedingte Steigerungen im FAG verrechnet und somit nur mit 25 bis 30% bei der Stadt bleiben
- für Personenunternehmen (KG, GmbH & Co. KG) ist die Gewerbesteuer bis zu einem Hebesatz von 420 vH faktisch „neutral“, da die Gewerbesteuer mit der Einkommensteuer und dem Soli verrechnet wird
- die vorgeschlagenen Erhöhungen steigern die Gesamtsteuerbelastung, sowohl nominal als auch prozentual noch verträglich – bei beispielsweise 3 Mio. EUR Gewinn ist die Mehrbelastung ca. 50 TEUR p.a. (bei Personenunternehmen noch weniger)

Darlehensaufnahmen – Definition Obergrenze und weitere Rahmenbedingungen

Grundsätzlich sind Darlehensaufnahmen gängige Finanzierungsinstrumente, um notwendige Investitionen tätigen zu können. Die Stadt Offenburg hat bereits in den 90er Jahren das Instrument der Darlehensaufnahmen genutzt, um die Finanzierung der Konversion stemmen zu können. Im Jahr 2000 wurde damals ausgehend von einem Schuldenstand 61 Mio. EUR ein Entschuldungskurs eingeleitet, der bereits Ende 2014 dazu geführt hat, dass die Stadt im Kernhaushalt schuldenfrei war.

Aktuell hat die Stadt nur sehr wenige Darlehen (Stand 31.12.2022 = ca. 6 Mio. EUR). Kreditermächtigungen für weitere Darlehen sind im aktuellen Haushalt vorgesehen. Insbesondere während der Corona-Pandemie sollten mit Darlehensaufnahmen die weggefallenen Einnahmen und höheren Kosten der Stadt und Verluste von Beteiligungsgesellschaften abgefangen werden.

Für die An- und Herausforderungen der nächsten 15 Jahre werden Darlehensaufnahmen unter bestimmten **Rahmenbedingungen** als vertretbar betrachtet:

Generationengerechtigkeit ist zu beachten – d.h. klare Zuordenbarkeit der Darlehen zu **Zukunftsprojekten oder Zukunftsthemen**, die einen **zusätzlichen Nutzen für künftige Generationen** schaffen = Klimafinanzierungsfonds 2040 (KFF 2040)/ Daueranlagen LGS 2032/ Sportpark Süd/ CANVAS22/ Neubau Erich-Kästner-Realschule in ZW teilweise

Definition einer klaren aber dynamischen Verschuldungsobergrenze, die sich am „Einkommen“ der Stadt und der Zinsbelastung orientiert – **dabei soll maximal 2/3 des Niveaus des Jahres 2000 (Start Entschuldungskonzept) erreicht werden**. d.h. maximal 4,4% unseres „Einkommens“ (Steuerkraftsumme zuzügl. Mehreinnahmen durch die vorgeschlagenen Hebesatzanpassungen) dürfen für Zinsen benötigt werden. Im Jahr 2000 lag dieser Wert bei 6,6%. Rentierliche Darlehensaufnahmen für Investitionen, die sich über Einnahmen refinanzieren (z.B. Mieteinnahmen) fallen nicht unter die Obergrenze.

Die Obergrenze soll „nicht ausgereizt werden“ – **als Spielraum für eine wünschenswerte „Reserve“** sollen stets rd. 30 Mio. € zur Verfügung stehen, um auf außerordentliche Ereignisse wie z.B. die Corona-Pandemie reagieren zu können.

Die Schuldenobergrenze definiert sich über die Zinslast, welche die Stadt Offenburg maximal tragen kann oder möchte – je stärker die Steuerkraft (je höher also das Einkommen) einer Stadt, desto mehr Darlehen kann sie vertretbar aufnehmen. Es wird also darauf abgestellt, welche Belastung sich durch die Darlehensaufnahme zukünftig ergibt und wie sich diese relativ zur Steuerkraftsumme entwickelt. Im Jahr 2000 hat Offenburg mit 61 Mio. € den bisherigen Schuldenhöchststand erreicht. Damit einher ging ein Zinsaufwand pro Jahr von 3,2 Mio. €, was bei der damaligen Steuerkraftsumme von 48 Mio. € bedeutet, dass 6,6% des Einkommens nur für Zinsen aufgewendet werden musste. Sogar diese Spitzen-Zinslast wurde damals noch als vertretbar wahrgenommen. Für eine zukünftige Verschuldung wird dennoch eine niedrigere Zinslast von 4,4% relativ zur jeweiligen Steuerkraftsumme (zzgl. der Mehreinnahmen aus den vorgeschlagenen Steuersatzanpassungen) als Obergrenze vorgeschlagen; die reale Belastung für die Stadt Offenburg wäre damit selbst bei Ausreizung dieser Grenze nur zwei Drittel so hoch wie noch im Jahr 2000. Eine so definierte Schuldenobergrenze ist sehr dynamisch, da sie sowohl vom Darlehensstand und dem Zinsniveau, als auch den Steuereinnahmen abhängt.

Für folgende Zukunftsprojekte werden Darlehensaufnahmen vorgeschlagen:

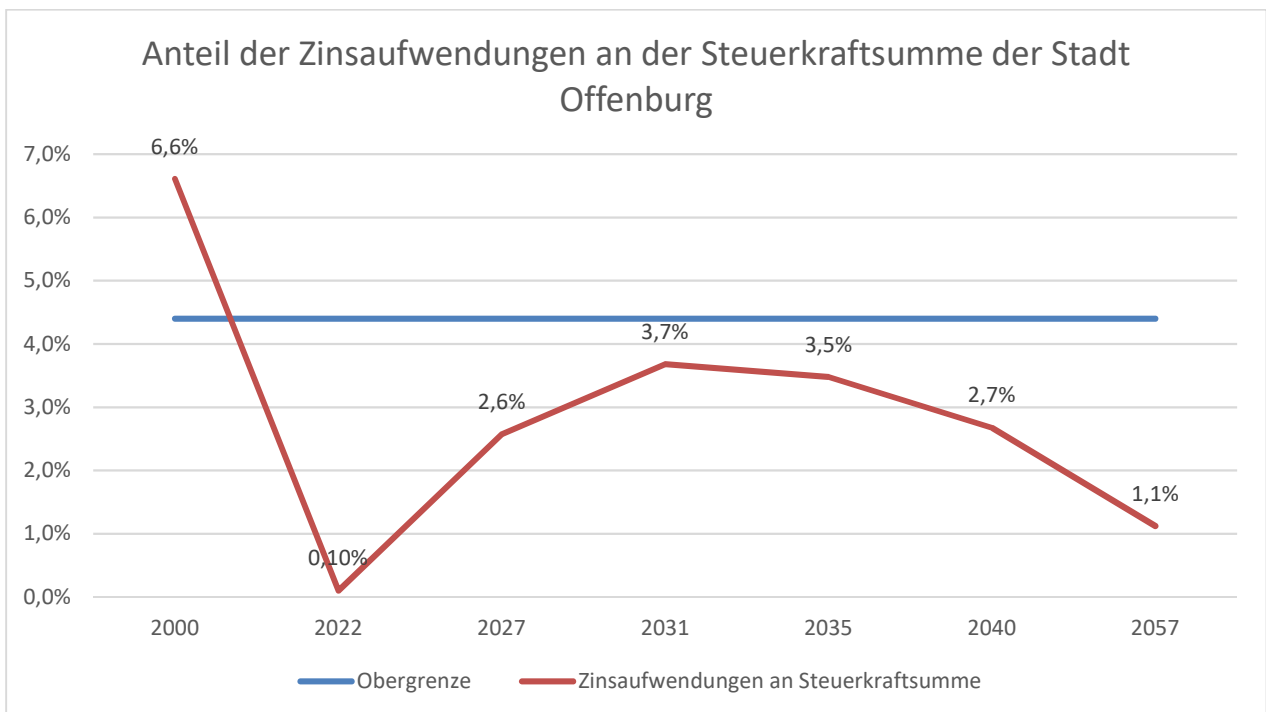
Option 5: Vorschlag Darlehensaufnahmen	
Klimafinanzierungsfonds	60 Mio. EUR
Landesgartenschau und Sportpark	75 Mio. EUR
Oststadtschule	10 Mio. EUR
Klinikum-Umsiedlung (unrentierlich)	5 Mio. EUR
CANVAS22 (unrentierlich)	8 Mio. EUR
Tilgungen im Planungszeitraum rd.	-33 Mio. EUR
Netto-Neuverschuldung	125 Mio. EUR
Nachrichtlich:	
Zwischendarlehen zur Vorfinanzierung späteren Wachstums (Aufnahmen 2024-2027 / Tilgungen 2036- 2040)	35 Mio. EUR
rentierliche Darlehen (CANVAS22 8 + Klinikum 12 Mio)	20 Mio. EUR

Des Weiteren wären temporäre Zwischendarlehen im Umfang von ca. 35 Mio. EUR erforderlich, um das erwartete Wachstum in künftigen Jahren zwischen zu finanzieren. Bei den ausgewiesenen 20 Mio. € für rentierliche Darlehen können sowohl Zins als auch Tilgung erwirtschaftet werden.

Wie die nachfolgende Tabelle zeigt, würde der Darlehensstand bis Ende 2035 zunehmen und danach wieder sukzessive zurückgeführt werden. Die Obergrenze von 4,4% würde bei der erwarteten Entwicklung der Steuerkraftsumme und der Zinsen immer deutlich unterschritten, so dass die gewünschte „Reserve“ noch gewährleistet ist.

						Obergrenze Verschuldung	4,4%
Parameter	Situation 2000	Ende 2023	Ende 2027	Ende 2031	Ende 2035	Ende 2040	Ende 2057
	Start Entschuldungskonzept	Ist	Hrg.	Hrg.	Hrg.	Hrg.	Hrg.
	Mo. EUR	Mo. EUR	Mo. EUR	Mo. EUR	Mo. EUR	Mo. EUR	Mo. EUR
Steuerkraftsumme der Stadt OG*	48	120	145	162	180	206	270
Darlehensstand	61	34	107	170	179	158	87
Obergrenze Zinsaufwand/Steuerkraft	4,4%	4,4%	4,4%	4,4%	4,4%	4,4%	4,4%
tatsächlicher Zinsaufwand/Steuerkraft	6,6%	0,9%	2,6%	3,7%	3,5%	2,7%	1,1%
verbleibende Reserve	-20	142	76	33	48	102	253
Zinsniveau	5,2%	3,0%	3,5%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
zuzügl. rentierliche Schulden (tw. Klinikumsiedlung/tw. CANVAS22)			17	19	18	5	0

*Ø der letzten 4 Jahre (1996 - 1999) / 2020 - 2021 und erwartete Steuerkraftsummen bei nominalem Wachstum des BIP wie im Schnitt der letzten 30 Jahren (+ 2,74 % p.a. - real in OG sogar + 4,31 % p.a.)
jeweils Durchschnitt des laufenden Haushaltsjahrs und der beiden zurückliegenden Jahre, zuzügl. Mehreinnahmen aus Grundsteuer und Gewerbesteuerhebesatzanpassung 2024



Zum geplanten Darlehensstand in 2035 wäre beispielsweise immer noch die Aufnahme zusätzlicher 48 Mio. € möglich, bis die definierte Schuldenobergrenze der 4,4% relativen Zinslast erreicht würde. Damit würde Offenburg auch im Falle weiterer außerordentlicher Ereignisse wie der Coronapandemie die Handlungsfähigkeit bewahren.

Die gemäß der Planung aufzunehmenden Kredite sind größtenteils langfristig - bei Bauprojekten über 25 Jahre - zurückzuzahlen. Bis Ende des Planungszeitraums in 2040 würde der Schuldenstand insgesamt auf eine Höhe von 158 Mio. € abgebaut. Erneute 17 Jahre später ergäbe sich ohne Berücksichtigung von bis dahin eventuell zusätzlich aufgenommenen Darlehen ein Restschuldenstand von 87 Mio. €. Bei dem derzeitigen Zinsniveau und der oben dargestellten Entwicklung würden im Planungszeitraum Zinszahlungen von rund 85 Mio. EUR anfallen, die im Gesamtpaket von 1,35 Mrd. EUR enthalten sind.

Neben der bisher beschriebenen Darlehensaufnahme sieht das NHK2040 zusätzlich die Aufnahme rentierlicher Schulden in Höhe von insgesamt 20 Mio. € vor. Das sind solche Schulden, deren Zins- und Tilgungszahlungen sich vollständig aus der Investition selbst decken lassen und den Haushalt damit nicht zusätzlich belasten. Insbesondere werden Kreditaufnahmen für die Klinik-Umsiedlung mit den Erlösen aus der Verwertung des freiwerdenden Ebertplatzes gedeckt, und Erlöse aus Mieteinnahmen auf dem CANVAS22 Gelände finanzieren dessen Sanierung und Umbau.

Die Verwaltung hält es für vertretbar, in eine klar definierte und begrenzte Darlehensfinanzierung zu gehen, denn...

der aktuelle Schuldenstand ist relativ niedrig. Es wäre gut, ohne weitere Schulden auszukommen – dazu sind die An- und Herausforderungen aber zu groß. Wie in den 90er Jahren, anlässlich der Herausforderungen der Konversion, ist eine klar definierte Verschuldung für klar definierte Zukunftsprojekte mit klar definierten Abbauzielen aus Sicht der Verwaltung vertretbar.

- die Generationengerechtigkeit wird gewahrt – die Verschuldung soll nur für Projekte erfolgen, die einen eindeutigen Mehrwert für die Zukunft und damit für zukünftige Generationen haben – und es wird beträchtliches Vermögen geschaffen
- die definierte Schuldenobergrenze kann eingehalten werden und es bleibt zu jeder Zeit noch eine „Reserve“ von über 30 Mio. EUR gewahrt
- die Darlehensaufnahme ist nur die letzte Option – wenn es günstigere Entwicklungen gibt, werden diese vorrangig zur Reduzierung eingesetzt
- im Verhältnis zum dargestellten Gesamtfinanzierungsvolumen von 1,35 Mrd. EUR ist eine Netto-Neuverschuldung i.H.v. 125 Mio. EUR (knapp 10%) noch verhältnismäßig und auch sinnvoll, um wichtige Entwicklungen möglich zu machen

Der Darlehensstand überschreitet so gut wie nie bzw. kaum die Steuerkraftsumme der Stadt – d.h. theoretisch könnten zu jeder Zeit alle Schulden mit lediglich einem Jahressteuereinkommen getilgt werden.

3.2.3 Ziele und Zusammenfassung des 10 Punkte-Plans – NHK 2040

Offenburg gestaltet Zukunft: Das Nachhaltigkeitskonzept 2040 soll für die 20er und 30er Jahre des 21. Jahrhunderts Wege aufzeigen, welche Investitionen in die Zukunft wichtiger Handlungsfelder in Offenburg anstehen und wie eine Gesamtstrategie für eine generationengerechte, langfristige Finanzierung aussehen kann. Dabei wurden insbesondere die **5 Handlungsfelder** Klimaschutz, Bildung, lebenswerte Infrastruktur, demografischer Wandel und Daseinsvorsorge betrachtet.

Offenburg finanziert Zukunft: Grundlage für die Finanzierung dieser Ziele sind die bereits bei der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2020/21 von der Verwaltung benannten **5 Handlungsoptionen:** Sparen/ IKO 2020, Anforderungen senken/ Prioritäten setzen, Wachstum nutzen, Steuereinnahmen steigern, Darlehen für Zukunftsprojekte

3.3 Vorbericht

3.3.1 Vorläufiges Ergebnis 2025

Die Verabschiedung des Doppelhaushalts 2024/2025 am 15.04.2024 stand unter dem Einfluss der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie als auch des russischen Angriffskrieges und der damit verbundenen unsicheren, wirtschaftlichen Lage als auch der vielschichtigen strukturellen Herausforderungen der öffentlichen Hand. Neben den ausgabeseitigen Aspekten der Inflationsproblematik (u.a. enorme Energie- und Baukostensteigerung) spiegelte sich ebenso das Ergebnis der Tarifrunde 2023 mit erheblichen Mehrbelastungen für die künftigen Haushaltsjahre wieder.

Aufgrund der multiplen Krisenlagen war bereits während der Haushaltsplanung erkennbar, dass die finanziellen Spielräume geringer werden und die öffentliche Hand mehr denn je gefordert ist, Prioritäten zu setzen und finanzpolitische Entscheidungen bei der umfassenden Aufgabenerfüllung zu treffen.

Kostensteigerungen im Energie- und Bausektor als auch inflationsbedingte Veränderungen konnten bei der Verabschiedung nicht abschließend quantifizierbar beziffert werden. Ebenso bleibt die konjunkturelle Entwicklung und damit einhergehende Veränderungen des Offenburger Haushalts fortlaufend zu beobachten. Mit diesem Haushaltszwischenbericht werden u.a. hierzu Prognosen aufgezeigt.

Das **Haushaltsjahr 2024** schließt im freien Finanzierungsmittelbestand um **+ 11,5 Mio. EUR besser** ab, als im Doppelhaushalt 2024/2025 erwartet. Dies resultiert hauptsächlich aus Gewerbesteuermehrereinnahmen in Höhe von insgesamt 19,6 Mio. EUR (netto nach Umlage). In den Folgejahren führt dies aufgrund des FAG-Effektes insbesondere in 2026 jedoch zu höheren Belastungen.

Das zweite **Doppelhaushaltsjahr 2025** schließt im Vergleich zu den Planungen im Doppelhaushalt eine **Verbesserung von rd. 5,2 Mio. EUR** ab. Die Verbesserungen resultieren hauptsächlich aus Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer – hauptsächlich aus Nachveranlagungen für die Jahre 2022 und 2023. In den Folgejahren, insbesondere in 2027, führt dies aufgrund der FAG-Systematik zu höheren Belastungen. Im Haushaltsjahr 2025 gibt es jedoch auch erhebliche Verschlechterungen. Insbesondere die um 4 Prozentpunkte erhöhte Kreisumlage (- 3,6 Mio. EUR) sowie die bereits feststehenden und berechenbaren Mehrbelastungen im Bereich der Personalaufwendungen aufgrund der Ergebnisse der Tarifrunde 2025 (- 0,9 Mio. EUR) und erhöhte Betriebskostenzuschüsse für Kitas und Krippe (- 2,4 Mio. EUR) ergeben einen erhöhten Bedarf. Hinzu kommen Mehraufwendungen im Baupreisektor sowie Mehrbedarfe für einzelne Budgets.

Die **Doppelhaushaltsjahre 2024/2025** schließen somit mit einer **Verbesserung** gegenüber den bisherigen Planungen **von knapp + 16 Mio. EUR**, wenngleich die mittelfristigen Mehrbelastungen, u.a. aufgrund der FAG-Systematik zu berücksichtigen sind. Der bislang angenommene freie Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Doppelzeitraums (31.12.2025), erhöht sich auf **20,7 Mio. EUR**

Somit zeichnet sich – trotz unterschiedlicher Veränderungen – ab, dass die beiden Doppelhaushaltsjahre 2024 und 2025 solide und insgesamt weitgehend planmäßig abgeschlossen werden. Dies stellte eine wichtige Grundlage für die Doppelhaushaltsplanung 2026/2027 und

die damit verbundenen Herausforderungen dar. Fakt ist allerdings auch, dass trotz dieser erfreulichen Entwicklungen gerade durch die sich daraus ergebenden Belastungen im Finanzausgleich der Jahre 2026/2027 keine neuen finanziellen Spielräume entstehen.

3.3.2 Eckdaten des Doppelhaushaltes 2026/2027

Die Grundlagen für den vorliegenden Doppelhaushalt 2026/2027 und der mittelfristigen Finanzplanung mit mehrjährigem Maßnahmenprogramm bis 2030 sind

- die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2025 und die entsprechend angepassten Orientierungsdaten für den Haushaltserlass 2026 des Landes Baden-Württemberg,
- die Budgetplanungen (Erträge, Personal- und Sachkosten) und Investitionsanmeldungen der Fachbereiche und Ortsverwaltungen,
- das Nachhaltigkeitskonzept 2040 (vgl. DS-Nr. 065/23) mit grundsätzlichen, finanzpolitischen Weichenstellungen für die Zukunft,
- eigene Berechnungen und Prognosen aufgrund örtlicher Entwicklungen, insbesondere im Bereich der eigenen kommunalen Steuern
- sowie die neusten Entwicklungen bis zum Beschluss des Doppelhaushalts 2026/2027 am 20.04.2026.

Des Weiteren ergeben sich wesentliche Planungsparameter für den Doppelhaushalt 2026/2027 aus dem Eckwertebeschluss, welcher im Rahmen des Haushaltszwischenberichts 2025 (vgl. DS-Nr. 119/25) gefasst wurde. Dabei wurden Planungsprämissen zur kurz- und mittelfristigen Stabilisierung des Haushaltes festgelegt:

- Es werden grundsätzlich keine gänzlich neuen Projekte und Vorhaben aufgenommen, außer es besteht eine gesetzliche Verpflichtung oder die Maßnahme wurde bereits vom Gemeinderat beschlossen.
- Alle bereits geplanten Projekte und Vorhaben der Jahre 2024 bis 2028 (MMP 2024/2025) sollen weiter durchgeführt werden. Dabei soll die Verwaltung einen Vorschlag für ggf. auch neue Prioritätensetzungen entsprechend der einsetzbaren Ressourcen (Personal und Geld) machen.
- Die Finanzierungsgrundsätze des Nachhaltigkeitskonzept 2040 werden fortgeführt, insbesondere auch die Berücksichtigung der dort definierten Darlehensobergrenze.
- Die Personal- und Sachkostenbudgets sollen stabilisiert werden, d.h. keine wesentlichen Veränderungen der Stellen und Budgets mit Ausnahme von gesetzlichen Verpflichtungen, zwingenden Kostensteigerungen wie tariflich bedingte Steigerungen sowie, strukturell notwendigen Anpassungen bzw. gegenfinanzierte Stellen.

Sowohl die konjunkturellen Entwicklungen aus der Mai-Steuerschätzung und Oktober-Steuer-schätzung 2025 als auch die negativen Kostenentwicklungen schlagen sich nachhaltig in den öffentlichen Haushalten nieder. Die Schere zwischen Einnahmen, steigenden Aufgaben und Ausgaben auf kommunaler Ebene wird immer größer, sodass die finanziellen Spielräume geringer werden. Dies ergibt sich insbesondere aufgrund gesetzlicher Vorgaben, höheren Anforderungen, steigenden Standards und größer werdenden Erwartungshaltungen. Bereits bei der letzten Doppelhaushaltsplanung war dies erkennbar und erfordert bei der gegenwärtigen Planung 2026/2027 Haushaltsdisziplin. Die öffentliche Hand ist mehr denn je gefordert, Prioritäten zu setzen und finanzpolitische Entscheidungen bei der umfassenden Aufgabenerfüllung zu treffen.

Entsprechend des Eckpunktebeschlusses des Gemeinderats vom 28.07.2025 sollten im Doppelhaushalt 2026/2027 und der mittelfristigen Finanzplanung keine gänzlich neuen Projekte und nur zwingende Kostensteigerungen oder strukturell notwendige Anpassungen aufgenommen werden. Als Ausnahme wurden gesetzliche Verpflichtungen oder bereits gefasste GR-Beschlüsse benannt.

Für das Haushaltsjahr 2025 ergaben sich weitere Verbesserungen aus der tatsächlichen Entwicklung unserer Einnahmen in 2025. Die Gewerbesteuer schloss in 2025 mit 104 Mio. EUR +/- gegenüber einem Ansatz von 84 Mio. EUR deutlich positiver ab, was es erlaubt, die Planansätze im Vergleich zu den bisherigen Annahmen zu erhöhen. Demgegenüber stehen, aufgrund der eigenen Steuerkraft, sowohl negative FAG-Effekte als auch eine vorsorglich eingeplante Erhöhung der Kreisumlage um 1,5 v.H. ab dem Jahr 2027.

Die Sachkostenbudgets weisen im Schnitt Erhöhungen von 4,0 Mio. EUR p.a. aus. Hauptsächlich hierfür sind zwangsläufige Anpassungen aufgrund von Kostensteigerungen, wie bspw. im Bereich der Gebäudeinstandhaltung, Straßenunterhaltung und höhere Betriebskostenzuschüssen für Kindertagesstätten aufgrund tariflicher Steigerungen.

Im Bereich der Personalkostenbudgets gibt es bis zum Ende des Planungszeitraums (2030) eine Mehrbelastung aus für uns nicht beeinflussbaren tariflichen Steigerungen von 11,8 Mio. EUR. Hinzu kommen zusätzliche Stellen aufgrund des Rechtsanspruches auf Ganztagesbetreuung an Grundschulen, der Einführung des Kommunalen Ordnungsdienstes und dem weiteren Ausbau der Feuerwehr. Die erforderlichen Stellen im Zusammenhang mit Ga-FöG sind in voller Höhe durch Landesmittel und Gebühreneinnahmen gegenfinanziert. Angesichts der finanziellen Lage sieht die Verwaltung von einem weiteren Stellenaufbau ab – vielmehr berücksichtigt der vorliegende Haushaltsplan in den kommenden Jahren einen kontinuierlichen Stellenabbau im Zuge einer Haushaltskonsolidierung.

Der Doppelhaushalt 2026/2027 ergibt für die Stadt Offenburg im gesamten Planungszeitraum ein durchschnittlich **ordentliches Ergebnis von + 2,3 Mio. EUR** und erfüllt somit die gesetzlichen Anforderungen an einen **ausgeglichenen Haushalt** – die im gesamten Planungszeitraum verbrauchten Ressourcen können vollständig erwirtschaftet werden. Dadurch können aus dem Ergebnishaushalt **Zahlungsmittelüberschüsse** in Höhe von durchschnittlich **10 Mio. EUR** zur Finanzierung von Investitionen erwirtschaftet werden.

Daneben sind im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum 2026 – 2030 **Brutto-Investitionen in Höhe von rd. 339 Mio. EUR** (bzw. Netto-Investitionen von 213 Mio. EUR) vorgesehen. Dieser Wert liegt erneut über dem Niveau des vergangenen Doppelhaushalts (VJ: 192 Mio. EUR), was neben den üblichen Investitionen auf die Konkretisierung zahlreicher Großprojekte zurückzuführen ist. Im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm (MMP) können alle lang vorbereiteten Großprojekte wie die Oststadtschulen in Zell-Weierbach, der Umbau des Bahnhofsumfelds im Rahmen des Sanierungsgebiets, CANVAS22 und CANVAS+ sowie der Sportpark Süd und die Landesgartenschau 2032 finanziert werden sowie viele weitere Projekte mit hoher Priorität.

Hierfür sind von 2026 bis 2030 Investitionen in Höhe von 339 Mio. EUR etatisiert – ein bislang einmalig hohes Investitionsvolumen in der Geschichte unserer Stadt. Davon können rund 57 % durch Eigenmittel (freie Finanzierungsmittel, Zahlungsmittelüberschüsse und Zuschüsse) finanziert werden. 43 % werden fremdfinanziert. Die Vorgaben des Nachhaltigkeitskonzeptes 2040 werden dabei eingehalten, wonach eine Verschuldung

- nur für Zukunftsprojekte zulässig ist, die künftigen Generationen einen Mehrwert bieten und
- die sich daraus ergebende Zinslast nicht mehr als 4,4 % (dynamische Verschuldungsgrad) unserer erweiterten Steuerkraftsumme (also quasi unseres „Einkommens“) betragen darf.

Insgesamt ist es gelungen, trotz herausfordernden Zeiten und einem anspruchsvollen Arbeits- und Investitionsprogramm einen genehmigungsfähigen Doppelhaushalt 2026/2027 mit einer mittelfristigen Finanzplanung bis 2030 zu erstellen.

Dies war jedoch nur möglich, weil...

- die Gewerbesteuerentwicklung in den Jahren 2024 und 2025 es erlaubt, die Ansätze und Erwartungen für 2026 bis 2030 um „brutto“ 33 Mio. EUR (also vor Finanzausgleich) deutlich nach oben anzupassen. Dazu kommt, dass die im Rahmen des Nachhaltigkeitskonzeptes 2040 erfolgte Hebesatzanpassung zum 01.01.2024 im Planungszeitraum Mehreinnahmen von 64 Mio. EUR bringt, die voll bei der Stadt verbleiben.
- ein Konsolidierungsbedarf über 5 Jahre von rund 13 Mio. EUR eingeplant wurde, der bis Ende 2030 noch erbracht werden muss. Insbesondere soll dabei die Einsparung von Stellen z.B. durch die Nutzung von Digitalisierungsvorteilen oder im Rahmen einer durchzuführenden Aufgabenkritik in den Blick genommen werden.
- die dem Grunde nach zugesagten kommunalen Anteile der Infrastrukturmittel aus dem 100 Mrd. EUR Sondervermögen des Bundes mit rund 14 Mio. EUR eingeplant werden konnten.
- das Jahr 2025 voraussichtlich mit einem Überschuss von knapp 10 Mio. EUR abschließen wird (siehe Haushaltszwischenbericht), der einmalig zur Finanzierung eingesetzt werden kann.
- die eigentlich vorgeschriebene Mindestliquidität von rund 4 Mio. EUR zur Finanzierung von Investitionen verwendet wird, was jedoch angesichts der Gesamtsituation als vertretbar erscheint.
- die nach dem Nachhaltigkeitskonzept 2040 zulässige Verschuldung voll ausgeschöpft wird. Die Verschuldung steigt bis Ende 2027 auf 119 Mio. EUR und bis Ende 2030 auf 199 Mio. EUR. Darin enthalten sind Darlehen in Höhe von 19 Mio. EUR für CANVAS22 und die Klinikfinanzierung, denen Einnahmen (Mieterlöse bzw. Verwertung Ebertplatz) gegenüberstehen. Der dynamische Verschuldungsgrad liegt sodann bei 3,9 % und somit noch unterhalb der im NHK 2040 definierten Obergrenze von 4,4 %. Die sich hieraus ergebende Reserve von 25 Mio. EUR wird in den Haushaltsjahren 2031/2032 zur Schlussfinanzierung der benannten Großprojekte benötigt.

Mit dem nun vorliegenden Investitionsplan und einer soliden Finanzierung mit 57 % Eigenmittel werden große Entwicklungsschritte in die nachhaltige Infrastruktur für unsere Stadt angegangen. Ein Investitionsvolumen von über 330 Mio. EUR in fünf Jahren ist in den aktuellen Zeiten ein wichtiges Statement für eine antizyklische Politik und stützt die Wirtschaft in Offenburg und der ganzen Region.

Gleichzeitig stellt dieser Haushaltsplan jedoch auch die absolute Grenze des Machbaren – sowohl in finanzieller als auch personeller Hinsicht – dar, zumal (außer für die wenigen benannten Ausnahmen: Rechtsanspruch für Ganztagesbetreuung in Grundschule, KOD/Straßensozialarbeit und Feuerwehr) keinerlei neue Stellen geschaffen werden und mittelfristig eher sogar ein Abbau angestrebt wird.

Am Ende des mittelfristigen Planungszeitraums ergibt sich dann voraussichtlich ein **freier Finanzierungsmittelbestand von rd. 2,1 Mio. EUR**. Damit liegen wir weiterhin **unterhalb** der gesetzlichen Mindestliquidität. Aufgrund der am Ende eines Jahres regelmäßig vorliegenden „Haushaltsübertragungen“ ist die tatsächliche Liquidität jedoch höher. Allerdings sind diese Finanzmittel durch die Entscheidungen der Gremien und die begonnenen Projekte faktisch gebunden und belasten den Haushalt erst dann, wenn sie tatsächlich zur Auszahlung kommen.

3.4 Doppelhaushalt 2026/2027 – wesentliche Eckdaten

3.4.1 Gesamtergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt verbleibt am Ende des Haushaltsjahres 2026 ein negatives ordentliches Ergebnis von 1,5 Mio. EUR. Ein Ausgleich kann über die Ausgleichsmechanismen (Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren) erreicht werden. Im zweiten Planjahr ergibt sich ein positives ordentliches Ergebnis von 2,1 Mio. EUR. Der gesamte Planungszeitraum **sieht ein durchschnittliches Ergebnis von + 2,3 Mio. EUR p.a. vor**, sodass die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen im gesamten Planungszeitraum ausreichen. Der **Haushaltsausgleich** im Sinn des Gemeindefinanzwirtschaftsrecht **ist gegeben**.

Nachfolgend werden die wesentlichen Eckdaten des Doppelhaushaltes aufgeführt:

Gesamtergebnishaushalt		Doppelhaushalt				
Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
30110000 Grundsteuer A	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
30120000 Grundsteuer B	11.400.000,00	11.400.000,00	11.400.000,00	11.400.000,00	11.400.000,00	11.400.000,00
30130000 Gewerbesteuer	84.000.000,00	97.000.000,00	99.000.000,00	100.000.000,00	102.000.000,00	105.000.000,00
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	39.922.000,00	40.584.000,00	42.404.000,00	44.134.000,00	46.469.000,00	49.022.000,00
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	10.075.000,00	11.913.000,00	14.669.000,00	16.193.000,00	14.136.000,00	10.989.000,00
30310000 Vergnügungssteuer	2.450.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
30320000 Hundesteuer	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
30390001 Übernachtungssteuer		250.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
30510000 Familienleistungsausgleich	3.187.000,00	3.178.000,00	3.273.000,00	3.378.000,00	3.473.000,00	3.542.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	151.389.000,00	167.280.000,00	174.201.000,00	178.560.000,00	180.933.000,00	183.408.000,00
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.812.100,00	62.202.800,00	60.113.800,00	64.766.700,00	63.701.800,00	63.021.800,00
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	6.400.000,00	6.680.000,00	6.710.000,00	6.740.000,00	6.770.000,00	6.810.000,00
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	10.596.800,00	11.709.100,00	14.783.900,00	14.824.500,00	14.860.200,00	14.873.300,00
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	3.875.500,00	4.223.700,00	4.119.100,00	4.119.100,00	4.119.100,00	4.119.100,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.648.200,00	3.068.800,00	2.983.500,00	3.051.900,00	3.051.900,00	3.051.900,00
* Zinsen und ähnliche Erträge	1.292.400,00	1.202.700,00	1.002.700,00	702.700,00	702.700,00	702.700,00
* Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	4.858.100,00	4.965.700,00	5.135.700,00	5.135.700,00	5.135.700,00	5.135.700,00
** Ordentliche Erträge	237.162.100,00	261.622.800,00	269.339.700,00	278.190.600,00	279.564.400,00	281.412.500,00
* Personalaufwendungen	-76.246.200,00	-80.989.700,00	-84.307.100,00	-85.442.500,00	-86.715.500,00	-88.007.500,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-40.655.000,00	-50.291.800,00	-46.952.600,00	-46.363.000,00	-44.212.100,00	-42.809.700,00
* Planmäßige Abschreibungen	-15.200.000,00	-16.600.000,00	-16.800.000,00	-17.000.000,00	-17.100.000,00	-17.200.000,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-974.500,00	-1.506.100,00	-2.311.700,00	-3.224.500,00	-4.224.500,00	-4.724.500,00
43410000 Gewerbesteuerumlage	-6.800.000,00	-7.800.000,00	-8.000.000,00	-8.000.000,00	-8.200.000,00	-8.400.000,00
43710000 Finanzausgleichsumlage	-25.900.000,00	-32.700.000,00	-34.100.000,00	-33.100.000,00	-34.000.000,00	-35.600.000,00
43710001 Rückstellung Finanzausgleich	-5.500.000,00	2.900.000,00	6.300.000,00	-800.000,00	6.500.000,00	-3.900.000,00
43720000 Kreisumlage	-33.200.000,00	-46.100.000,00	-50.000.000,00	-48.900.000,00	-49.900.000,00	-52.200.000,00
* Transferaufwendungen	-93.315.700,00	-107.631.300,00	-110.195.000,00	-115.620.700,00	-110.661.500,00	-125.291.500,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.088.800,00	-6.122.900,00	-6.640.900,00	-6.514.400,00	-6.539.200,00	-6.630.400,00
** Ordentliche Aufwendungen	-234.480.200,00	-263.141.800,00	-267.207.300,00	-274.165.100,00	-269.452.800,00	-284.663.600,00
*** Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.681.900,00	-1.519.000,00	2.132.400,00	4.025.500,00	10.111.600,00	-3.251.100,00
** Veranschlagtes Sonderergebnis						
**** Veranschlagtes Gesamtergebnis	2.681.900,00	-1.519.000,00	2.132.400,00	4.025.500,00	10.111.600,00	-3.251.100,00

3.4.1.1 Entwicklung der kommunalen Steuern

Grundsteuer

Die Hebesätze bleiben in den beiden DHH-Jahren 2026 und 2027 unverändert:

Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	370 v.H.
Grundsteuer B (bebaute und sonstige Grundstücke)	335 v.H.

Die Planansätze der Grundsteuer A und B bleiben unverändert, somit 70 TEUR p.a. für Grundsteuer A und 11.400 TEUR p.a. für Grundsteuer B.

Gewerbsteuer

Das Gewerbesteueraufkommen verharrt trotz multipler Krisen auf konstant hohem Niveau. Im Jahr 2025 wird die Gewerbsteuer mit sehr hoher Wahrscheinlichkeit den Ansatz von 84 Mio. EUR um rd. 10 Mio. EUR überschreiten. Aus diesem Grund sieht die Planung für den DHH 2026/2027 gegenüber dem DHH 2024/2025 eine vorsichtig optimistisch jährliche Erhöhung des Ansatzes vor. Mehr denn je sind die örtlichen Verhältnisse zu analysieren – vor allem in Anbetracht der bislang eher erfreulichen Gewerbesteuerentwicklungen in Offenburg. Dabei orientiert sich das neue Grundniveau am prognostizierten Ergebnis 2025 und dem prognostizierten prozentualen Wachstum des Gewerbesteueraufkommens der baden-württembergischen Kommunen nach der Steuerprognose vom Mai 2025 bzw. Oktober 2025 (dynamisches Verfahren). Somit sind folgende Werte im Doppelhaushalt 2026/2027 berücksichtigt:

Hrg. & Plan NEU	Plan bisher
2025: 94 Mio. EUR (Hrg.)	statt 84 Mio. EUR
2026: 97 Mio. EUR	statt 88 Mio. EUR
2027: 99 Mio. EUR	statt 91 Mio. EUR
2028: 100 Mio. EUR	statt 94 Mio. EUR
2029: 102 Mio. EUR	statt 97 Mio. EUR
2030: 105 Mio. EUR	statt 100 Mio. EUR

Hundesteuer

Die Ansätze für die Hundesteuer bleiben unverändert bei 285 TEUR p.a. Dies entspricht den tatsächlichen Entwicklungen (anhand der gemeldeten Fallzahlen).

Vergnügungssteuer

Die Vergnügungssteuertatbestände wurden im Zuge der Neufassung der Vergnügungssteuersatzung zum 01.07.2024 (vgl. DS-Nr. 176/23) um die Besteuerung der gezielten Einräumung der Gelegenheit zu sexuellen Vergnügungen erweitert. Darüber hinaus wurde die Besteuerungsgrundlage bei Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit angepasst. Demgegenüber standen Verringerungen der Spielstätten infolge einer Änderung des Landesglücksspielgesetzes. Dies wurde bereits bei der Etatisierung im vergangenen Doppelhaushalt berücksichtigt. Die tatsächlichen Entwicklungen ergeben höhere Mehreinnahmen, sodass ab 2026 Vergnügungssteuereinnahmen von 2.600 TEUR p.a. (bisher 2.450 TEUR ü.a.) erwartet werden.

Bettensteuer

Ein Fraktionsantrag der FWO-Fraktion (im Zusammenhang mit dem Stadtbusverkehr, vgl. DS-Nr. 115/25) sieht die Einführung einer Gästepauschale von 3,60 EUR je Übernachtung vor. Dies entspricht einer kommunalen Steuer, die oftmals auch Übernachtungs- oder Bettensteuer genannt wird. Die Verwaltung hat parallel zur DHH-Aufstellung die erforderlichen Grundlagen zur rechtssicheren Ausgestaltung und Erhebung einer solchen Steuer erarbeitet. Eine erste Hochrechnung ergibt Steuereinnahmen von 500 TEUR p.a., welche im Doppelhaushalt

2026/2027 etatisiert wurden. Dabei wurde eine Einführung zum 01.07.2026 unterstellt. Die Beratung und Beschlussfassung erfolgte im Gleichklang zum Doppelhaushalt 2026/2027, somit in der HBA-Sitzung am 23.03.2026 und in der GR-Sitzung am 20.04.2026. Die Bettensteuer wurde mehrheitlich beschlossen und wird ab dem 01.07.2026 in Offenburg erhoben.

Entwicklungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs (FAG)

Dem im Dezember vorgelegten Haushaltsentwurf liegen die Ergebnisse der Steuerschätzung vom Mai 2025 zugrunde. Gegenüber der letzten Prognose vom Oktober 2024 ergaben sich in der zugrundeliegenden Mai-Steuerschätzung für die Gemeinden, Städte und Kreise in Baden-Württemberg niedrigere Steuereinnahmen. Verglichen mit der Oktober-Steuerschätzung 2024 wurde statt einem preisbereinigten Wachstum von 1,1 % im Jahr 2025 eine wirtschaftliche Stagnation zugrunde gelegt. Für das Jahr 2026 werden in der Mai-Steuerschätzung Steuermindereinnahmen prognostiziert, was im Wesentlichen auf ein Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von 1,0 % (bislang 1,6 %) zurückzuführen ist. Demnach wurde der Mai-Steuerschätzung 2025 ein schwächerer Verlauf der wirtschaftlichen Entwicklung unterstellt.

Die Ergebnisse der Steuerschätzung vom Oktober 2025, die nicht in die erste Entwurfsplanung (Einbringungsvorlage 12/2025) eingeflossen sind, führen zu keinen positiven Veränderungen – aber auch zu keinen dramatischen Verschlechterungen bis 2030. Hinzu kommen höhere Belastungen im **Finanzausgleich (FAG)**, durch das bessere Ergebnis 2025. Insgesamt ergibt sich hieraus eine **Verschlechterung von – 3,5 Mio. EUR**.

Gemeindeanteile an Umsatz- und Einkommensteuer

Aufgrund des schwächeren Verlaufs der wirtschaftlichen Entwicklung wurden die Konjunkturerwartungen in der Mai-Steuerschätzung 2025 für das laufende sowie die Folgejahre deutlich herabgesetzt. Die gesamtstaatlichen Zuwächse sind geringer als noch bei der Steuerschätzung vom November letzten Jahres prognostiziert. Dies führt zu Mindereinnahmen. Im Bereich der Einkommens- und Umsatzsteuer liegen die Prognosewerte zur Einkommens- und Umsatzsteuer unterhalb der Prämissen, die bei der Doppelhaushaltsplanung 2024/2025 (Oktober-Steuerschätzung 2023) unterstellt wurden. Unter Berücksichtigung der Oktober-Steuerschätzung 2025 ergibt sich gegenüber den bisherigen Planwerten für Offenburg ein geringeres Niveau von 1,8 Mio. EUR p.a..

Über den Planungszeitraum 2026 – 2030 werden für die Gemeindeanteile der Einkommenssteuer Zuwächse mit Steigerungsraten von durchschnittlich 5 % p.a. prognostiziert und verdeutlicht einen tendenziell aufsteigenden Trend. Es bleibt jedoch zu beachten, dass die Entwicklung der Einkommensteuer mit großen Unsicherheiten verbunden ist, da sich noch nicht beschlossene Steuerrechtsänderungen auf die Höhe der Einkommensteuer auswirken werden. Bei der Umsatzsteuer werden im vorliegenden Haushaltsplan über den Planungszeitraum Steigerungsraten von – 22 % bis + 23 % verankert. Dies steht vor dem Hintergrund, dass Kompensationsleistungen vom Bund über die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer für steuerrechtsbedingte Einbußen (u.a. aufgrund des „Investitionsboosters“) geleistet werden.

Schlüsselzuweisungen und Investitionspauschale

Die Zuweisungen im kommunalen Finanzausgleich im Planungsjahr 2026 sind – bedingt durch das deutlich höhere Gewerbesteuerergebnis 2024 – geringer im Vergleich zur bisherigen Planung. In 2027 werden wieder höherer Schlüsselzuweisungen erwartet. Die sich in den Jahren 2026 und 2027 ergebenden Belastungen im Finanzausgleich waren bereits im Vorfeld bekannt.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen inkl. kommunale Investitionspauschale liegt in 2026 bei 35,1 Mio. EUR (VJ: 37,0 Mio. EUR) und im Planungsjahr 2027 bei 32,2 Mio. EUR. Hauptursache für die rückläufigen Schlüsselzuweisungen in 2026 ist die höhere Steuerkraftsumme der

Stadt i. H. v. 2.233 EUR/Ew. (VJ: 1.956 EUR/Ew.), was zu einem geringeren Bedarf nach mangelnder Steuerkraft führt. Daneben wirkt sich die Veränderung des Grundkopfbetrages des Landes in 2026 auf nunmehr 1.748 EUR/Ew. (bislang 1.758 EUR/Ew.) negativ auf die Zuweisung des Landes aus. Erfreulicherweise steigt die kommunale Investitionspauschale (149 EUR/Ew. statt 117 EUR/Ew.) voraussichtlich von 7,4 Mio. EUR auf 9,0 Mio. EUR.

Zuweisungen für Kindertageseinrichtungen, Kleinkindförderung und Leitungszeit

Im Bereich der Zuweisungen für die Kindertageseinrichtungen erhält die Stadt über den Kindergartenlastenausgleich pauschale Mittel für die betreuten Kinder, die das dritte, aber noch nicht das siebte Lebensjahr vollendet haben. Die Gesamtfördersumme beträgt voraussichtlich 925 Mio. EUR. Bedingt durch rückläufige Kinderzahlen wird die Stadt leicht rückläufige Zuweisungen erhalten.

Die Kleinkindförderung hingegen basiert auf einer Bezuschussung von 68 % der tatsächlichen Betriebsausgaben des Vorjahres. Dabei wird davon ausgegangen, dass die Gesamtfördersumme des Landes 1.450 Mio. EUR betragen wird. Unter Berücksichtigung der Kinderzahlen zum 01.03.2025 werden die Zuweisungen niedriger als im Vorjahr sein.

Die Förderung für die pädagogische Leitungszeit soll im Jahr 2026 mit einem Betrag von 160 Mio. EUR erfolgen. Dies entspricht einer Förderung an die Stadt i. H. v. 1,2 Mio. EUR. Die Förderung der pädagogischen Leitungszeit beruht auf den Regelungen des Kita-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetzes. Die Landeszuweisung ist derzeit bis zum 31.12.2026 befristet. Es bleibt abzuwarten, ob die Förderung seitens des Landes fortgesetzt werden wird. Der Planung wurde eine Fortsetzung der Förderung der pädagogischen Leitungszeit unter Fortführung des Konnexitätsprinzips unterstellt.

Insgesamt sind die Veränderungen im Bereich der Zuweisungen für Kinderbetreuung gegenüber der bisherigen Planung marginal. Demgegenüber stehen jedoch erhebliche Mehraufwendungen (allein für die Betriebskostenzuschüsse an die freien KiTa-Träger sind durchschnittlich 1,3 Mio. EUR p.a. mehr eingeplant (allerdings war der bisherige Ansatz, wie im Haushaltszwischenbericht, dargelegt, fälschlicherweise zu niedrig angesetzt)), hinzu kommen Tarifsteigerungen für Erzieher*innen und Hauswirtschaftskräfte bei der Stadt.

Gewerbsteuer-, Finanzausgleichs- und Kreisumlage

Der geplante Anstieg unserer eigenen Steuerkraft bei der Gewerbesteuer (Anhebung des Grundniveaus) wirkt sich auf die Gewerbesteuer-, Finanzausgleichs- und Kreisumlage aus. Daneben wurde ab 2027 eine Erhöhung der Kreisumlage (u.a. als Folge enorm steigender Soziallasten und ein enormes Betriebskostendefizit der Kliniken) um 1,5 Prozentpunkte auf 34,0 v. H. eingeplant. Ob diese Erhöhung im kommenden Kreishaushalt 2027/2028 kommen wird und überhaupt ausreichen wird, bleibt abzuwarten. Eine gewisse Vorsorge ist seitens der Stadt jedenfalls getroffen.

Entwicklung Personalaufwendungen

Im Bereich der Personalkostenbudgets der Fachbereiche ergeben sich teilweise zwangsläufige bzw. nicht beeinflussbare Anforderungen, insbesondere führen die tariflichen Personalkostensteigerungen aus dem Tarifabschluss 2025, wie schon mehrfach berichtet, zu erheblichen Mehraufwendungen im Bereich der Personalkosten. Darüber hinaus gibt es weitere zwangsläufige bzw. nicht beeinflussbare Tarifänderungen (Stufenanstieg, Stellenneubewertung, KVBW-Umlage, Rückstellungen für Feuerwehr), welche in der Hochrechnung der Personalkosten berücksichtigt wurden.

Im Haushaltsjahr 2025 wurden 76,2 Mio. EUR Personalkosten etatisiert. Wie bereits mehrfach berichtet, wirkt sich der Tarifabschluss 2025 nachhaltig auf den städtischen Haushalt aus. Aus dem Tarifabschluss ergeben sich Belastungen von 2,6 % in 2025 (lineare Erhöhung um 3,0 % ab 04/2025) und weitere 2,6 % in 2026 (lineare Erhöhung um 2,8 % ab 05/2026). Des Weiteren sind im Haushaltsplan ab 2027 auch weiterhin die zu erwartenden tariflichen Personalkostensteigerungen mit 1,5 % jährlich berücksichtigt. Insgesamt werden die Personalkosten von 2025 bis 2030 um 11,8 Mio. EUR bzw. 15 % ansteigen.

Neben der Berücksichtigung von Tarifsteigerungen und zwangsläufigen bzw. nicht beeinflussbaren Tarifänderungen wird im vorliegenden Haushalt das Ausweisen von neuen Stellen unumgänglich, sodass sich für das Jahr 2026 ein Personalkostenansatz in Höhe von 81,0 Mio. EUR ergibt. Für das Jahr 2027 sind die Personalkosten mit 84,3 Mio. EUR etatisiert.

Insgesamt ergibt sich folgende Gesamtentwicklung der Personalkosten in den nächsten fünf Jahren:

Personalkostenentwicklung in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Planansatz	68.704	76.246	80.990	84.307	85.443	86.716	88.008
Veränderung zum Plan 2025			4.744	8.061	tarifliche Steigerungen von + 1,5 % p.a.		11.762
Veränderung zum Plan 2025			6%	11%	12%	14%	15%
davon nicht beeinflussbar, insb. tarifl. Veränderungen TVÖD			2.703	4.728			
davon zusätzliche Stellen			2.041	3.333			

Demnach steigen die Personalkosten im Vergleich zum Planansatz 2025 um 4,7 Mio. EUR, davon sind in 2026 rd. 57 % bzw. 2,7 Mio. EUR (2027: 59 % bzw. 4,7 Mio. EUR ggü. 2025) durch uns nicht bzw. nicht mehr beeinflussbar (z.B. Tarifsteigerungen, Tarif- und Stufenerhöhung, KVBW-Umlage, Rückstellungen für Feuerwehr).

Weitere 2,0 Mio. EUR (bzw. 3,3 Mio. EUR in 2027) entfallen auf zusätzliche Stellen. Der größte Teil der zusätzlich erforderlichen Stellen entfällt auf die Umsetzung des Rechtsanspruchs für Ganztagesbetreuung in Grundschulen ab dem Schuljahr 2026/2027 (GaFöG). Darüber hinaus werden weitere Stellen im Zusammenhang mit der Einführung des Kommunalen Ordnungsdienstes (KOD) erforderlich. Des Weiteren wird der Ausbau der Feuerwehr im Hinblick auf die steigenden Anforderungen (inkl. Tunnelbau) weiter vorangetrieben, was ebenfalls höhere Personalkosten verursacht. Im Übrigen enthält der Stellenplan haushaltsneutrale Korrekturen, d.h. formale Anpassungen, jedoch ohne finanzielle Auswirkungen.

Summarisch ergeben sich im Doppelhaushalt 2026/2027 somit 57,4 Stellen, die sich wie folgt aufteilen:

	Stellen
Ganztagesbetreuung an Grundschulen (vgl. DS-Nr. 031/25)	38,75
Kommunaler Ordnungsdienst inkl. Straßen- sozialarbeit (vgl. DS-Nr. 239/24)	8,5
Feuerwehr	4
haushaltsneutrale Anpassungen*	6,15
Summe	57,4

*Stellen Bunttes Haus – bisher als Sachkosten etatisiert – haushaltsneutral

Entsprechend der Planungsprämissen zum Doppelhaushalt 2026/2027 wurden ansonsten keine Stellenmehrungen aufgenommen. So wurden beispielsweise aus Gründen der Gleichbehandlung aller Fachbereiche auch Stellen aus GR-Beschlüssen mit HH-Vorbehalt nicht berücksichtigt. Dies betrifft die Aufstockung des GVD um 4,0 Stellen (DS-Nr. 053/25) sowie die 0,13 Stellenanteile im Zusammenhang mit der Verstetigung des Oberrheinischen Kunstpreises (DS-Nr. 028/25).

Darüber hinaus gemeldete Stellenbedarfe aus der Verwaltung wurden ebenfalls nicht berücksichtigt. Vielmehr gilt es in den nächsten Jahren im Zuge eines strukturierten Verfahrens Personalressourcen entsprechend der Prioritätensetzung und Anforderungsoptimierung einzusetzen. Dies bedeutet, dass zu erarbeitende Konsolidierungsmaßnahmen ganzheitlich und unter Berücksichtigung von Personalbemessungen zu betrachten sind.

Angesichts der finanziellen Entwicklung sieht sich die Verwaltung veranlasst, auch im Personalbereich einen Beitrag zur Konsolidierung zu leisten – somit ist nicht nur kein Stellenaufbau, sondern sogar ein kontinuierlicher Rückgang eingeplant. Unter Berücksichtigung der fortschreitenden Digitalisierung sowie einer grundlegenden Aufgabenkritik sind in der Finanzplanung 2026 bis 2030 bereits Einsparungen von 13,3 Mio. EUR etatisiert. Die notwendigen Anpassungen sind nicht sofort in vollem Umfang wirksam, sodass zu Beginn ein vergleichsweise niedriger Einsparbetrag vorgesehen ist, der in den folgenden Jahren kontinuierlich erhöht wird, sodass das Gesamtziel am Ende des Zeitraums erreicht werden kann. Dieser kontinuierliche Personalabbau wird einem noch auszuarbeitenden internen Handlungskonzept folgen. Selbstverständlich wird regelmäßig im Gemeinderat berichtet.

Im Übrigen enthält der Haushalt darüber hinaus den im vergangenen Doppelhaushalt eingeführten Fluktuationsabschlag, wonach nicht verbrauchte Personalplanansätze durch lückenlos besetzbare Stellen an den Haushalt abzuführen sind – ein Effekt, der (leider) in den letzten Jahren aufgrund des Fachkräftemangels immer mehr zugenommen hat.

Entwicklung der Budgets/Sachkonten

Im Bereich der Sachkostenbudgets der Fachbereiche ergeben sich teilweise zwangsläufige bzw. nicht beeinflussbare Anforderungen. Um die stetige Aufgabenerfüllung der Stadt Offenburg sicherstellen zu können, sind zahlreiche Budgetanpassungen erforderlich. Insbesondere fordern wirtschaftliche Mehrbelastungen in den Budgets und dauerhaft höhere Aufwendungen im laufenden Geschäft einen entsprechenden Inflationsausgleich. So wirkt sich bspw. der Tarifabschluss 2025 auch auf die Betriebskostenzuschüsse an die freien und kirchlichen Träger aus. Daneben schlagen die Tarifsteigerungen auch bei Dienstleistungen bspw. der TBO durch und führen somit zu höheren Verrechnungspreisen mit der Stadt, sodass Budgetanpassungen unumgänglich sind. Budgetanpassungen aufgrund gesetzlicher Verpflichtung oder tariflich bedingter Kostensteigerungen entspricht im Übrigen dem Eckwertebeschluss des Gemeinderats zum Doppelhaushalt 2026/2027 (vgl. DS-Nr. 119/25).

Die Budgetansätze der Jahre 2026/2027 (Zuschussbudget) erhöhen sich gegenüber 2025 durchschnittlich um 4 Mio. EUR p.a.. Davon sind 93 % auf Kostensteigerungen zentraler laufender Aufwendungen zurückzuführen. Die restlichen 7 % betreffen viele Einzelpositionen meist zum Ausgleich inflationsbedingter Kostensteigerungen. **Nachfolgend eine Zusammenstellung der wesentlichen Positionen:**

Wesentliche Kostensteigerungen Budgets	2026/2027 p.a.	in %
stadtweite Kostensteigerungen Gebäudereinigung durch TBO Hauptursache: Tarifaabschluss und zunehmende Höhergruppierung der Reinigungskräfte in EG2	313	93%
stadtweite Kostensteigerungen bei der Gebäudeinstandhaltung / Unterhaltung u.Ä. Hauptursache: überdurchschnittlich steigende Baukosten und stetig steigender Unterhaltungsbedarf wegen Flächenzuwachs und Sanierungsstau	350	
stadtweite Kostensteigerungen bei Grünanlagen, Baumpflege, Sportanlagen u.Ä. (insbesondere durch TBO) Hauptursache: Tarifaabschluss, steigende Baukosten und Mehrleistungen bei Baumpflege und Pflanzungen	288	
stadtweite Kostensteigerungen bei Straßenunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst, u.Ä. (insbesondere durch TBO)	775	
stadtweite Steigerungen der Energiekosten	227	
Kostensteigerungen Schulessen - GR-Beschluss	295	
Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten Hauptursache: Tarifaabschluss	1.874	7%
Erhöhung der Förderung für Kultur- und Sportvereine um 25 % (vgl. DS-Nr. 027/25 und 083/25)	248	
sonstige nicht durch Mehreinnahmen gedeckte Steigerungen Hauptursache: Kostensteigerungen aufgrund multipler Krisenzeiten oder Sondereffekte wie Wahlen	61	
Summe	4.431	

An dieser Stelle ist hervorzuheben, dass– trotz schwieriger Zeiten und einem anspruchsvollen Investitionsprogramm – auch **unsere Vereine mit einer Erhöhung der Vereinszuschüsse um 25 % weiterhin unterstützt werden**. Somit steigt der jährliche Zuschuss von bislang rd. 1 Mio. EUR p.a. auf nun 1,25 Mio. EUR p.a. – bzw. in den 5 Jahren unserer Planung auf über 6 Mio. EUR – und steht unseren Vereinen für ihr hohes gesellschaftliches Engagement auch in Zukunft zur Verfügung.

Darüber hinaus ergeben sich im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch an Grundschulen in den Jahren 2026 und 2027 durchschnittlich Mehreinnahmen von rd. 1,9 Mio. EUR. Diese setzen sich aus Landesmitteln und Gebühren zusammen, welche zur Gegenfinanzierung der hierfür erforderlichen Personalstellen benötigt werden. Den Mehreinnahmen im Zusammenhang mit GaFöG stehen Personalaufwendungen in gleicher Höhe gegenüber. Mehr denn je sind entsprechende Satzungsbeschlüsse und regelmäßige Gebührenkalkulationen erforderlich, sodass die auflaufenden und nicht beeinflussbaren Mehrbelastungen dauerhaft kompensiert werden können.

Zusammenfassend stellt sich die Entwicklung der Zuschussbudgets wie folgt dar:

Entwicklung der Zuschussbudgets	Plan 2025	2026/2027 p.a.	Diff.
in TEUR			
Erträge	20.678	24.441	3.763
Sachkosten	-65.121	-71.075	-5.954
Personalkosten	-76.246	-82.649	-6.403
Zuschussbudget	-120.689	-129.283	-8.594
in %	100%	107%	7%
davon			
a) haushaltsneutral oder Umschichtungen			864
b) von GR beschlossene Anpassungen			-523
c) zwangsläufige Anpassungen an IST-Entwicklungen sowie Korrekturen - Änderungen nicht bzw. nur bei Leistungseinschränkungen möglich			-4.431
d) Tarifsteigerungen Personal Tarifrunde 2025			-3.716
e) zusätzliche Stellen KOD und Feuerwehr			-794
f) zusätzliche Stellen Rechtsanspruch GaFöG			-1.894
g) Mehreinnahmen GaFöG zur Gegenfinanzierung des zusätzlichen Stellenbedarfs (Landesmittel+Gebühren)			1.898

Entwicklung ordentliches Ergebnis

Die Haushaltsplanung 2026/27 sieht ein durchschnittliches Ergebnis von + 2,3 Mio. EUR p.a. vor, sodass die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen im gesamten Planungszeitraum ausreichen. Der Haushaltsausgleich im Sinn des Gemeindefinanzrechts ist gegeben. Grundsätzlich kann damit der entstandene Werteverzehr erwirtschaftet und somit auch zur Erhaltung der Infrastruktur eingesetzt werden.

Schließlich tragen nachfolgende Kennzahlen zur Beurteilung des Doppelhaushaltes bei:

Kennzahl	Berechnung	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Interpretation
ERTRAGSLAGE									
Steuerquote aus eigenen Steuern	Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer / ordentliche Erträge	44,42%	41,41%	42,56%	42,09%	41,11%	41,62%	42,41%	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Eine hohe Eigensteuerquote deutet grundsätzlich daraufhin, dass die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. Jedoch ist gleichermaßen darauf hinzuweisen, dass eine zu hohe Steuerquote in wirtschaftlich instabilen Zeiten auch zu Finanzierungsengpässen bei einer Kommune führen kann. Die stabile Eigensteuerquote bei der Stadt Offenburg indiziert eine dauerhafte Leistungsfähigkeit. Es können konstant über 40% der Erträge aus eigenen Steuern erwirtschaftet werden.
Deckungskraft aus eigenen Steuern	Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer / ordentliche Aufwendungen	49,74%	41,88%	42,31%	42,42%	41,71%	43,18%	41,93%	Die Stadt Offenburg hat auch bei der Deckungskraft aus eigenen Steuern eine stabile und relativ hohe Quote. Die Stadt kann also auch unabhängig von Leistungen Dritter die stetige Aufgabenerfüllung sichern.
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen	29,19%	32,52%	30,77%	31,55%	31,16%	32,18%	30,92%	Die Personalaufwandsquote gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Personalaufwandsquote stellt auch im Doppelhaushalt 2026/2027 eine bedeutende Aufwandsposition dar.
Personalaufwandsdeckungskraft aus eigenen Steuern	Grund-, Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer / Personalaufwendungen	170,43%	128,80%	137,49%	134,45%	133,84%	134,18%	135,62%	Die Personalaufwandsdeckungskraft aus eigenen Steuern gibt Aufschluss darüber, ob die Personalaufwendungen durch eigene Steuern gedeckt werden können. Bei einer Quote von über 100 % können die gesamten Personalaufwendungen durch eigene Steuern gedeckt werden. Im Doppelhaushalt 2026/2027 und den dazugehörigen Finanzplanungsjahren 2028-2030 ist eine Überdeckung der Personalaufwendungen durch eigene Steuern gelungen. Dennoch ist anzumerken, dass durchschnittlich lediglich 35 % der eigenen Steuern noch für andere Aufwendungen verwendet werden können.

3.4.2 Finanzhaushalt inkl. Mittelfristige Finanzplanung 2028 – 2030

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge) übersteigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen), so dass in allen Planungsjahren jeweils ein **Zahlungsmittelüberschuss** entsteht. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzhaushalt				Doppelhaushalt				
Ifd.Nr.	Bezeichnung	IST 2024	F.Ans. 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.813.025	230.472.100	254.652.800	262.339.700	271.160.600	272.504.400	274.312.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.485.924	-213.496.200	-249.367.300	-256.632.500	-256.309.100	-258.796.800	-263.507.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	36.327.101	16.975.900	5.285.500	5.707.200	14.851.500	13.707.600	10.804.900
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.814.101	7.098.000	12.488.000	20.542.000	29.118.000	24.709.000	39.060.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.151.945	-44.106.000	-54.836.000	-72.384.000	-92.130.000	-73.370.000	-46.245.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-27.337.844	-37.008.000	-42.348.000	-51.842.000	-63.012.000	-48.661.000	-7.185.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.986.729	22.000.000	33.000.000	37.000.000	54.500.000	34.600.000	3.500.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.060.382	-3.390.000	-3.200.000	-3.590.000	-3.660.000	-4.000.000	-4.100.000
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.926.347	18.610.000	29.800.000	33.410.000	50.840.000	30.600.000	-600.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	14.915.604	-1.422.100	-7.262.500	-12.724.800	2.679.500	-4.353.400	3.019.900

3.4.2.1 Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss aus Ifd. Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge) übersteigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen), so dass in allen Planungsjahren jeweils ein **Zahlungsmittelüberschuss** entsteht. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzhaushalt				Doppelhaushalt				
Ifd.Nr.	Bezeichnung	IST 2024	F.Ans. 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.813.025	230.472.100	254.652.800	262.339.700	271.160.600	272.504.400	274.312.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.485.924	-213.496.200	-249.367.300	-256.632.500	-256.309.100	-258.796.800	-263.507.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	36.327.101	16.975.900	5.285.500	5.707.200	14.851.500	13.707.600	10.804.900

Für Investitionen und Tilgungen können im Planungszeitraum bis 2030 somit **rund 50 Mio. EUR** erwirtschaftet werden.

3.4.2.2 Investitionen

In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 – 2030 sind Investitionen in Höhe von **brutto 339 Mio. EUR und netto (nach Zuschüssen und anderen Einnahmen) 213 Mio. EUR** (ohne konsumtive Projekte, die auch im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm abgebildet sind) ausgewiesen. Dieser Wert liegt erneut über dem Niveau des vergangenen Doppelhaushalts (VJ: 192 Mio. EUR), was neben den üblichen Investitionen auf die Konkretisierung zahlreicher Großprojekte zurückzuführen ist. Bereits im vergangenen Doppelhaushalt wurde das Investitionsvolumen deutlich erhöht. Insbesondere das Nachhaltigkeitskonzept 2040 und die damit verbundene Finanzierung der Großprojekte Oststadtschulen, Landesgartenschau 2032 mit

Sportpark Süd und CANVAS22 spiegeln sich im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm wieder. Mit dem vorliegenden Maßnahmenprogramm werden lang geplante Projekte umgesetzt, was einen hohen Mittelabfluss generiert und damit ein einmaliges Investitionsvolumen darstellt.

Dabei war es auch für diesen Doppelhaushalt erforderlich, aufgrund der Vielzahl wünschenswerter, sinnvoller und notwendiger Investitionen Prioritäten zu setzen. Die Grenzen des Machbaren liegen in unserer finanziellen Leistungsfähigkeit sowie in den personellen Kapazitäten, die für das Abarbeiten des Investitionsprogramms zur Verfügung stehen. Im Übrigen wurden gemäß den Planungsprämissen des Eckwertebeschlusses zum DHH 2026/2027 grundsätzlich keine gänzlich neuen Projekte und Vorhaben aufgenommen, außer es besteht eine gesetzliche Verpflichtung (bspw. Ganztagesbetreuung an Grundschulen) oder die Maßnahme wurde bereits vom Gemeinderat beschlossen (bspw. Baumpflanzungen in der Innenstadt).

Rund 74 % der Bruttoinvestitionen fallen auf die Teilhaushalte Verkehr (27 %), Schule und Sport (33 %) und Städtebauliche Entwicklung und Umwelt (16 %). Die städtebauliche Entwicklung und Umwelt umfasst dabei im Wesentlichen die Sanierungsgebiete Bahnhof-Schlachthof und Südstadt.

Wie im Folgenden noch konkretisiert wird, sind auch in den anderen Bereichen die Anforderungen hoch. Die Substanzerhaltung unserer Gebäude und Infrastruktur bei stetig steigenden Baukosten bedingt enorme finanzielle Anstrengungen. Hinzu kommen Sonderpositionen wie die Investitionen in Digitalisierung und IT-Infrastruktur, die Schaffung der Rahmenbedingungen für den Klinikneubau (v.a. Erschließung) sowie umfangreiche Investitionen im Feuerwehrwesen.

Die Investitionssummen (ohne konsumtive Projekte) teilen sich auf die Haushaltsjahre wie folgt auf:

Gesamtfinanzhaushalt			Doppelhaushalt					
Ifd.Nr.	Bezeichnung	IST 2024	F.Ans. 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.814.101	7.098.000	12.488.000	20.542.000	29.118.000	24.709.000	39.060.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.151.945	-44.106.000	-54.836.000	-72.384.000	-92.130.000	-73.370.000	-46.245.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-27.337.844	-37.008.000	-42.348.000	-51.842.000	-63.012.000	-48.661.000	-7.185.000

Insgesamt werden im Zeitraum von 2026 bis 2030 rd. 339 Mio. EUR investiert. Nach Abzug der Zuschüsse sowie der geplanten Erlöse aus Grundstücksverkäufen von rd. 126 Mio. EUR ergeben sich im Planungszeitraum Nettoinvestitionen von beachtenswerten 213 Mio. EUR bzw. jährlich durchschnittlich rd. 43 Mio. EUR. Im Vergleich zu den Vorjahren steigen die jährlichen Investitionssummen erneut (DHH 2024/2025: durchschnittlich 38,5 Mio. EUR p.a.). Die im Rahmen des Nachhaltigkeitskonzeptes 2040 festgelegten Handlungsfelder – Klimaschutz, Bildung, lebenswerte Infrastruktur, demografischer Wandel und Daseinsvorsorge – werden durch die Konkretisierung der Maßnahmen im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm untermauert.

Im Einzelnen wurden im Doppelhaushalt 2026/2027 folgende Großprojekte konkretisiert:

Oststadtschulen Zell-Weierbach

Das umfassende Schulbauprojekt umfasst den Neubau der Erich-Kästner-Realschule und den Umbau der Weingartenschule. Dadurch sollen moderne, nachhaltige und attraktive Lernorte geschaffen werden, die den aktuellen pädagogischen und klimatischen Anforderungen entsprechen und zur Entwicklung der vielfältigen Schullandschaft in Offenburg beitragen. Die dreizügige Realschule soll dabei im Neubau Nord und im Bestandsgebäude Ost untergebracht werden, während die Weingartenschule im Bestandsgebäude Ost und Süd sowie in einem neuen, eingeschossigen Anbau Platz finden soll. Die Umsetzung wird in mehreren Bauabschnitten ab dem Jahr 2026 erfolgen.

Die Gesamtkosten für das Vorhaben werden derzeit auf 51,8 Mio. EUR prognostiziert. Demgegenüber stehen 11,9 Mio. EUR zu erwartende Fördermittel. Darüber hinaus werden für die äußere Erschließung 1,3 Mio. EUR benötigt. Die Etatisierung im Doppelhaushalt 2026/2027 stellt sich wie folgt dar:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Neubau Erich-Kästner-Realschule in Zell-Weierbach und Umbau Weingarten-Grundschule (Oststadtschule)	3.800	48.000	11.900
Äußere Erschließung Oststadtschule	100	1.200	
Summe	3.900	49.200	11.900

Im Nachhaltigkeitskonzept 2040 waren zur Finanzierung des Schulbauprojekts Kreditfinanzierungen von 10 Mio. EUR vorgesehen. Aufgrund drastischer Kostensteigerungen des Bauvorhabens wurde unter Berücksichtigung der Finanzierungsgrundsätze des NHK 2040 die Kreditfinanzierung im Zuge der DHH-Planung 2026/2027 geprüft. Im Ergebnis wurde zur Finanzierung der Oststadtschulen eine Erhöhung der Kreditaufnahme um 10 Mio. EUR etatisiert.

Weitere Investitionen in Bildung und Schulen

Neben dem umfassenden Schulbauprojekt in Zell-Weierbach werden darüber hinaus umfangreiche Investitionen im Bildungsbereich getätigt. Auszugsweise werden nachfolgend die größten Positionen dargestellt:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Astrid-Lindgren Schule - Umsetzung des Sekundarstufe I-Konzepts	16.731	0	0
Neubau Pavillons Theodor-Heuss-Realschule Umsetzung der Sekundarstufe I-Konzepts	50	8.950	2.900
Ganztagesausbaumaßnahmen an den Grundschulen in Rammersweier, Zunsweier, Griesheim und Fessenbach	405	6.745	2.125
Erneuerung IT-Infrastruktur an Schulen	0	6.580	2.300
Mensaerweiterung Eichendorff-Schule	500	2.400	790
Umbau Anne-Frank-Schule und Buntes Haus	0	1.400	0
Kita Vogelbeerweg (Uffhofen) Dachsanierung	0	550	50
SFZ Albersbösch - Dachsanierung	0	550	50
Summe	17.686	27.175	8.215

Im Finanzplanungszeitraum werden neben den erforderlichen Ganztagesausbaumaßnahmen insbesondere Projekte an der Theodor-Heuss-Realschule und der Astrid-Lindgren-Schule im Zuge des Sekundarstufe I Konzeptes umgesetzt, was derzeit noch in der Entwicklungsphase ist.

Mit einem Investitionsvolumen von insgesamt brutto fast 100 Mio. EUR (netto 78 Mio. EUR) ist der Schul- und Bildungsbereich auch im investiven Bereich mit Abstand der größte Posten im städtischen Haushalt.

Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof inkl. CANVAS22

Mit dem Sanierungsgebiet „Bahnhof-Schlachthof“ wird die städtebauliche und verkehrliche Aufwertung des Quartiers verfolgt. Zentrale Maßnahmen sind die Errichtung eines neuen Zentralen Omnibusbahnhofs (ZOB) nördlich des Bahnhofs, die Verbesserung der Rad- und Fußverkehre, die Erneuerung der Eisenbahnunterführung nördlich des Offenburger Bahnhofs, die Begrünung und die Neubebauung von Brachflächen für Wohnen und Gewerbe. Darüber hinaus entsteht im alten Schlachthofgebäude ein neues Zentrum für Kultur- und Kreativwirtschaft (CANVAS22) im Quartier CANVAS+. Ziel ist es, Innovation und wirtschaftliche Entwicklung zu fördern und Offenburg als kreativen Standort zu stärken. CANVAS+ steht für die übergeordnete Entwicklung des Areals mit Fokus auf Kreativität, Unternehmertum und kulturelle Vielfalt. Die Gesamtkosten für CANVAS22 betragen rd. 23,6 Mio. EUR. Für die Erschließung und Freiraumgestaltung im Quartier CANVAS+ werden zusätzlich etwa 10,8 Mio. EUR benötigt. Die Finanzierung erfolgt neben Eigenmitteln und Grundstückserlösen, auch aus Förderungen und Darlehen. Für das Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof ergibt sich somit folgende Aufstellung:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof (CANVAS22, Erschließung und Bahnhofsumfeld)	26.197	39.180	19.285
Neubau ZOB	300	7.700	4.000
Erneuerung der Eisenbahnunterführung nördlich des Offenburger Bahnhofs	0	4.000	0
Summe	26.497	50.880	23.285

Sportpark Süd

Auf rund 11 Hektar entsteht im ersten Bauabschnitt ein vielfältig nutzbarer Park mit dem neuen Karl-Heitz-Stadion als Herzstück. Neben Sportanlagen für Vereine werden auch öffentliche Bewegungs- und Erholungsangebote geschaffen. Ziel ist es, einen attraktiven Raum für Sport, Freizeit und Naturerlebnis für alle Altersgruppe zu schaffen und gleichzeitig die städtebauliche Entwicklung im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2032 zu unterstützen. Die Gesamtkosten für den ersten Bauabschnitt betragen unter Berücksichtigung eines anteiligen Vorsteuerabzugs voraussichtlich 40,2 Mio. EUR. Demgegenüber stehen Förderungen von voraussichtlich 3,0 Mio. EUR. Neben den eigentlichen Baumaßnahmen sind auch Erschließungsmaßnahmen erforderlich, welche mit Gesamtkosten von rd. 1,5 Mio. EUR etatisiert sind. Darüber hinaus sind im vorliegenden Haushaltsplan Finanzierungsmittel für den zweiten Bauabschnitt in Höhe von 5,3 Mio. EUR etatisiert. Die konkreten Teilprojekte stellen sich im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm wie folgt dar:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Sportpark Süd (1.BA)	7.200	33.000	3.000
Sportpark Süd (2. BA)	0	5.300	2.300
Äußere Erschließung Sportpark Süd	200	1.350	0
Summe	7.400	39.650	5.300

Die Finanzierung des Vorhabens erfolgt neben Zuschüssen und Eigenmitteln zum Teil über Darlehen, da mit dem neuen Sportpark Süd für zukünftige Generationen nutzbare Infrastruktur geschaffen wird.

Landesgartenschau 2032 inkl. flankierende Maßnahmen

Im Rahmen der Landesgartenschau 2032 sind umfassende Umgestaltungen und Aufwertungen zentraler Freiräume entlang der Kinzig geplant. Ziel ist die Entwicklung eines modernen,

naturnahen Landschaftsparks, der vielfältige Freizeit-, Erholungs- und Veranstaltungsangebote für alle Bevölkerungsgruppen bietet. Zur Entwicklung eines naturnahen Landschaftsparks werden bestehende Flächen und Gebäude saniert, neue Anlagen geschaffen und die Kinzig renaturiert. Diese Maßnahmen werden über die im Jahr 2025 gegründete LGS 2032 GmbH abgewickelt, die Zuschüsse von der Stadt erhält. Deshalb enthält die nachfolgende Tabelle nur die Netto-Zuschüsse der Stadt an die LGS-GmbH. Inkl. der noch nicht in diesem Haushalt etatisierten Jahre 2031 und 2032 wird mit einem Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt mit rd. 43 Mio. EUR gerechnet. Die LGS GmbH erwartet zusätzlich noch mindestens 16 Mio. EUR Zuschüsse Dritter.

Insgesamt sind damit die Projekte Landesgartenschau und Sportpark Süd innerhalb der im Rahmen des Nachhaltigkeitskonzepts 2040 dargestellten Finanzierungsschiene mit einer städtischen Haushaltsbelastung von insgesamt rund 90 Mio. EUR etatisiert.

Darüber hinaus werden im städtischen Haushalt zahlreiche flankierende Maßnahmen etatisiert, wie beispielsweise die Sanierung der Pfähle Villa und des Alten Wasserwerks, der Ausbau der Badstraße, die Instandsetzung der Kurt-Schumacherbrücke sowie der Ausbau der DB-Unterführung Kronenstraße/Badstraße. Im Einzelnen ergibt sich folgende Aufstellung:

Einzelmaßnahme in TEUR	Gesamtkosten brutto	Zuschüsse / Einnahmen*	Investitionssumme netto 2026 - 2030
Landesgartenschau 2032	62.650	16.000	23.560
Sanierung Pfähle Villa	2.660	1.140	1.520
Gestalterische Sanierung "Altes Wasserwerk"	1.350	0	1.350
Ausbau der DB-Unterführung Kronenstraße / Badstraße	24.400	12.300	9.250
Ausbau Badstraße	2.300	1.100	1.200
Bahnhalte Süd	7.800	4.400	1.900
Instandsetzung Kurt-Schumacherbrücke	1.700	300	1.400
Summe	102.860	35.240	40.180

Sonstige Maßnahmen

Neben den bereits aufgeführten Großprojekten sind eine Vielzahl an Einzelmaßnahmen (Investitionen und Zuschüsse/Einnahmen) etatisiert.

Verkehr

Rund 27 % der Bruttoinvestitionen entfallen auf den Teilhaushalt Verkehr. Neben den bereits aufgeführten Verkehrsmaßnahmen im Zusammenhang mit den oben genannten Projekten, stellen sich auszugsweise weitere Einzelmaßnahmen wie folgt dar:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Radschnellweg Offenburg / Gengenbach	100	10.000	7.500
Eisenbahnüberführung Mitte zwischen Hilboldtsweier und Abersbösch	700	7.200	4.000
Umbau Moltkestraße von Ortenberger- bis Rammersweierstraße	700	6.000	3.800
Erneuerung Stegermattbrücke	500	4.250	1.300
Äußere Erschließung Klinikcampus	4.100	4.000	0
Erneuerung Südringbrücke über die DB	4.300	3.700	0
Nachhaltigkeitskonzept Straßen	5.228	2.500	0
Kinzigbrücke in Höhe EW Mittelbaden	2.100	1.450	650
Talbachverdolung in der Weingartenstraße in Zell-Weierbach	2.600	1.400	0
Steinstraße (Östliche Innenstadt)	274	920	0
Erweiterung Lärmschutz B33 in Elgersweier	40	690	480
Erneuerung Mühlbachbrücke in der Wasserstraße	1.900	600	600
Summe	22.542	42.710	18.330

Demnach werden in den Jahren 2026 bis 2030 weit über 40 Mio. EUR in Verkehrsinfrastrukturmaßnahmen investiert. Im Übrigen wird auf die Durchsicht des THH 11 hingewiesen.

Feuerwehr

Darüber hinaus entfallen beachtliche 12,3 Mio. EUR im Finanzplanungszeitraum auf den Teilhaushalt 6 „Brand- und Bevölkerungsschutz“. Dies stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions- summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Neubau Feuerwehrhaus Rebland	2.700	6.210	2.197
Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge und Technik inkl. Digitalfunk und IT	3.581	4.489	884
Neubau Feuerwehrhaus Süd	200	1.000	100
FW Mitte Kestendamm - Entwicklung	0	650	0
Summe	6.481	12.349	3.181

Klimafinanzierungsfonds 2040

Der Klimafinanzierungsfonds 2040 (KFF) soll investive Maßnahmen finanzieren, die sich aus der Klimaschutzstrategie „Offenburg klimaneutral 2040“ oder dem Integrierten Klimaanpassungskonzept ableiten lassen. Um konkrete Maßnahmen zu identifizieren, wurde ein Beirat unter Beteiligung des Offenburger Gemeinderats eingerichtet. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden dem Klimabeirat eine Maßnahmenauswahl aus der Mehrjährigen Maßnahmenanmeldung vorgestellt, die dem KFF 2040 zugeordnet werden können.

Die KFF-Maßnahmen im DHH 2026/2027 stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Einzelmaßnahme in TEUR	Gesamt-kosten brutto	KFF-Anteil	bereits finanziert	Investitions-summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Aktionsplan Klimaschutz, Klimaanpassung und Kommunale Wärmeplanung	4.425	1.115	3.450	975	220
Ausbau Nah- und Fernwärmenetze (inkl. Energiezentralen)	4.270	4.270	1.185	3.085	150
Ausbau PV-Anlagen auf kommunalen Gebäuden (2026 - 2030: 16 PV-Anlagen)	1.650	1.650	300	1.350	0
Darstellung und Analyse von Verbrauchsdaten	270	186	120	150	0
Baumpflanzungen im Stadtgebiet (u.a. Innenstadt, Zellerstraße, Bürgerpark)	2.754	584	200	2.554	2.170
Fassadenbegrünung	250	250	150	100	0
Umgestaltung der Stadteingangsbereiche und Extensierung von Grünflächen	1.136	485	736	400	15
Energetische Sanierungen (u.a. Kita Vogelbeerweg, SFZ Albersbösch, Rathaus Rammersweier, Sport- und Festhalle Waltersweier)	7.975	3.375	4.875	3.100	320
Ganztagsbaumaßnahmen an Grundschulen in Rammersweier, Zunsweier, Fessenbach und Griesheim	7.150	1.950	405	6.745	1.325
Sanierung Lüftungsanlagen in den Hallen Windschlag, Weier und Bohlsbach	1.480	1.480	350	1.130	0
Erneuerung von Beleuchtungen und Akustik in Gebäuden (u.a. Schule Weier, Grimmels, Oken)	1.490	270	600	890	62
Erneuerung Straßenbeleuchtung inkl. Stadtbuckel und Hofbeleuchtung FW Kestendamm	1.500	1.270	0	1.500	0
Klimaangepasste Umgestaltung von Straßen (u.a. Werderstraße, Zeppelinstraße, Tannweg und Heimbürgstraße)	1.900	1.900	150	1.750	0
Summe	36.250	18.785	12.521	23.729	4.262

Im Übrigen sind im Planungszeitraum 2026 bis 2030 noch folgende große Einzelmaßnahmen zu nennen:

Einzelmaßnahme in TEUR	bereits finanziert	Investitions-summe* 2026 - 2030	Zuschüsse / Einnahmen* 2026 - 2030
Erneuerung und Ausbau der IT-Infrastruktur	8.029	3.540	0
Alte WG Fessenbach	0	2.400	741
Generalsanierung Rathaus Rammersweier	4.350	1.950	200
Anna-von-Heimbürg-Haus Schadenssanierung	6.415	1.290	50
Sanierung Wentktreppe	0	900	250
Hochwasserschutzmaßnahmen Zell-Weierbach Talbach / Sahlesbach	390	650	0
Summe	19.184	10.730	1.241

Für die Stufe II sind bereits Maßnahmen im Umfang von 224 Mio. EUR brutto (178 Mio. EUR netto) vorgesehen, was einem anhaltend hohen Volumen wie des aktuellen Finanzplanungszeitraums entspricht und auf zahlreiche Großprojekte zurückzuführen ist. Im Einzelnen wird auf die Durchsicht des Mehrjährigen Maßnahmenprogramms (MMP) verwiesen.

3.4.2.3 Entwicklung der liquiden Mittel

Am Ende des mittelfristigen Planungszeitraums ergibt sich dann voraussichtlich ein **freier Finanzierungsmittelbestand von rd. 2,1 Mio. EUR**. Damit liegen wir weiterhin **unterhalb** der gesetzlichen Mindestliquidität.

Die Entwicklung der verfügbaren Finanzmittel stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

Entwicklung der verfügbaren Finanzmittel	in TEUR	
freier Finanzierungsmittelbestand Ende 2025	20.770	
lfd. Zahlungsmittelüberschüsse (2026 - 2030)	50.357	
Tilgung bestehender Darlehensaufnahmen	-18.550	
zur Verfügung stehende Finanzierungsmittel	52.577	
Bruttoinvestitionen 2026 - 2030	-338.965	
Zuschüsse und Erlöse 2026 - 2030	125.917	
Kreditaufnahmen 2026 - 2030	162.600	
Freier Finanzierungsmittelbestand Ende 2030 (Mindestliquidität: 4,0 Mio. EUR)	2.129	
nachrichtlich:		
Gesamtinvestitionsbedarf 2026 - 2030	-338.965	
davon Eigenfinanzierung (freie Finanzierungsmittel + Zahlungsmittelüberschuss + Zuschüsse/Erlöse)	197.044	57%
davon Fremdfinanzierung (Nettoneuverschuldung - Kreditaufnahmen abzgl. Tilgungen)	144.050	43%

Laut Finanzhaushalt ist derzeit ein freier Finanzierungsmittelbestand unterhalb der Mindestliquidität vorgesehen. Die aktuelle Planung geht von frei verfügbaren Finanzierungsmitteln Ende 2030 von 2.129 TEUR aus. Dieser Betrag liegt unterhalb der Mindestliquidität, was aus Sicht der Verwaltung in Anbetracht der herausfordernden Finanzlage vertretbar ist.

Die o.g. Darstellung hebt auf die (frei) verfügbare Liquidität zum Stichtag ab, die tatsächlich vorhandenen liquiden Mittel zum Jahreswechsel werden jedoch systembedingt deutlich höher liegen, da gebundene Mittel für Investitionen (Ermächtigungsübertragungen) erst dann den Haushalt belasten, wenn sie tatsächlich zur Auszahlung kommen. Da gebundene Mittel aus Vorjahren stets zeitverzögert abfließen, werden sich die liquiden Mittel stets deutlich oberhalb der notwendigen Zielmarke bewegen. Aufgrund der aktuellen Zinslage werden die vorhandenen Kassenmittel im Rahmen des Liquiditätsmanagements Ertrag bringend bei örtlichen Banken angelegt.

Für die Jahre 2026 ff. ist daher ein für die Stadt Offenburg typischer Verlauf der Zahlungsströme anzunehmen, wobei die immensen Investitionsausgaben sowie die bestehenden Ermächtigungsübertragungen die Zahlungsmittel im kommenden Haushaltsjahr erneut belasten werden.

3.4.2.4 Verpflichtungsermächtigungen (VE)

In der Haushaltssatzung sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **276.629.000 EUR** vorgesehen. Insofern strahlt der Doppelhaushalt 2026/2027 damit bereits auf die Jahre 2027 bis 2030 aus. Die erforderlichen Beträge in den Jahren 2026 bis 2030 sind in der Finanzplanung in jeweiliger Höhe eingestellt. Eine detaillierte Übersicht über die konkreten Maßnahmen kann der Anlage „Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen“ entnommen werden.

3.4.2.5 Entwicklung der Verschuldung

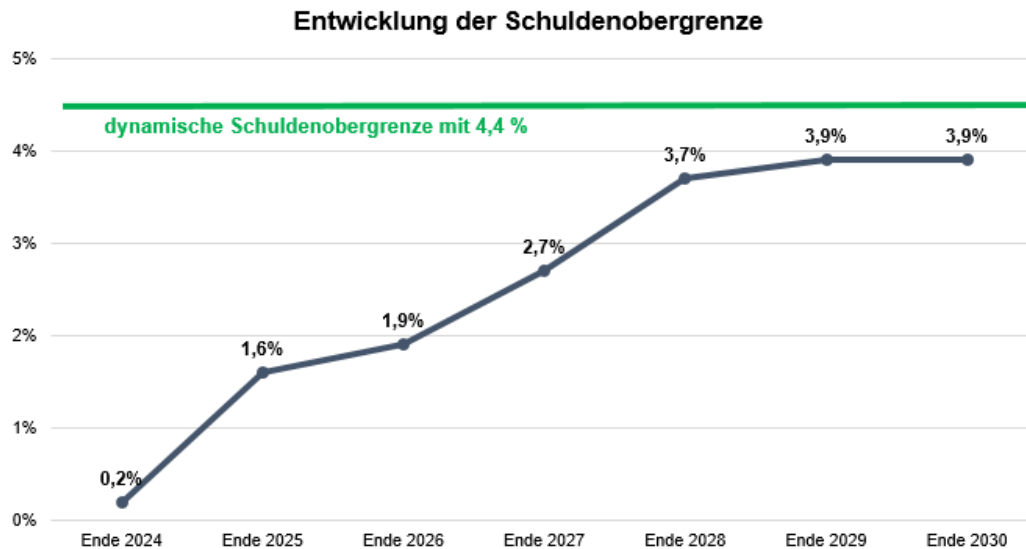
Die zukunftsweisenden Investitionen und die damit verbundenen hohen Investitionskosten führen dazu, dass **Kreditermächtigungen im Umfang von 137,6 Mio. EUR** über den gesamten Planungszeitraum 2026 bis 2030 benötigt werden. Hinzu kommen noch erforderliche **Kreditaufnahmen von 25 Mio. EUR** im Finanzplanungszeitraum, die aus Vorjahren nachzuholen sind.

Bereits vor dem Beschluss des Nachhaltigkeitskonzepts und der damit verbundenen dynamischen Schuldenobergrenze wurden den Haushaltsplanungen 2016 bis 2023 Kreditaufnahmen unterstellt. Aufgrund der guten Liquiditätslage wurden jedoch sehr wenige Darlehen aufgenommen, weshalb die Kreditermächtigungen nicht in Anspruch genommen wurden und schließlich verfallen sind. Lediglich kfw-Förderdarlehen für energetische Sanierungsmaßnahmen mit günstigen Zinskonditionen und Tilgungszuschüssen wurden abgerufen. Hinzu kommt die Tatsache, dass sich die Umsetzung von Investitionsvorhaben oftmals verzögern, sodass der Geldfluss später folgt. Dies spiegelt sich schließlich in der Höhe der erforderlichen Ermächtigungsübertragungen wieder. Im Ergebnis werden die ursprünglich geplanten Kreditaufnahmen zur Gesamtfinanzierung dieser Vorhaben benötigt, weshalb es einer neuen Kreditermächtigung für die bereits verfallenen Kreditermächtigungen bedarf.

Durch konstante Tilgungsleistungen und aufgrund der vorhandenen Liquidität beträgt der Schuldenstand zum 31.12.2025 rd. 12 Mio. EUR und liegt damit deutlich unter dem im Doppelhaushalt 2024/2025 prognostizierten Schuldenstand i. H. v. 63,5 Mio. EUR zum 31.12.2025. Auch hier werden Kreditermächtigungen verfallen und müssen im kommenden Doppelhaushalt neu eingestellt werden.

In Summe ergeben sich somit erforderliche Kreditaufnahmen von **162,6 Mio. EUR** im Finanzplanungszeitraum. Unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungen entspricht dies einer **Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum von knapp 144 Mio. EUR** und entspricht damit den Vorgaben des Nachhaltigkeitskonzepts 2040.

Eine Finanzierung über Darlehensaufnahmen ist dabei gemeindewirtschaftsrechtlich stets nachrangig erlaubt, soweit eine Finanzierung anderweitig nicht mehr (wirtschaftlich) möglich ist (vgl. § 78 Abs. 3 Gemeindeordnung Baden-Württemberg). Bereits beim Beschluss des Nachhaltigkeitskonzeptes 2040 bestand Konsens darüber, dass Darlehen nur für Zukunftsprojekte aufgenommen werden, die zukünftigen Generationen einen zusätzlichen Nutzen bringen, sodass die Generationengerechtigkeit gewährleistet ist. Des Weiteren wurde eine dynamische Schuldenobergrenze definiert, welche vorsieht, dass maximal 4,4 % des „Einkommens“ der Stadt Offenburg (Steuerkraftsumme zzgl. Mehreinnahmen durch die Hebesatzanpassungen) für Zinsen benötigt werden dürfen. Die Gegenfinanzierung der künftigen Zinslasten wurde durch eine adäquate Erhöhung der Steuerhebesätze abgesichert. Unter Berücksichtigung der Planungen im Doppelhaushalt 2026/2027 liegt die dynamische Schuldengrenze unterhalb der definierten 4,4 % und entwickelt sich bis 2030 wie folgt:



Im gesamten Finanzplanungszeitraum sind demnach Kreditaufnahmen in Höhe von 162,6 Mio. EUR vorgesehen, davon entfallen auf 2026 und 2027 rd. 70 Mio. EUR. Die Kredittilgungen bis 2030 belaufen sich auf 18,6 Mio. EUR, sodass sich eine **Netto-Neuverschuldung von 144 Mio. EUR** ergibt. Konkret wurden, wie bereits im Nachhaltigkeitskonzept 2040 definiert, Darlehensaufnahmen für Projekte wie der Klimafinanzierungsfonds 2040, Landesgartenschau 2032, Sportpark Süd, CANVAS22 und die Oststadtschulen in Zell-Weierbach vorgesehen. All diese Maßnahmen finden sich nun im MMP wieder, weshalb im Haushaltsentwurf entsprechende Kreditaufnahmen ausgewiesen werden. Im Einzelnen wurden die Finanzierungsgrundsätze des Nachhaltigkeitskonzepts 2040 fortgeführt – insbesondere vor dem Hintergrund steigender Bauinvestitionskosten der definierten Vorhaben sowie unter Berücksichtigung der definierten Darlehensobergrenze.

Im Einzelnen liegen dem Doppelhaushalt 2026/2027 nun folgende Kreditermächtigungen zugrunde:

in TEUR	2026	2027	2028	2029	2030	Summe 2026 - 2030	2031/2032	Erläuterungen
KfW-Kredite nachzulehrende Darlehen aus Vorjahren	3.000	9.000	5.500	7.500		25.000		entspricht dem Beschluss, energetische Sanierungen über KfW-Kredite aufgrund der attraktiven Konditionen zu finanzieren - Kreditermächtigungen wurden in Vorjahren aufgrund verzögerten Projektfortschritts (vgl. Ermächtigungübertragungen) nicht in Anspruch genommen und müssen nachgeholt werden
Sportpark Süd und LGS 2032	22.500	12.000	21.000	9.000	6.500	71.000	24.000	entspricht dem NHK 2040-Beschluss, Zukunftsprojekt, das zukünftige Generationen später einen zusätzlichen Nutzen bringt, sodass die Generationengerechtigkeit gewährleistet
Oststadtschulen	500	1.000	18.000	500		20.000		entspricht dem NHK 2040-Beschluss, Zukunftsprojekt, das zukünftige Generationen später einen zusätzlichen Nutzen bringt, sodass die Generationengerechtigkeit gewährleistet
KFF 2040	500	500	500	500		2.000	5.000	entspricht dem NHK 2040-Beschluss, Zukunftsprojekt, das zukünftige Generationen später einen zusätzlichen Nutzen bringt, sodass die Generationengerechtigkeit gewährleistet
CANVAS22	0	7.000	1.500			8.500		entspricht dem NHK 2040-Beschluss, Zukunftsprojekt, das zukünftige Generationen später einen zusätzlichen Nutzen bringt, sodass die Generationengerechtigkeit gewährleistet
Grunderwerb Klinikstandort						0		GR-Beschluss: alle Aufwendungen in den neuen Klinikstandort werden voll fremd finanziert. Die Tilgung erfolgt dann ab 2030 durch die Verwertung des alten Standorts Ebertplatz (einschl. Nachholung von Krediten)
allg. Kreditaufnahme	6.500	7.500	3.000			17.000		temporäre Zwischenfinanzierung; wo möglich, werden KfW-Kredite in Anspruch genommen, da diese i.d.R. einen Tilgungszuschuss beinhalten (Wirtschaftlichkeit) und besonders günstige Konditionen
nachrichtlich: rentierliche Kreditaufnahmen			5.000	14.100		19.100		rentierliche Schulden, die bei der Berechnung der Darlehensobergrenze nicht berücksichtigt werden, da sowohl Zins als auch Tilgung erwirtschaftet werden können hier: Klinik-Umsiedlung wegen Verwertung Ebertplatz und CANVAS22 wegen Mieteinnahmen
Summe/Jahr	33.000	37.000	54.500	31.600	6.500	162.600	29.000	

Wo möglich, werden für die allgemeinen Kreditaufnahmen künftig KfW-Kredite in Anspruch genommen, da diese i.d.R. einen Tilgungszuschuss (Wirtschaftlichkeit) und besonders günstige Konditionen beinhalten. Daneben erfolgen Kreditaufnahmen subsidiär und stets erst zum Zeitpunkt, sobald dies die Liquiditätslage der Stadt Offenburg erfordert.

Die Gesamtverschuldung Ende 2027 wird unter Berücksichtigung der bis dahin getätigten Tilgungen bei rd. 119 Mio. EUR, Ende 2030 bei rd. 180 Mio. EUR liegen und entspricht damit den Vorgaben und Planungen des Nachhaltigkeitskonzepts 2040. Hinzu kommen noch 19 Mio. EUR Schulden für CANVAS22 (Refinanzierung über Mieteinnahmen) und dem Kauf der Grundstücke und der Erschließungsmaßnahmen für das neue Ortenau-Klinikum, die durch die Verwertung des Ebertplatzes refinanziert werden sollen.

3.4.3 Gesamtbetrachtung

Obwohl angesichts der unsicheren, wirtschaftlichen Lage und der damit verbundenen kommunalen Finanzkrise als auch der vielschichtigen strukturellen Herausforderungen der öffentlichen Hand die Ausgangslage für den Doppelhaushalt 2026/2027 denkbar schwierig ist, markiert der vorliegende Doppelhaushalt einen weiteren Meilenstein im Hinblick auf die Gesamtstrategie der Stadt Offenburg – **Offenburg gestaltet und finanziert Zukunft**. Bereits im Mai 2023 hat der Gemeinderat mit dem Nachhaltigkeitskonzept 2040 richtungsweisende und finanzpolitische Weichenstellungen beschlossen. Dabei wurden insbesondere die 5 Handlungsfelder Klimaschutz, Bildung, lebenswerte Infrastruktur, demografischer Wandel und Daseinsvorsorge betrachtet und mit 5 Handlungsoptionen Sparen/IKO 2020, Anforderungen senken/Prioritäten setzen, Wachstum nutzen, Steuereinnahmen steigern, Darlehen für Zukunftsprojekte bei einer klaren Schuldenobergrenze unterlegt. Mit dem vorangegangenen Doppelhaushalt 2024/2025 wurden die Weichenstellungen für zahlreiche zukunftsweisende Projekte gelegt, welche im vorliegenden Haushaltsentwurf 2026/2027 fortgeschrieben und konkretisiert wurden.

Diese grundlegende Gesamtstrategie steht im Zeichen einer generationengerechten und langfristigen Finanzierung und prägt den vorliegenden Haushaltsentwurf. Der geplanten Verschuldung wurde eine klare dynamische Obergrenze gesetzt und gleichzeitig durch eine Erhöhung der Steuerhebesätze die Finanzierung künftiger Zinslasten mit abgesichert. Die Stadt Offenburg setzt damit in herausfordernden Krisenzeiten finanzpolitische Akzente und führt eine antizyklische Haushaltspolitik zur Stärkung der regionalen Wirtschaft und zum Ausbau der örtlichen Infrastruktur. Verbunden mit den entsprechenden Fachförderungen sowie einem wesentlichen Eigenanteil kann die Infrastruktur sowie herausragende Projekte bedarfsorientiert ausgebaut werden.

Angesichts begrenzter finanzieller und personeller Ressourcen können jedoch nicht alle wünschenswerten Projekte derzeit entsprechend realisiert werden. Jedoch ist an dieser Stelle hervorzuheben, dass zahlreiche Großprojekte im Mehrjährigen Maßnahmenprogramm der Stadt Offenburg etatisiert wurden und das bisherige investive Haushaltsvolumen durchschnittlich in den Finanzplanungsjahren gegenüber vorherigen Jahren erneut erhöht wurde – im Vergleich zum Doppelhaushalt 2022/2023 wurde das Volumen mehr als verdoppelt.

Insgesamt ist es, trotz einer herausfordernden Ausgangssituation, gelungen, einen genehmigungsfähigen Doppelhaushalt 2026/2027 sowie die mittelfristige Finanzplanung bis 2030 zu erstellen und dem Gemeinderat vorzulegen. Die jeweiligen Jahresergebnisse sind nicht mehr durchweg positiv und der freie Finanzierungsmittelbestand liegt am Ende des Planungszeitraums mit rd. 2.000 TEUR unter der gesetzlich vorzuhaltenden Mindestliquidität, aber noch im positiven Bereich.

Allerdings muss festgehalten werden, dass dies nur gelungen ist, weil

- angemeldete Maßnahmen neu priorisiert wurden,
- die Finanzierungsgrundsätze des Nachhaltigkeitskonzeptes 2040 fortgeführt wurden und dadurch solide Finanzierungen ermöglicht wurden,
- der Haushaltsverlauf der beiden Doppelhaushaltsjahre 2024 und 2025 besser als geplant verlief und sich somit die Ausgangslage für die Doppelhaushaltsplanung 2026/2027 verbesserte,

- das Land zur Stabilisierung der Kommunalhaushalte finanzielle Unterstützung zusichert, u.a. die Weitergabe von zwei Drittel des Sondervermögens des Bundes für Infrastruktur an die Kommunen und die Kostentragung von 68 % der kalkulierten Betriebskosten für die Ganztagesbetreuung.

Des Weiteren bestehen nicht abschließend quantifizierbare Chancen aber hauptsächlich Risiken aus...

- noch höher oder doch niedriger steigenden Energiekosten als prognostiziert,
- noch höher oder doch niedriger steigenden Baukosten als prognostiziert,
- einem deutlich späteren wirtschaftlichen Aufschwung als bisher prognostiziert – auch mit Blick auf die Auswirkungen der anhaltenden internationalen Handelskonflikte und der damit verbundenen Unsicherheiten,
- den Ergebnissen der Oktober-Steuerschätzung und des damit verbundenen Haushaltserlasses des Landes,
- Gewinneinbrüchen bei Unternehmen und damit niedrigere (Gewerbe-) Steuereinnahmen als geplant aufgrund z.B. höherer Energiepreise, Arbeitskräftemangel, nicht weitergegebbarer höherer Personal- und/oder Materialkosten (Inflation), Lieferkettenengpässe, etc.
- eine ab 2027 noch deutlich höhere Steigerung der Kreisumlage, aufgrund der mittlerweile chronischen Unterfinanzierung nahezu aller Landkreise, insbesondere wegen steigender Sozial- und Gesundheitskosten.

Die eingeschlagene Richtung stimmt, dennoch werden die kommenden Jahren finanzpolitisch äußerst herausfordernd, da die Zeiten konjunktureller Höchstphasen vorerst vorbei sind. Fakt ist, dass die finanziellen Spielräume enger werden, da die Ausgaben stark ansteigen und die Einnahmen dieser Dynamik nicht Schritt halten können. Dadurch wird die Schere zwischen Einnahmen, steigenden Aufgaben und Ausgaben auf kommunaler Ebene immer größer. Dies ergibt sich insbesondere aufgrund gesetzlicher Vorgaben, höheren Anforderungen, steigenden Standards und größer werdenden Erwartungshaltungen. Nicht zuletzt durch die Steuerschätzung ist offensichtlich, dass zumindest auf mittlere Sicht eine Linderung der kommunalen Finanzkrise nicht durch wachstumsbedingte Steuermehreinnahmen erfolgen wird. Dies erhöht den Konsolidierungsdruck, der alle Bereiche fordert, strikte Anpassungen vorzunehmen, um die städtische Handlungsfähigkeit zukunftsfest zu machen.

Daher gilt es die kommenden Jahre mit Sorgfalt und Vorsicht anzugehen und den städtischen Haushalt weiterhin strukturell zu verbessern, um die Investitionskraft zu stärken. Dies bedeutet, dass sowohl auf der Einnahmen- als auch Ausgabenseite weiterhin Konsolidierungsmöglichkeiten umgesetzt werden müssen, um die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt, wie gesetzlich vorgeschrieben, sicherzustellen. Wie bereits im Nachhaltigkeitskonzept 2040 formuliert, wird es zwingend notwendig sein, strukturiert Prioritäten zu setzen und Anforderungen sukzessive zu reduzieren (vgl. DS-Nr. 065/23). Wie im Haushaltszwischenbericht 2025 (DS-Nr. 119/25) bereits formuliert, wird die Verwaltung zur Vorbereitung des Doppelhaushalts 2028/2029 Optimierungsvorschläge erarbeiten.

Im Übrigen wird auf die Anlagen verwiesen. Insbesondere die **Anlagen zum Doppelhaushalt Teil A und B** enthalten ausführliche Informationen zu den Veränderungen in den Budgets und dem Mehrjährigen Maßnahmenprogramm.



Stadt
Offenburg

4. Haushaltsplan 2026 / 2027



Haushaltsplan 2026 / 2027

4.1 Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	166.799.256	151.389.000	167.280.000	174.201.000	178.560.000	180.933.000	183.408.000
		30110000 Grundsteuer A	68.832	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		30120000 Grundsteuer B	11.526.530	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000
		30130000 Gewerbesteuer	102.423.064	84.000.000	97.000.000	99.000.000	100.000.000	102.000.000	105.000.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.814.159	39.922.000	40.584.000	42.404.000	44.134.000	46.469.000	49.022.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.553.715	10.075.000	11.913.000	14.669.000	16.193.000	14.136.000	10.989.000
		30310000 Vergnügungssteuer	3.184.022	2.450.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
		30320000 Hundesteuer	285.565	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
		30390001 Übernachtungssteuer	0	0	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		30510000 Familienleistungsausgleich	2.943.369	3.187.000	3.178.000	3.273.000	3.378.000	3.473.000	3.542.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.056.916	55.812.100	62.202.800	60.113.800	64.766.700	63.701.800	63.021.800
3	+	Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	6.681.482	6.400.000	6.680.000	6.710.000	6.740.000	6.770.000	6.810.000
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.240.795	10.596.800	11.709.100	14.783.900	14.824.500	14.860.200	14.873.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.876.383	3.875.500	4.223.700	4.119.100	4.119.100	4.119.100	4.119.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.408.083	2.648.200	3.068.800	2.983.500	3.051.900	3.051.900	3.051.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.065.354	1.292.400	1.202.700	1.002.700	702.700	702.700	702.700
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	220.802	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.171.708	4.858.100	4.965.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700
11	=	Ordentliche Erträge	264.520.779	237.162.100	261.622.800	269.339.700	278.190.600	279.564.400	281.412.500
12	-	Personalaufwendungen	68.704.433-	76.246.200-	80.989.700-	84.307.100-	85.442.500-	86.715.500-	88.007.500-
13	-	Versorgungsaufwendungen	230.428-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.351.838-	40.655.000-	50.291.800-	46.952.600-	46.363.000-	44.212.100-	42.809.700-
15	-	Abschreibungen	16.555.529-	15.200.000-	16.600.000-	16.800.000-	17.000.000-	17.100.000-	17.200.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	261.328-	974.500-	1.506.100-	2.311.700-	3.224.500-	4.224.500-	4.724.500-
17	-	Transferaufwendungen	93.940.643-	93.315.700-	107.631.300-	110.195.000-	115.620.700-	110.661.500-	125.291.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.144.828-	8.088.800-	6.122.900-	6.640.900-	6.514.400-	6.539.200-	6.630.400-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	236.189.027-	234.480.200-	263.141.800-	267.207.300-	274.165.100-	269.452.800-	284.663.600-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.331.753	2.681.900	1.519.000-	2.132.400	4.025.500	10.111.600	3.251.100-
21	+	Außerordentliche Erträge	34.531	0	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	791.113-	0	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	756.582-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	27.575.171	2.681.900	1.519.000-	2.132.400	4.025.500	10.111.600	3.251.100-
26		nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.331.753-	2.681.900-	0	2.132.400-	4.025.500-	10.111.600-	0
28		nachrichtl.: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	1.519.000	0	0	0	3.251.100
31		nachrichtl.: Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	756.582	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

4.2 Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	164.418.951	151.389.000	167.280.000	174.201.000	178.560.000	180.933.000	183.408.000
2	+	Zuwendungen, Zuweisungen und allgemeine Umlagen	62.996.474	55.812.100	62.202.800	60.113.800	64.766.700	63.701.800	63.021.800
4	+	Entgelte für öffentlichen Leistungen und Einrichtungen	10.406.007	10.596.800	11.709.100	14.783.900	14.824.500	14.860.200	14.873.300
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.786.964	3.875.500	4.223.700	4.119.100	4.119.100	4.119.100	4.119.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.299.993	2.648.200	3.068.800	2.983.500	3.051.900	3.051.900	3.051.900
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.686.987	1.292.400	1.202.700	1.002.700	702.700	702.700	702.700
8	+	Sonstige haushaltsunwirksame Einzahlungen	5.217.648	4.858.100	4.965.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.813.025	230.472.100	254.652.800	262.339.700	271.160.600	272.504.400	274.312.500
10	-	Personalauszahlungen	68.767.357-	75.962.200-	80.915.200-	84.232.300-	85.386.500-	86.659.500-	87.951.500-
11	-	Versorgungsauszahlungen	230.428-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.862.695-	40.655.000-	50.291.800-	46.952.600-	46.363.000-	44.212.100-	42.809.700-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	256.209-	974.500-	1.506.100-	2.311.700-	3.224.500-	4.224.500-	4.724.500-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	90.176.243-	87.815.700-	110.531.300-	116.495.000-	114.820.700-	117.161.500-	121.391.500-
15	-	Sonstige haushaltsunwirksame Auszahlungen	8.192.992-	8.088.800-	6.122.900-	6.640.900-	6.514.400-	6.539.200-	6.630.400-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.485.924-	213.496.200-	249.367.300-	256.632.500-	256.309.100-	258.796.800-	263.507.600-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf des Ergebnishaushalts	36.327.101	16.975.900	5.285.500	5.707.200	14.851.500	13.707.600	10.804.900
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.466.388	3.898.000	9.438.000	16.117.000	17.618.000	19.609.000	27.510.000
20	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachverm.	64.110	2.000.000	3.000.000	4.205.000	11.150.000	4.550.000	11.500.000
21	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzverm.	283.501	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	102	1.150.000	0	170.000	300.000	500.000	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.814.101	7.098.000	12.488.000	20.542.000	29.118.000	24.709.000	39.060.000
24	-	Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	6.132.607-	3.350.000-	6.467.000-	5.600.000-	4.500.000-	3.260.000-	1.000.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.268.985-	37.171.000-	40.075.000-	59.689.000-	76.850.000-	61.585.000-	36.730.000-
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.455.667-	1.347.000-	2.621.000-	2.000.000-	1.970.000-	1.325.000-	1.315.000-
27	-	Auszahlungen für Erwerb von Finanzvermögen	822.381-	450.000-	450.000-	450.000-	450.000-	450.000-	450.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	3.305.180-	1.438.000-	5.123.000-	4.535.000-	8.350.000-	6.740.000-	6.740.000-

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	167.125-	350.000-	100.000-	110.000-	10.000-	10.000-	10.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.151.945-	44.106.000-	54.836.000-	72.384.000-	92.130.000-	73.370.000-	46.245.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	27.337.844-	37.008.000-	42.348.000-	51.842.000-	63.012.000-	48.661.000-	7.185.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	8.989.257	20.032.100-	37.062.500-	46.134.800-	48.160.500-	34.953.400-	3.619.900
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.986.729	22.000.000	33.000.000	37.000.000	54.500.000	34.600.000	3.500.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.060.382-	3.390.000-	3.200.000-	3.590.000-	3.660.000-	4.000.000-	4.100.000-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.926.347	18.610.000	29.800.000	33.410.000	50.840.000	30.600.000	600.000-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	14.915.604	1.422.100-	7.262.500-	12.724.800-	2.679.500	4.353.400-	3.019.900



4.3 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

THH_01 Verwaltungssteuerung

Produktinformationen

Produktgruppe

11.10 Steuerung

Einzelprodukte

11.10.01 Steuerung

Produktgruppe

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Einzelprodukte

11.11.01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse

Produktgruppe

11.12 Steuerungsunterstützung/Controlling

Einzelprodukte

11.12.01 Strategien zur Stadtentwicklung

11.12.02 Haushalts-, Finanz- und Budgetplanung

11.12.03 Controlling und betriebswirtschaftliche Beratung

11.12.04 Beteiligungscontrolling

11.12.05 Kreditmanagement

Produktgruppe

11.13 Rechnungsprüfung

Einzelprodukte

11.13.01 Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen

11.13.02 Durchführung der durch den Gemeinderat gemäß Gemeindeordnung übertragenen Aufgaben

Produktgruppe

11.14 Zentrale Funktionen

Einzelprodukte

11.14.01 Städtepartnerschaften, Europa-Angelegenheiten und Repräsentationen

11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann – externe Aufgabenwahrnehmung

11.14.03 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung

11.14.04 Interessenvertretung der Mitarbeiter/innen

11.14.05 Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/innen

11.14.15 Datenschutzbeauftragte/-r



Produktgruppe

11.23 Justizariat

Einzelprodukte

11.23.01 Beratung und Unterstützung in strategischen Rechtssachen

11.23.02 Rechtsservice für Fachbereiche

11.23.03 Versicherungen

Produktgruppe

11.26 Zentrale Dienstleistungen

Einzelprodukte

11.26.01 Boten-, Zustell- und Postdienste

11.26.02 Zentrale Vergabestelle

11.26.04 Empfang

Produktgruppe

11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Einzelprodukte

11.30.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01

Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.559	20.000	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.620	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.798	15.613	11.327	11.327	11.327	11.327	11.327
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.664	24.241	67.580	67.580	67.580	67.580	67.580
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.657	286.038	492.379	497.768	497.768	497.768	497.768
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	680	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.821	7.989	12.996	12.996	12.996	12.996	12.996
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.252	34.535	4.697	4.697	4.697	4.697	4.697
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	655.051	388.415	618.980	624.369	624.369	614.369	614.369
12	-	Personalaufwendungen	6.222.941-	6.509.876-	7.085.217-	7.272.546-	7.378.177-	7.494.681-	7.612.924-
13	-	Versorgungsaufwendungen	67.988-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.421.556-	967.160-	2.562.396-	1.904.375-	1.681.429-	1.426.450-	1.321.065-
15	-	Abschreibungen	146.157-	101.424-	190.376-	192.630-	194.923-	196.136-	197.283-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	461-	2.684-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	45.622-	64.239-	68.296-	68.556-	68.556-	68.556-	68.556-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230.367-	691.313-	1.053.233-	1.062.488-	1.066.178-	1.069.921-	1.073.723-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.135.091-	8.336.695-	10.959.518-	10.500.595-	10.389.264-	10.255.745-	10.273.552-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.480.040-	7.948.280-	10.340.538-	9.876.226-	9.764.895-	9.641.376-	9.659.183-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	10.390.675	9.793.116	11.838.183	11.399.268	11.297.012	11.166.421	11.190.921
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.910.635-	1.844.836-	1.497.645-	1.523.042-	1.532.117-	1.525.045-	1.531.738-
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.480.040	7.948.280	10.340.538	9.876.226	9.764.895	9.641.376	9.659.183
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01

Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K01320002300: Umgestaltung Geschäftsbüro Abt. Baurecht										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	25.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	0	0	0	0
K01520002201: Energet Sanierung Historisches Rathaus										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	22.126-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	22.126-	0	0	0	0	0	0
K01520002202: Energet Sanierung denkmalgesch.Salzhaus										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	70.109-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	70.109-	0	0	0	0	0	0
K01520002401: Umrüsten Einzelraumregelung städ Gebäude										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
K01520002402: Umbau Dachgeschoss technisches Rathaus										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	6.214-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	6.214-	0	0	0	0	0	0
K01520002600: Historisches Rathaus Ern Beleuch/Akustik										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	10.000	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	90.000-	0	0	0	0
K01520002601: Salzhaus Erneuerung Beleuchtung/Akustik										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	10.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	100.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	90.000-	0	0	0
K01520002602: Technisches Rathaus Ern Beleucht/Akustik										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	10.000	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	100.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	90.000-	0	0
K01520002603: Marktcenter 4.OG Umzug/Renovierung FBZSR										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	150.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	150.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K01520002604: Technisches Rathaus Erneue Brandmeldeanl										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01

Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.491-	10.000	200.000	181.000	560.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.491-	10.000	200.000	181.000	560.000	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.969-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	857.467-	2.545.000-	2.375.000-	2.150.000-	90.000-	30.000-	25.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	208.187-	80.000-	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	17.560-	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	2.500-	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.421-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.182.105-	2.625.000-	2.375.000-	2.150.000-	90.000-	30.000-	25.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.214.596-	2.615.000-	2.175.000-	1.969.000-	470.000	30.000-	25.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01

Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701020071001: 0.2 Revision - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.596-	22.596-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.596-	22.596-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.596-	22.596-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
701100371001: Dez. III - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.338-	11.338-	0	2.889-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.338-	11.338-	0	2.889-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	11.338-	11.338-	0	2.889-	0	0	0	0	0	0	0
701110070003: Technische Ausstattung / Software SiDi													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0
701110071001: OB-Büro - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.935-	51.935-	0	490-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	51.935-	51.935-	0	490-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	51.935-	51.935-	0	490-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701120071001: 1.2 Stadtentwicklung- Erw. bewgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.340-	22.340-	0	8.064-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.340-	22.340-	0	8.064-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.340-	22.340-	0	8.064-	0	0	0	0	0	0	0
701150070001: Neuerstell.städt.Website(s)&Corpor.Ident													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	195.363-	195.363-	0	7.438-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	392.637-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	195.363-	195.363-	392.637-	7.438-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	195.363-	195.363-	392.637-	7.438-	0	0	0	0	0	0	0
701150071001: OE MuK - Erw. bew. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.276-	21.276-	0	5.245-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.276-	21.276-	0	5.245-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	21.276-	21.276-	0	5.245-	0	0	0	0	0	0	0
701180070001: Satelliten-Station mit Anschluss TK-Anl.													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.924-	8.924-	5.000-	8.924-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.924-	8.924-	5.000-	8.924-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	8.924-	8.924-	5.000-	8.924-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701180071001: 1.8 StSt auß. Ereignisse - Erw. bew. S.													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.717-	5.717-	0	2.219-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.717-	5.717-	0	2.219-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.717-	5.717-	0	2.219-	0	0	0	0	0	0	0
701300171001: OV Bohlsbach - Erwerb beweglicher Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.065-	16.065-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	90.526-	90.526-	0	31.512-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	106.591-	106.591-	0	31.512-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	106.591-	106.591-	0	31.512-	0	0	0	0	0	0	0
701300271001: OV Bühl - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.864-	16.864-	0	1.913-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.864-	16.864-	0	1.913-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	16.864-	16.864-	0	1.913-	0	0	0	0	0	0	0
701300271002: OV Bühl - Geleist. Investitionszuschüss													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.500-	2.500-	0	2.500-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.500-	2.500-	0	2.500-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.500-	2.500-	0	2.500-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701300471001: OV Fessenb. - Erwerb beweglicher Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.179-	2.179-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.908-	65.908-	0	6.498-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	68.087-	68.087-	0	6.498-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	68.087-	68.087-	0	6.498-	0	0	0	0	0	0	0
701300671001: OV Rammersw. - Erwerb beweglicher Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.769-	18.769-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.804-	95.804-	0	14.599-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	114.572-	114.572-	0	14.599-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	114.572-	114.572-	0	14.599-	0	0	0	0	0	0	0
701300771001: OV Waltersw. - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.413-	61.413-	0	5.828-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	61.413-	61.413-	0	5.828-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	61.413-	61.413-	0	5.828-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701300871001: OV Weier - Erwerb beweglicher Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.531-	5.531-	0	1.983-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.559-	39.559-	0	1.413-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.090-	45.090-	0	3.396-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	45.090-	45.090-	0	3.396-	0	0	0	0	0	0	0
701301071001: OV Zell-W. - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.994-	81.994-	0	10.500-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	81.994-	81.994-	0	10.500-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	81.994-	81.994-	0	10.500-	0	0	0	0	0	0	0
701301171001: OV Zunsweier - Erwerb beweglicher Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.663-	18.663-	0	17.232-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.452-	50.452-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	69.114-	69.114-	0	17.232-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	69.114-	69.114-	0	17.232-	0	0	0	0	0	0	0
701420060001: Zusch Alte Winzergenossenschaft Fessenba													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	741.000	0	0	0	0	0	0	181.000	560.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	741.000	0	0	0	0	0	0	181.000	560.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701420070001: Alte Winzergenossenschaft Fessenbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.400.000-	0	0	0	0	250.000-	2.150.000-	2.150.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.400.000-	0	0	0	0	250.000-	2.150.000-	2.150.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.400.000-	0	0	0	0	250.000-	2.150.000-	2.150.000-	0	0	0
701500070000: Salzhaus Ausbau/Anschluss an Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
701500070001: Historisches Rathaus Anschluss Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	90.000-	30.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	90.000-	30.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	90.000-	30.000-	0
701500070003: OV Waltersweier Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	25.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	25.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	25.000-
701520060000: Zusch Generalsanierung Rathaus Rammersw													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701520060005: Zusch Erneuerung Beleuchtung VerwGebäude													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
701520070018: Erneuerung Beleuchtung+Akustik VerwGebäu													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
701520070019: Umbaumaßnahme Dachgeschoss techn Rathaus													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	535.725-	535.725-	0	535.725-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000-	0	0	0	75.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.314-	9.314-	0	9.314-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	620.039-	545.039-	0	545.039-	75.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	620.039-	545.039-	0	545.039-	75.000-	0	0	0	0	0	0
701520070020: Kühlung EDV-Raum im DG techn. Rathaus													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	46.931-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.940-	98.940-	0	98.940-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	98.940-	98.940-	46.931-	98.940-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	98.940-	98.940-	46.931-	98.940-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701520070021: Salzhaus Erricht Fahrradkäfing Innenhof													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
701530070002: Generalsanierung Rathaus Rammersweier													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000.850-	680.850-	1.299.150-	523.189-	2.370.000-	1.950.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000.850-	680.850-	1.299.150-	523.189-	2.370.000-	1.950.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.000.850-	680.850-	1.299.150-	523.189-	2.370.000-	1.950.000-	0	0	0	0	0
701710070001: Beteiligungen, Kapitaleinlagen													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	20.560-	20.560-	0	17.560-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.560-	20.560-	0	17.560-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.560-	20.560-	0	17.560-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1110

Verwaltungssteuerung Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	94	0	10.000	10.000	10.000	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	134	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	24	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	747	83	168	168	168	168	168
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.000	20.402	14.514	14.502	14.502	14.502	14.502
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	396	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.395	20.485	24.682	24.670	24.670	14.670	14.670
12	-	Personalaufwendungen	1.088.834-	1.214.227-	1.235.014-	1.272.840-	1.277.491-	1.282.622-	1.287.829-
13	-	Versorgungsaufwendungen	15.477-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.659-	162.819-	1.139.574-	630.925-	478.693-	325.015-	321.300-
15	-	Abschreibungen	12.096-	11.061-	17.732-	17.956-	18.170-	18.283-	18.390-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.604-	6.562-	5.845-	5.845-	5.845-	5.845-	5.845-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	699.660-	320.224-	754.685-	763.995-	764.242-	764.492-	764.746-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.141.353-	1.714.893-	3.152.851-	2.691.561-	2.544.441-	2.396.256-	2.398.109-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.125.958-	1.694.408-	3.128.169-	2.666.892-	2.519.771-	2.381.586-	2.383.440-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.229.635	1.825.468	3.210.668	2.752.826	2.606.150	2.467.491	2.469.652
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	103.677-	131.060-	82.499-	85.934-	86.379-	85.904-	86.213-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.125.958	1.694.408	3.128.169	2.666.892	2.519.771	2.381.586	2.383.440
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1111

Verwaltungssteuerung Organisation und Doku kom. Willensb

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	229	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	95	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	59	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	946	2.902	85	85	85	85	85
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.261	68.007	131.046	131.042	131.042	131.042	131.042
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	158	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.748	70.909	131.131	131.127	131.127	131.127	131.127
12	-	Personalaufwendungen	233.328-	300.833-	310.559-	320.789-	327.465-	334.828-	342.302-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.265-	77.615-	80.813-	74.823-	70.263-	63.656-	57.021-
15	-	Abschreibungen	18.021-	18.508-	19.146-	19.379-	19.610-	19.732-	19.847-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	91-	70-	1.194-	1.194-	1.194-	1.194-	1.194-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.094-	74.889-	82.738-	82.732-	82.928-	83.127-	83.329-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	482.854-	471.915-	494.451-	498.916-	501.460-	502.537-	503.693-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	403.106-	401.006-	363.320-	367.789-	370.333-	371.410-	372.566-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	426.548	415.287	377.153	382.054	384.680	385.688	386.905
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.441-	14.281-	13.833-	14.265-	14.347-	14.278-	14.339-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	403.106	401.006	363.320	367.789	370.333	371.410	372.566
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1112

Verwaltungssteuerung Steuerungsunterstützung/ Controlling

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.243	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	423	200	200	200	200	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.816	33	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.562	6.701	116.352	117.888	117.888	117.888	117.888
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	680	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	38.780	34.315	4.340	4.340	4.340	4.340	4.340
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	144.503	41.249	120.892	122.428	122.428	122.428	122.428
12	-	Personalaufwendungen	1.276.957-	1.457.363-	1.331.229-	1.387.785-	1.409.229-	1.432.881-	1.456.886-
13	-	Versorgungsaufwendungen	13.080-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.205-	110.285-	246.185-	176.576-	159.584-	136.003-	112.373-
15	-	Abschreibungen	29.044-	26.106-	50.096-	50.822-	51.427-	51.747-	52.049-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	2.684-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	6.971-	7.126-	7.960-	8.071-	8.071-	8.071-	8.071-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.466-	80.270-	33.368-	33.496-	33.722-	33.950-	34.182-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.657.722-	1.683.833-	1.668.839-	1.656.749-	1.662.032-	1.662.651-	1.663.561-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.513.219-	1.642.584-	1.547.947-	1.534.321-	1.539.604-	1.540.224-	1.541.134-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.090.803	2.217.429	2.069.763	2.072.606	2.081.208	2.079.544	2.082.902
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	577.583-	574.845-	521.817-	538.285-	541.604-	539.320-	541.769-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.513.219	1.642.584	1.547.947	1.534.321	1.539.604	1.540.224	1.541.134
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1113

Verwaltungssteuerung
Revision

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	90	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	394	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.487	121.665	144.589	148.813	148.813	148.813	148.813
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	66.971	121.665	144.589	148.813	148.813	148.813	148.813
12	-	Personalaufwendungen	462.470-	661.921-	651.640-	667.237-	679.312-	692.629-	706.146-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4.778-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.014-	14.457-	43.495-	37.816-	27.282-	13.072-	1.146
15	-	Abschreibungen	2.900-	3.454-	4.028-	4.044-	4.092-	4.118-	4.142-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.238-	3.900-	5.361-	5.340-	5.383-	5.428-	5.473-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	512.400-	683.733-	704.524-	714.438-	716.070-	715.247-	714.614-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	445.429-	562.067-	559.935-	565.625-	567.257-	566.434-	565.801-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	654.780	722.172	705.092	711.999	714.342	712.663	712.508
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	209.350-	160.104-	145.157-	146.375-	147.085-	146.229-	146.706-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	445.429	562.067	559.935	565.625	567.257	566.434	565.801
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1114

Verwaltungssteuerung Zentrale Funktionen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.889	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	268	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	369	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.632	167	253	253	253	253	253
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.436	47.639	56.215	56.086	56.086	56.086	56.086
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.149	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	128.743	67.805	76.468	76.339	76.339	76.339	76.339
12	-	Personalaufwendungen	936.963-	821.219-	1.212.756-	1.237.892-	1.259.412-	1.283.149-	1.307.238-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11.890-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.661-	97.432-	290.750-	266.239-	251.316-	229.785-	208.168-
15	-	Abschreibungen	8.313-	7.140-	19.004-	19.184-	19.413-	19.533-	19.648-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	30.762-	43.202-	53.018-	53.168-	53.168-	53.168-	53.168-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.183-	76.865-	122.907-	122.862-	123.439-	124.024-	124.619-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.231.814-	1.045.859-	1.698.435-	1.699.346-	1.706.748-	1.709.659-	1.712.842-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.103.071-	978.053-	1.621.967-	1.623.006-	1.630.409-	1.633.320-	1.636.503-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.432.965	1.265.933	1.871.334	1.873.695	1.882.504	1.884.149	1.888.346
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	329.895-	287.880-	249.366-	250.689-	252.095-	250.830-	251.844-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.103.071	978.053	1.621.967	1.623.006	1.630.409	1.633.320	1.636.503
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1123

Verwaltungssteuerung
Justitiariat

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.535	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	762	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.631	0	433	433	433	433	433
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.766	5.015	8.539	8.493	8.493	8.493	8.493
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.821	7.989	12.996	12.996	12.996	12.996	12.996
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	218	220	357	357	357	357	357
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	32.734	13.224	22.326	22.280	22.280	22.280	22.280
12	-	Personalaufwendungen	566.344-	452.713-	707.982-	723.181-	732.785-	743.377-	754.127-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3.072-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.475-	61.243-	181.672-	170.643-	165.023-	156.905-	148.753-
15	-	Abschreibungen	5.703-	5.480-	12.942-	13.090-	13.246-	13.329-	13.407-
17	-	Transferaufwendungen	832-	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.668-	42.802-	17.840-	17.824-	19.163-	20.523-	21.903-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	665.094-	562.238-	920.435-	924.737-	930.218-	934.133-	938.190-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	632.359-	549.014-	898.109-	902.457-	907.937-	911.853-	915.909-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	839.222	716.705	1.039.685	1.045.606	1.052.026	1.055.431	1.060.188
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	206.863-	167.691-	141.576-	143.150-	144.089-	143.578-	144.278-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	632.359	549.014	898.109	902.457	907.937	911.853	915.909
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1126

Verwaltungssteuerung Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.719	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	113.709	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	15.413	11.127	11.127	11.127	11.127	11.127
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.839	20.500	21.056	21.056	21.056	21.056	21.056
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.503	14.584	18.653	18.597	18.597	18.597	18.597
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	149.871	50.497	50.836	50.780	50.780	50.780	50.780
12	-	Personalaufwendungen	509.064-	580.001-	497.452-	506.738-	516.821-	527.943-	539.230-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5.013-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.622-	41.494-	85.736-	74.871-	66.645-	55.330-	43.998-
15	-	Abschreibungen	49.433-	8.187-	40.007-	40.458-	40.940-	41.194-	41.435-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	5.780-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.810-	13.127-	10.840-	10.806-	10.894-	10.983-	11.074-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	676.125-	648.589-	634.035-	632.873-	635.300-	635.451-	635.736-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	526.255-	598.092-	583.199-	582.093-	584.520-	584.671-	584.957-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	824.473	965.868	825.930	828.310	832.384	831.568	833.126
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	298.218-	367.776-	242.731-	246.217-	247.863-	246.897-	248.169-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	526.255	598.092	583.199	582.093	584.520	584.671	584.957
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_01
1130

Verwaltungssteuerung Presse und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	628	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	546	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	161	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.659	556	45.585	45.585	45.585	45.585	45.585
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642	2.026	2.471	2.347	2.347	2.347	2.347
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	450	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.087	2.582	48.056	47.933	47.933	47.933	47.933
12	-	Personalaufwendungen	1.148.981-	1.021.597-	1.138.585-	1.156.085-	1.175.661-	1.197.252-	1.219.166-
13	-	Versorgungsaufwendungen	14.679-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.656-	401.815-	494.171-	472.482-	462.624-	446.685-	430.598-
15	-	Abschreibungen	20.648-	21.488-	27.420-	27.696-	28.025-	28.200-	28.365-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	154-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.363-	1.499-	279-	279-	279-	279-	279-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.248-	79.236-	25.493-	25.434-	26.407-	27.395-	28.398-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.767.728-	1.525.636-	1.685.948-	1.681.975-	1.692.996-	1.699.811-	1.706.806-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.730.641-	1.523.054-	1.637.892-	1.634.042-	1.645.064-	1.651.878-	1.658.873-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.080.208	1.814.900	1.895.609	1.891.283	1.903.750	1.909.278	1.917.312
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	349.566-	291.846-	257.717-	257.241-	258.686-	257.400-	258.439-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.730.641	1.523.054	1.637.892	1.634.042	1.645.064	1.651.878	1.658.873
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Produktinformationen

Produktgruppe

11.20 Organisation und EDV

Einzelprodukte

11.20.01 Organisations-Service

11.20.02 Bereitstellung von IT-Systemen (Planung von IT-Netzwerken, IT-Systemanwendungen und TK-Anlagen)

Produktgruppe

11.21 Personalwesen

Einzelprodukte

11.21.01 Mitarbeiterbetreuung

11.21.02 Fachbereichsbetreuung

11.21.03 Ausbildung

11.21.04 Fortbildung

11.21.05 Bezügeabrechnung

11.21.07 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02

Zentraler Service

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.478	26.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41.906	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.924	242	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.371	131.094	215.290	216.711	216.711	216.711	216.711
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	310	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	343.988	157.336	234.290	235.711	235.711	235.711	235.711
12	-	Personalaufwendungen	4.751.736-	6.090.411-	6.157.628-	6.318.613-	6.393.024-	6.475.094-	6.558.389-
13	-	Versorgungsaufwendungen	24.467-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.342.029-	3.010.615-	1.758.848-	1.857.251-	1.797.475-	1.614.821-	1.532.011-
15	-	Abschreibungen	396.853-	400.199-	471.941-	477.375-	483.058-	486.064-	488.907-
17	-	Transferaufwendungen	2.375-	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.392-	419.541-	120.304-	120.170-	120.793-	121.424-	122.066-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.834.852-	9.920.766-	8.508.721-	8.773.408-	8.794.349-	8.697.403-	8.701.373-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.490.864-	9.763.430-	8.274.431-	8.537.697-	8.558.638-	8.461.692-	8.465.661-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.970.762	10.177.525	8.828.253	9.093.066	9.119.115	9.024.707	9.032.919
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	479.897-	414.095-	553.823-	555.369-	560.477-	563.015-	567.258-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.490.864	9.763.430	8.274.431	8.537.697	8.558.638	8.461.692	8.465.661
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02

Zentraler Service

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K02150002401: Zentrale Video- und Fotodatenbank										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
K02230002300: Umbau/Umzug Abt2.3+MultifunktionstrRaum										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	231.681-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	231.681-	0	0	0	0	0	0
K02230032401: StSt Breitbandausbau Sachaufwendungen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0
K02230102204: Einführung MDM für Stadtverwaltung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	179.712-	0	70.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	179.712-	0	70.000-	0	0	0	0	0
K02230102205: WLAN in der Stadtverwaltung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	492.546-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	492.546-	0	0	0	0	0	0
K02230102208: Migration Infrastruktur 9.3										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	2.026-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	2.026-	0	0	0	0	0	0
K02230102401: Erweiterung der Firewall-Infrastruktur										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	80.000-	0	80.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	80.000-	0	80.000-	0	0	0	0	0
K02230102402: Einführung Laboratory										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	75.000-	0	5.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	75.000-	0	5.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K02230102403: Gemeinderat Digital										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	4.415-	60.585-	80.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.415-	60.585-	80.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
K02230102404: IT-Ausstattung Auszubildende										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	42.000-	0	42.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	42.000-	0	42.000-	0	0	0	0	0
K02230102405: Automatisierung und KI										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	35.375-	14.625-	50.000-	50.000-	100.000-	100.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	35.375-	14.625-	50.000-	50.000-	100.000-	100.000-	0	0
K02230102601: zentrales User-Management										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	100.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	100.000-	50.000-	50.000-
K02230102602: Ertücht. städt. Liegenschaften Glasfaser										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	350.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	350.000-	0	0	0	0
K02230202601: Daten-Strategie										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
K02520002600: Austausch/Ertüchtigung MSR/RLT-Anlagen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02

Zentraler Service

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.188-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	194.662-	415.000-	1.140.000-	440.000-	450.000-	1.070.000-	440.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	116.402-	250.000-	100.000-	110.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	317.251-	665.000-	1.240.000-	550.000-	460.000-	1.080.000-	450.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	317.251-	665.000-	1.240.000-	550.000-	460.000-	1.080.000-	450.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02

Zentraler Service

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702150070001: Neuerstellung städtische Intranet													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
702200071001: Erwerb bewegliches Vermögen FB 2													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.169-	55.169-	0	3.824-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	55.169-	55.169-	0	3.824-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	55.169-	55.169-	0	3.824-	0	0	0	0	0	0	0
702200071003: Umbau/Umzug Abt2.3+Multifunktionstr-Raum													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.521-	77.521-	7.000-	77.521-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	77.521-	77.521-	7.000-	77.521-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	77.521-	77.521-	7.000-	77.521-	0	0	0	0	0	0	0
702201071001: Zentr.Dienste/Wahlen Erwerb beweg Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.018-	8.018-	0	5.924-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.018-	8.018-	0	5.924-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	8.018-	8.018-	0	5.924-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702210070001: Einführung Software "Magellan"													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.766-	49.766-	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	49.766-	49.766-	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	49.766-	49.766-	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
702210070002: Umstell. ZEUS X m.Anbind.FB 9&Term.ersa.													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
702220070001: Einführung Dokumentenmanagementsystem													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	902.868-	702.868-	89.437-	100.232-	200.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	902.868-	702.868-	89.437-	100.232-	200.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	902.868-	702.868-	89.437-	100.232-	200.000-	0	0	0	0	0	0
702220070002: Implementierung Bewerbermanagementsystem													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000-	0	0	0	0	20.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000-	0	0	0	0	20.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	70.000-	0	0	0	0	20.000-	50.000-	50.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702230070000: Digitalisierung der Verwaltung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.188-	6.188-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	22.026-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.188-	6.188-	22.026-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.188-	6.188-	22.026-	0	0	0	0	0	0	0	0
702230070001: Ausbau der IT-Infrastruktur													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.426.098-	2.486.098-	1.411.594-	104.968-	400.000-	1.140.000-	2.400.000-	440.000-	450.000-	1.070.000-	440.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.426.098-	2.486.098-	1.411.594-	104.968-	400.000-	1.140.000-	2.400.000-	440.000-	450.000-	1.070.000-	440.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.426.098-	2.486.098-	1.411.594-	104.968-	400.000-	1.140.000-	2.400.000-	440.000-	450.000-	1.070.000-	440.000-
702230070004: Aufbau Prozessmanagement													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	138.383-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	138.383-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	138.383-	0	0	0	0	0	0	0	0
702230070005: Entwicklung Servicekiosk													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.495-	12.495-	64.223-	0	15.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.495-	12.495-	64.223-	0	15.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	27.495-	12.495-	64.223-	0	15.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702230070006: Dienstleistungen Service BW Prozesse													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.466-	14.466-	135.091-	2.856-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.466-	14.466-	135.091-	2.856-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	14.466-	14.466-	135.091-	2.856-	0	0	0	0	0	0	0
702230070007: Erweiterung Citrix-Farm Stufe 3 für 9.3													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	830.998-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	830.998-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	830.998-	0	0	0	0	0	0	0	0
702230070008: Migration IT-Infrastruktur 9.3													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.386-	16.386-	672.409-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.386-	16.386-	672.409-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	16.386-	16.386-	672.409-	0	0	0	0	0	0	0	0
702230070010: Umbau Kulturforum-Anbindung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702230070011: WLAN in der Stadtverwaltung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.171-	27.171-	8.568-	5.266-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.171-	27.171-	8.568-	5.266-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	27.171-	27.171-	8.568-	5.266-	0	0	0	0	0	0	0
702230070013: Smart City Projekte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	50.000-	0	50.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	50.000-	0	50.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	50.000-	0	50.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
702230070014: Eigenanteil Glasfasernetz Schulen, Kitas													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
702230070015: Einführung zentr Projektmanagement Tool													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
702520070000: Anschaffung einer CAFM-Software FB5													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
702930070001: IT Ausstattung Kitas, SFZ's, Senbüro ua.													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.719-	2.719-	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.719-	2.719-	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.719-	2.719-	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
702940070001: Neues Sporthallenverwaltungsprogramm													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.472-	10.472-	24.528-	10.472-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.472-	10.472-	24.528-	10.472-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	10.472-	10.472-	24.528-	10.472-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02
1120

Zentraler Service
Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	39.796	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.664	75	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.230	9.865	42.646	42.731	42.731	42.731	42.731
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	126	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	53.817	9.940	42.646	42.731	42.731	42.731	42.731
12	-	Personalaufwendungen	1.936.881-	2.566.903-	3.032.761-	3.111.413-	3.162.316-	3.218.460-	3.275.441-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.513-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.209.370-	2.262.970-	584.574-	566.193-	523.705-	365.624-	307.467-
15	-	Abschreibungen	360.227-	367.039-	431.597-	436.531-	441.728-	444.477-	447.076-
17	-	Transferaufwendungen	2.375-	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.439-	302.325-	57.150-	57.055-	57.343-	57.636-	57.933-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.636.806-	5.499.237-	4.106.082-	4.171.192-	4.185.092-	4.086.196-	4.087.917-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.582.989-	5.489.298-	4.063.436-	4.128.461-	4.142.361-	4.043.465-	4.045.186-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.992.929	5.917.142	4.656.773	4.728.150	4.746.287	4.649.098	4.654.154
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	409.940-	427.844-	593.338-	599.689-	603.925-	605.633-	608.968-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.582.989	5.489.298	4.063.436	4.128.461	4.142.361	4.043.465	4.045.186
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_02
1121

Zentraler Service
Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.478	26.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.109	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.260	167	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.140	121.230	172.644	173.980	173.980	173.980	173.980
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	184	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	290.172	147.396	191.644	192.980	192.980	192.980	192.980
12	-	Personalaufwendungen	2.814.856-	3.523.508-	3.124.867-	3.207.200-	3.230.707-	3.256.634-	3.282.948-
13	-	Versorgungsaufwendungen	22.954-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.132.659-	747.645-	1.174.274-	1.291.058-	1.273.770-	1.249.197-	1.224.544-
15	-	Abschreibungen	36.625-	33.160-	40.344-	40.844-	41.330-	41.587-	41.830-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.953-	117.216-	63.154-	63.115-	63.449-	63.789-	64.133-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.198.047-	4.421.528-	4.402.639-	4.602.217-	4.609.256-	4.611.207-	4.613.456-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.907.875-	4.274.132-	4.210.995-	4.409.236-	4.416.276-	4.418.227-	4.420.476-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.268.851	4.840.296	4.465.645	4.664.639	4.673.111	4.672.728	4.675.925
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	360.976-	566.163-	254.650-	255.403-	256.835-	254.501-	255.449-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.907.875	4.274.132	4.210.995	4.409.236	4.416.276	4.418.227	4.420.476
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Produktinformationen

Produktgruppe

11.22 Finanzverwaltung, Kasse

Einzelprodukte

11.22.01 Buchhaltung und Rechnungslegung (einschließlich der Abschlüsse bis zur Erstellung der Jahresrechnung)

11.22.02 Zahlungsverkehr und Liquiditätsmanagement

11.22.03 Inkassowesen (Einziehung von Forderungen)

Produktgruppe

11.32 Abgabewesen

Einzelprodukte

11.32.01 Erhebung von Gemeindesteuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_03

Finanzverwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.468	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	434	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.930	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.305	23.538	276.711	275.278	275.278	275.278	275.278
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	44.924	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	192.552	63.685	93.937	93.937	93.937	93.937	93.937
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	575.613	88.723	372.148	370.715	370.715	370.715	370.715
12	-	Personalaufwendungen	1.477.616-	1.704.889-	1.703.054-	1.772.977-	1.804.416-	1.839.090-	1.874.283-
13	-	Versorgungsaufwendungen	18.170-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	697.380-	754.307-	753.476-	689.569-	673.128-	646.943-	620.533-
15	-	Abschreibungen	37.122-	35.333-	60.289-	60.907-	61.632-	62.016-	62.378-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	177.316-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	18.841-	17.681-	18.910-	18.802-	18.802-	18.802-	18.802-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.879-	31.704-	210.569-	210.480-	211.987-	213.517-	215.070-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.389.008-	2.721.231-	2.746.297-	2.752.733-	2.769.965-	2.780.368-	2.791.065-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.813.395-	2.632.508-	2.374.149-	2.382.019-	2.399.251-	2.409.653-	2.420.351-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	922.079	1.538.077	1.154.601	1.171.352	1.181.088	1.186.801	1.193.922
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	562.146-	555.406-	516.888-	523.552-	525.086-	522.367-	524.651-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	359.933	982.671	637.713	647.800	656.002	664.433	669.270
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.453.462-	1.649.837-	1.736.436-	1.734.219-	1.743.249-	1.745.220-	1.751.080-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_03

Finanzverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	193.940	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.940	0	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	24.841-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.841-	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	169.100	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_03
1122

Finanzverwaltung Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	689	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	396	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.859	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.560	17.893	166.007	162.730	162.730	162.730	162.730
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	44.924	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	152.946	25.059	93.937	93.937	93.937	93.937	93.937
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	425.374	44.452	261.444	258.167	258.167	258.167	258.167
12	-	Personalaufwendungen	886.923-	1.124.681-	1.063.401-	1.090.414-	1.108.802-	1.129.081-	1.149.664-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.677-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.891-	653.931-	610.714-	605.207-	599.311-	587.678-	575.847-
15	-	Abschreibungen	11.591-	13.473-	15.261-	15.206-	15.387-	15.483-	15.573-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	177.316-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	12.442-	11.307-	11.235-	10.996-	10.996-	10.996-	10.996-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.597-	23.257-	199.706-	199.455-	200.854-	202.275-	203.717-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.574.123-	2.003.965-	1.900.316-	1.921.278-	1.935.351-	1.945.514-	1.955.798-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.148.749-	1.959.513-	1.638.873-	1.663.111-	1.677.184-	1.687.347-	1.697.631-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.444.148	2.255.754	1.874.958	1.901.651	1.917.098	1.926.170	1.937.431
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	295.399-	296.241-	236.086-	238.540-	239.914-	238.823-	239.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.148.749	1.959.513	1.638.873	1.663.111	1.677.184	1.687.347	1.697.631
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_03
1132

Finanzverwaltung Abgabewesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	779	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	38	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.071	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.745	5.645	110.704	112.548	112.548	112.548	112.548
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	39.606	38.626	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150.239	44.271	110.704	112.548	112.548	112.548	112.548
12	-	Personalaufwendungen	590.692-	580.208-	639.653-	682.562-	695.614-	710.009-	724.619-
13	-	Versorgungsaufwendungen	10.493-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.489-	100.376-	142.762-	84.362-	73.818-	59.265-	44.685-
15	-	Abschreibungen	25.531-	21.861-	45.028-	45.701-	46.245-	46.533-	46.805-
17	-	Transferaufwendungen	6.399-	6.374-	7.675-	7.805-	7.805-	7.805-	7.805-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.282-	8.447-	10.863-	11.025-	11.133-	11.242-	11.353-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	814.885-	717.266-	845.981-	831.455-	834.615-	834.854-	835.268-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	664.646-	672.995-	735.277-	718.908-	722.067-	722.306-	722.720-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	788.817-	976.842-	1.001.159-	1.015.311-	1.021.182-	1.022.914-	1.028.361-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	788.817-	976.842-	1.001.159-	1.015.311-	1.021.182-	1.022.914-	1.028.361-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.453.462-	1.649.837-	1.736.436-	1.734.219-	1.743.249-	1.745.220-	1.751.080-



Produktinformationen

Produktgruppe

11.33 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Einzelprodukte

11.33.01 Verwaltung und Bewirtschaftung von unbebauten Liegenschaften

11.33.02 Bereitstellung von Liegenschaften

11.33.03 Service für Dritte

Produktgruppe

57.10 Wirtschaftsförderung

Einzelprodukte

57.10.01 Kontaktpflege zur Wirtschaft

57.10.02 Gewerbegrundstücksservice

57.10.03 Standortpflege

Produktgruppe

57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzelprodukte

57.30.01 Betrieb von Wochenmärkten

Produktgruppe

57.50 Tourismus

Einzelprodukte

57.50.01 Marketingkonzeptionen und Maßnahmen

57.50.02 Eigen- und Fremdveranstaltungen



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	379	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.958	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	102.798	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.139.170	1.991.436	2.211.062	2.211.062	2.211.062	2.211.062	2.211.062
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.474	75.647	107.296	108.178	108.178	108.178	108.178
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	418	100	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.393.198	2.128.183	2.380.458	2.381.341	2.381.341	2.381.341	2.381.341
12	-	Personalaufwendungen	1.324.550-	1.497.172-	1.463.319-	1.492.499-	1.518.318-	1.546.794-	1.575.696-
13	-	Versorgungsaufwendungen	9.676-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.803.755-	1.705.970-	2.028.358-	1.947.831-	1.959.316-	1.962.539-	1.965.124-
15	-	Abschreibungen	52.542-	51.353-	102.012-	103.216-	104.444-	105.094-	105.708-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	115.642-	156.116-	156.149-	156.149-	156.149-	156.149-	156.149-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.619-	204.355-	243.372-	243.299-	247.993-	252.755-	257.592-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.560.877-	3.614.966-	3.993.209-	3.942.993-	3.986.220-	4.023.331-	4.060.269-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.167.679-	1.486.783-	1.612.751-	1.561.653-	1.604.879-	1.641.990-	1.678.928-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	2.733	2.745	2.763	2.752	2.766
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	699.448-	720.677-	610.052-	596.779-	593.214-	591.259-	595.352-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	699.448-	720.677-	607.319-	594.034-	590.451-	588.507-	592.586-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.867.127-	2.207.460-	2.220.071-	2.155.686-	2.195.330-	2.230.497-	2.271.514-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K04100024000: Neuausstatt. Büromobiliar & Technik MuK										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	36.500-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	36.500-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	60.610	2.000.000	3.000.000	4.200.000	3.850.000	4.550.000	11.500.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.610	2.000.000	3.000.000	4.200.000	3.850.000	4.550.000	11.500.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.003.234-	3.350.000-	6.467.000-	5.600.000-	4.500.000-	3.260.000-	1.000.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	348.405-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.488-	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	750.000-	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.359.127-	4.100.000-	6.467.000-	5.600.000-	4.500.000-	3.260.000-	1.000.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	5.298.518-	2.100.000-	3.467.000-	1.400.000-	650.000-	1.290.000	10.500.000



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
704110060002: Sanierungsbodenfonds (Einnahmen)													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.050.000	0	1.900.000	0	1.100.000	2.000.000	0	2.000.000	1.050.000	0	6.900.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.050.000	0	1.900.000	0	1.100.000	2.000.000	0	2.000.000	1.050.000	0	6.900.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
704110070001: Grunderwerb Klinikstandort													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.511.113-	6.691.113-	688.887-	18.250-	930.000-	890.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.511.113-	6.691.113-	688.887-	18.250-	930.000-	890.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	8.511.113-	6.691.113-	688.887-	18.250-	930.000-	890.000-	0	0	0	0	0
704110070003: Sanierungsbodenfonds (Ausgaben)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.135.508-	4.928.508-	6.881.756-	2.684.722-	1.520.000-	2.027.000-	4.600.000-	1.500.000-	1.500.000-	1.660.000-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.736-	12.736-	0	1.705-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.148.244-	4.941.244-	6.881.756-	2.686.427-	1.520.000-	2.027.000-	4.600.000-	1.500.000-	1.500.000-	1.660.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	13.148.244-	4.941.244-	6.881.756-	2.686.427-	1.520.000-	2.027.000-	4.600.000-	1.500.000-	1.500.000-	1.660.000-	0
704110070004: Einlage in Stiftungskapital des TPO													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	750.000-	0	0	0	750.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	750.000-	0	0	0	750.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	750.000-	0	0	0	750.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
704130071001: 1.3 StMa BGA Veranstaltungen Erw. bew. S													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.188-	37.188-	0	7.488-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	37.188-	37.188-	0	7.488-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	37.188-	37.188-	0	7.488-	0	0	0	0	0	0	0

704140060001: Verkaufserlös aus Grundvermögen													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	24.749.332	18.849.332	0	50.878	900.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.749.332	18.849.332	0	50.878	900.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

704140060003: Revolvierender Bodenfonds (Einnahmen)													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.150.000	0	2.726.000	0	0	0	0	1.200.000	1.800.000	3.550.000	3.600.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.150.000	0	2.726.000	0	0	0	0	1.200.000	1.800.000	3.550.000	3.600.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

704140070001: Grunderwerb allgemein													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.729.615-	11.829.615-	0	1.665.810-	900.000-	1.000.000-	4.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.729.615-	11.829.615-	0	1.665.810-	900.000-	1.000.000-	4.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	17.729.615-	11.829.615-	0	1.665.810-	900.000-	1.000.000-	4.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
704140070005: Revolvierender Bodenfonds (Ausgaben)													



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.767.668-	9.517.668-	3.991.118-	980.491-	0	2.550.000-	5.700.000-	3.100.000-	2.000.000-	600.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.767.668-	9.517.668-	3.991.118-	980.491-	0	2.550.000-	5.700.000-	3.100.000-	2.000.000-	600.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	17.767.668-	9.517.668-	3.991.118-	980.491-	0	2.550.000-	5.700.000-	3.100.000-	2.000.000-	600.000-	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04
1133

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing
Grundstücksverkehr, Grundstücksverw.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	379	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	853	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	97	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	870.571	1.750.136	1.977.762	1.977.762	1.977.762	1.977.762	1.977.762
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.361	1.280	3.446	3.392	3.392	3.392	3.392
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	320	100	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	874.580	1.751.516	1.981.309	1.981.255	1.981.255	1.981.255	1.981.255
12	-	Personalaufwendungen	622.455-	641.145-	602.316-	614.388-	626.486-	639.828-	653.370-
13	-	Versorgungsaufwendungen	9.536-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.409-	238.970-	424.769-	409.557-	405.508-	397.675-	389.714-
15	-	Abschreibungen	36.872-	34.466-	82.249-	83.233-	84.223-	84.747-	85.243-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	151-	116-	149-	149-	149-	149-	149-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.876-	24.126-	11.951-	11.915-	12.787-	13.671-	14.570-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.010.392-	938.824-	1.121.433-	1.119.241-	1.129.152-	1.136.070-	1.143.045-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	135.812-	812.692	859.876	862.014	852.102	845.185	838.210
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	2.733	2.745	2.763	2.752	2.766
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	414.421-	284.118-	261.072-	255.272-	254.886-	253.866-	255.493-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	414.421-	284.118-	258.339-	252.526-	252.123-	251.114-	252.727-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	550.233-	528.574	601.537	609.487	599.979	594.071	585.483



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04
5710

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing
Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	131	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	558	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.281	53.307	82.228	83.208	83.208	83.208	83.208
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	59.970	53.307	82.228	83.208	83.208	83.208	83.208
12	-	Personalaufwendungen	280.273-	437.177-	411.260-	418.689-	422.937-	427.622-	432.376-
13	-	Versorgungsaufwendungen	140-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.305-	278.175-	285.796-	280.879-	282.059-	281.889-	281.628-
15	-	Abschreibungen	1.161-	2.942-	2.292-	2.312-	2.339-	2.354-	2.368-
17	-	Transferaufwendungen	115.491-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.233-	128.520-	178.598-	178.586-	179.264-	179.951-	180.650-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	587.603-	1.002.814-	1.033.947-	1.036.465-	1.042.599-	1.047.816-	1.053.021-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	527.633-	949.507-	951.719-	953.258-	959.391-	964.608-	969.814-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	79.750-	179.112-	130.785-	126.527-	125.351-	124.243-	124.513-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	79.750-	179.112-	130.785-	126.527-	125.351-	124.243-	124.513-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	607.383-	1.128.619-	1.082.504-	1.079.785-	1.084.742-	1.088.851-	1.094.327-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04
5730

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	582	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	67.332	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.724	3.666	3.678	3.678	3.678	3.678	3.678
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.865	3.082	2.922	2.916	2.916	2.916	2.916
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	73.503	67.748	68.600	68.594	68.594	68.594	68.594
12	-	Personalaufwendungen	61.730-	61.295-	60.776-	62.084-	63.364-	64.776-	66.209-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.366-	102.682-	120.891-	112.729-	114.669-	116.186-	117.646-
15	-	Abschreibungen	1.481-	1.451-	1.601-	1.619-	1.638-	1.649-	1.658-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.455-	7.567-	7.138-	7.135-	7.560-	7.991-	8.429-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	179.032-	172.995-	190.407-	183.567-	187.231-	190.602-	193.943-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	105.529-	105.247-	121.806-	114.973-	118.637-	122.007-	125.348-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.873-	32.769-	28.350-	27.802-	27.664-	27.661-	27.930-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.873-	32.769-	28.350-	27.802-	27.664-	27.661-	27.930-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	135.402-	138.016-	150.156-	142.775-	146.301-	149.669-	153.278-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_04
5750

Wirtschaftsförd, Liegensch., Marketing
Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.393	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	35.370	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	266.317	237.634	229.622	229.622	229.622	229.622	229.622
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.967	17.978	18.700	18.662	18.662	18.662	18.662
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	98	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	385.146	255.612	248.321	248.284	248.284	248.284	248.284
12	-	Personalaufwendungen	360.093-	357.554-	388.967-	397.338-	405.532-	414.569-	423.741-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349.676-	1.086.143-	1.196.901-	1.144.666-	1.157.080-	1.166.788-	1.176.136-
15	-	Abschreibungen	13.027-	12.494-	15.870-	16.052-	16.243-	16.344-	16.440-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.055-	44.142-	45.685-	45.663-	48.383-	51.142-	53.944-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.783.850-	1.500.333-	1.647.423-	1.603.720-	1.627.237-	1.648.843-	1.670.260-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.398.705-	1.244.721-	1.399.101-	1.355.436-	1.378.953-	1.400.559-	1.421.976-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	18.103	15.819	13.838	13.919	14.020	13.976	14.056
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	193.507-	240.496-	203.684-	201.096-	199.333-	199.465-	201.471-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	175.404-	224.678-	189.846-	187.178-	185.313-	185.489-	187.416-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.574.109-	1.469.399-	1.588.948-	1.542.613-	1.564.266-	1.586.048-	1.609.392-



Produktinformationen

Produktgruppe

12.10 Statistik und Wahlen

Einzelprodukte

12.10.01 Datenservice

12.10.02 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Produktgruppe

12.20 Ordnungswesen

Einzelprodukte

12.20.01 Allgemeines Ordnungswesen (u.a. Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Gesundheitsschutz, Kommunale Unterbringung, Platzverweisverfahren, Versammlungen und Demonstrationen, Sperrbezirksverordnungen, Ladenschlussgesetz)

12.20.02 Gewerbeangelegenheiten

12.20.03 Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten

Produktgruppe

12.22 Einwohnerwesen

Einzelprodukte

12.22.01 Serviceleistungen, Beratung und Vermittlung (für Bürger/-innen, Gäste und Dritte)

12.22.02 Pass- und Meldeangelegenheiten

12.22.03 Aufenthaltsrecht für Ausländer

Produktgruppe

12.23 Personenstandswesen

Einzelprodukte

12.23.01 Personenstandswesen/Standesamtsangelegenheiten (u.a. Geburten, Eheschließungen, Familienbuch, Sterbefälle, Nachlassangelegenheiten, öffentliche Beglaubigungen, Namensänderungen)



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	51.910	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.662	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.107.016	1.091.750	894.678	894.678	894.678	894.678	894.678
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.466	59.364	16.291	16.291	16.291	16.291	16.291
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.000	138.188	166.887	81.600	81.600	81.600	81.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.507	0	723	723	723	723	723
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.427.561	1.289.302	1.078.579	993.292	993.292	993.292	993.292
12	-	Personalaufwendungen	3.753.961-	3.796.242-	3.699.056-	3.812.666-	3.880.996-	3.956.359-	4.032.847-
13	-	Versorgungsaufwendungen	18.019-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.827.360-	1.600.278-	1.679.940-	1.301.221-	1.258.477-	1.194.586-	1.130.330-
15	-	Abschreibungen	106.622-	99.536-	112.030-	113.411-	114.761-	115.476-	116.151-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.600-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	331.805-	375.918-	369.000-	368.998-	368.998-	368.998-	368.998-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	391.269-	315.685-	176.181-	176.111-	178.334-	180.590-	182.882-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.434.635-	6.187.660-	6.036.207-	5.772.408-	5.801.567-	5.816.009-	5.831.207-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.007.074-	4.898.358-	4.957.629-	4.779.116-	4.808.275-	4.822.717-	4.837.916-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	708.228	679.561	679.933	686.194	690.851	688.277	691.887
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.625.352-	2.639.466-	2.264.281-	2.242.434-	2.245.391-	2.234.004-	2.244.789-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.917.124-	1.959.905-	1.584.348-	1.556.240-	1.554.540-	1.545.727-	1.552.902-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.924.197-	6.858.263-	6.541.977-	6.335.356-	6.362.815-	6.368.444-	6.390.817-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K05100002002: Graffiti Projekt										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	36.488-	2.219-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	36.488-	2.219-	0	0	0	0	0	0
K05101002101: Obdachlosenhilfe Nachlass Radtke										
11	+	Summe Erträge	0	2.251	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	466.726-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	466.726-	2.251	0	0	0	0	0	0
K05101002401: KOD Kommunalen Ordnungsdienst										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	350.000-	0	350.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	350.000-	0	350.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	119.781-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.781-	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	119.781-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
705100071001: FB 10.Bürgerservice - Erw. bewgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.974-	9.974-	0	4.352-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.974-	9.974-	0	4.352-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.974-	9.974-	0	4.352-	0	0	0	0	0	0	0
705610070001: Sicherheitsfördernde Maßnahmen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.664-	9.664-	153.646-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.664-	9.664-	153.646-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.664-	9.664-	153.646-	0	0	0	0	0	0	0	0
705910071001: 10.1 Bürgerbüro - Erw. bwgl. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.713-	3.713-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	268.004-	268.004-	0	20.745-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	271.716-	271.716-	0	20.745-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	271.716-	271.716-	0	20.745-	0	0	0	0	0	0	0
705913071001: 10.2 Ausländerbüro - Erw. bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.592-	6.592-	0	6.592-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.592-	6.592-	0	6.592-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.592-	6.592-	0	6.592-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05
1210

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	109	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	412	25	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.392	35.331	87.364	2.326	2.326	2.326	2.326
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	723	723	723	723	723
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	120.912	35.356	88.087	3.049	3.049	3.049	3.049
12	-	Personalaufwendungen	107.021-	142.766-	176.237-	181.142-	184.310-	187.805-	191.351-
13	-	Versorgungsaufwendungen	451-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461.366-	81.589-	331.130-	25.073-	22.509-	18.971-	15.428-
15	-	Abschreibungen	1.145-	1.131-	4.077-	4.139-	4.188-	4.214-	4.239-
17	-	Transferaufwendungen	0	0	130-	128-	128-	128-	128-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.980-	9.686-	7.086-	7.081-	7.108-	7.136-	7.165-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	586.963-	235.172-	518.659-	217.562-	218.242-	218.254-	218.310-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	466.051-	199.815-	430.573-	214.513-	215.193-	215.205-	215.261-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	54.581-	65.600-	74.721-	67.372-	67.361-	66.958-	67.278-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	54.581-	65.600-	74.721-	67.372-	67.361-	66.958-	67.278-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	520.632-	265.416-	505.294-	281.885-	282.554-	282.163-	282.539-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05
1220

Sicherheit und Ordnung Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	220	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	912	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	121.292	200.850	154.222	154.222	154.222	154.222	154.222
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.114	195	103	103	103	103	103
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.120	5.372	6.596	6.562	6.562	6.562	6.562
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.419	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	195.077	206.417	160.922	160.887	160.887	160.887	160.887
12	-	Personalaufwendungen	866.382-	879.314-	772.082-	795.668-	806.105-	817.617-	829.301-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.050-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.084-	488.788-	111.286-	101.077-	93.621-	82.952-	72.243-
15	-	Abschreibungen	35.050-	29.840-	26.368-	26.704-	27.022-	27.190-	27.349-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	439-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	330.045-	375.522-	368.304-	368.304-	368.304-	368.304-	368.304-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.258-	143.355-	75.520-	75.519-	75.742-	75.968-	76.198-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.475.307-	1.916.819-	1.353.559-	1.367.270-	1.370.793-	1.372.031-	1.373.395-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.280.230-	1.710.402-	1.192.637-	1.206.383-	1.209.906-	1.211.144-	1.212.508-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	46.009	60.393	121.309	123.125	123.789	123.145	123.613
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	447.070-	483.063-	413.144-	410.101-	409.944-	406.955-	408.025-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	401.061-	422.670-	291.835-	286.976-	286.155-	283.809-	284.411-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.681.291-	2.133.072-	1.484.472-	1.493.359-	1.496.061-	1.494.953-	1.496.919-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05
1222

Sicherheit und Ordnung
Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	51.604	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.969	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	724.790	639.600	480.455	480.455	480.455	480.455	480.455
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.822	55.068	12.176	12.176	12.176	12.176	12.176
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.920	95.708	60.262	60.135	60.135	60.135	60.135
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.029	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	833.134	790.376	552.894	552.767	552.767	552.767	552.767
12	-	Personalaufwendungen	2.048.094-	1.967.628-	1.732.500-	1.788.301-	1.823.463-	1.862.245-	1.901.605-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.428-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.105.292-	925.964-	1.087.650-	1.048.165-	1.031.537-	1.003.940-	976.057-
15	-	Abschreibungen	58.262-	56.568-	67.753-	68.596-	69.413-	69.845-	70.253-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.611-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.726-	370-	561-	561-	561-	561-	561-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	222.459-	127.310-	54.158-	54.130-	55.956-	57.809-	59.691-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.447.872-	3.077.839-	2.942.623-	2.959.753-	2.980.930-	2.994.400-	3.008.167-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.614.737-	2.287.463-	2.389.729-	2.406.987-	2.428.163-	2.441.634-	2.455.401-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	695.293	656.812	588.048	592.866	597.037	594.976	598.248
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.747.172-	1.724.405-	1.337.271-	1.333.251-	1.336.285-	1.330.709-	1.338.259-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.051.878-	1.067.593-	749.223-	740.385-	739.248-	735.733-	740.011-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.666.616-	3.355.056-	3.138.952-	3.147.372-	3.167.411-	3.177.367-	3.195.411-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_05
1223

Sicherheit und Ordnung
Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	86	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	672	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	260.933	251.300	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.119	4.076	4.012	4.012	4.012	4.012	4.012
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.568	1.777	12.665	12.577	12.577	12.577	12.577
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	59	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	278.437	257.153	276.676	276.589	276.589	276.589	276.589
12	-	Personalaufwendungen	732.464-	806.534-	1.018.237-	1.047.556-	1.067.117-	1.088.692-	1.110.589-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3.090-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.618-	103.938-	149.874-	126.906-	110.811-	88.723-	66.603-
15	-	Abschreibungen	12.165-	11.998-	13.833-	13.973-	14.139-	14.227-	14.310-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	550-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	34-	26-	6-	6-	6-	6-	6-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.572-	35.334-	39.417-	39.382-	39.528-	39.677-	39.827-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	924.493-	957.830-	1.221.367-	1.227.822-	1.231.601-	1.231.324-	1.231.335-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	646.056-	700.678-	944.690-	951.233-	955.012-	954.735-	954.746-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	409.603-	404.042-	468.570-	461.507-	461.777-	459.226-	461.202-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	409.603-	404.042-	468.570-	461.507-	461.777-	459.226-	461.202-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.055.659-	1.104.719-	1.413.260-	1.412.740-	1.416.789-	1.413.961-	1.415.948-



Produktinformationen

Produktgruppe

12.60 Brandschutz

Einzelprodukte

- 12.60.01 Gefahrenabwehr (Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Katastrophenabwehr, Bevölkerungsschutz)
- 12.60.02 Gefahrenvorbeugung (Brandverhütungsschauen, vorbeugender Brandschutz, Brandschutzerziehung)
- 12.60.03 Dienstleistungen für Dritte (Aus- und Fortbildung Dritter, Zentrale Atemschutzwerkstatt)

Produktgruppe

12.80 Katastrophenschutz

Einzelprodukte

- 12.80.01 Katastrophenabwehr
- 12.80.02 Bevölkerungsschutz



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_06

Brand- und Bevölkerungsschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.670	71.000	38.000	92.000	38.000	38.000	38.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	178.907	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	634.889	596.000	786.000	786.000	786.000	786.000	786.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	90.224	140.500	500	500	500	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.759	5.317	6.658	6.492	6.492	6.492	6.492
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	120.015	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.065.464	812.817	831.158	884.992	830.992	830.992	830.992
12	-	Personalaufwendungen	2.433.870-	2.804.761-	3.120.400-	3.326.952-	3.372.796-	3.444.093-	3.516.454-
13	-	Versorgungsaufwendungen	36.745-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.426-	1.109.861-	1.495.037-	1.350.871-	1.265.532-	1.209.969-	1.153.962-
15	-	Abschreibungen	951.800-	880.173-	1.285.164-	1.300.814-	1.316.299-	1.324.491-	1.332.237-
17	-	Transferaufwendungen	39.897-	37.800-	44.000-	44.000-	44.000-	44.000-	44.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.815-	1.216.269-	397.908-	583.139-	370.615-	373.128-	375.679-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.009.553-	6.048.864-	6.342.509-	6.605.775-	6.369.242-	6.395.681-	6.422.332-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.944.089-	5.236.047-	5.511.351-	5.720.783-	5.538.250-	5.564.689-	5.591.340-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	966.850-	979.081-	1.401.302-	1.425.725-	1.421.054-	1.413.148-	1.419.962-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	966.850-	979.081-	1.401.302-	1.425.725-	1.421.054-	1.413.148-	1.419.962-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.910.939-	6.215.128-	6.912.652-	7.146.508-	6.959.304-	6.977.837-	7.011.302-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_06

Brand- und Bevölkerungsschutz

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K06440002401: Erweiterung Atemschutzpool										
11	+	Summe Erträge	0	0	14.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	61.462-	89.538-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	61.462-	89.538-	14.000	0	0	0	0	0
K06440002402: Bildung Schutzkleidungspool										
11	+	Summe Erträge	0	0	126.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	30.000-	0	600.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.000-	0	474.000-	0	0	0	0	0
K06440002403: Umstellung auf Digitalfunk										
11	+	Summe Erträge	0	0	33.000	0	54.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	27.542-	16.458-	261.000-	0	215.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	27.542-	16.458-	228.000-	0	161.000-	0	0	0
K06440002601: Umrüstung auf Dräger PAC6500 CO-Warner										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	30.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	30.000-	0	0	0	0
K06530002601: Feuerwehr Kestendamm Hofbeleuchtung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	50.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	100.000-	50.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_06

Brand- und Bevölkerungsschutz

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	148.000	508.000	1.557.000	713.000	109.000	240.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	148.000	508.000	1.557.000	713.000	109.000	240.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339.443-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.570.479-	1.980.000-	3.050.000-	3.125.000-	710.000-	200.000-	850.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	661.138-	477.000-	424.000-	1.290.000-	1.305.000-	200.000-	800.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.391-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.578.450-	2.457.000-	3.474.000-	4.415.000-	2.015.000-	400.000-	1.650.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	2.578.450-	2.309.000-	2.966.000-	2.858.000-	1.302.000-	291.000-	1.410.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_06

Brand- und Bevölkerungsschutz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706410060007: Gerätewagen Transport Einsatzabt. Mitte													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060012: Zuschuss Tanklöschfzg.(TLF 3000) Rebland													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	105.000	80.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	105.000	80.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060013: Zusch.Löschgruppenfzg. 10 Allrad Rebland													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	96.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	96.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060014: Zusch. Hilfest.löschfzg. (HLF 10) Mitte													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.000	0	58.000	0	38.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.000	0	58.000	0	38.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060015: Zusch. Löschgruppenfzg. (LF 10) Abt.West													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	96.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	96.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706410060017: Zuschuss Neubau Feuerwehrhaus West													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.645	64.645	649.355	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.645	64.645	649.355	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060018: Zusch. Mannschaftstransportw. Abt. Mitte													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.000	13.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.000	13.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060019: Zuschuss Neubau Feuerwehrhaus Rebland													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.197.000	0	0	0	0	438.000	0	1.369.000	390.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.197.000	0	0	0	0	438.000	0	1.369.000	390.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060022: Zusch. Gerätewagen-Dekon Abt. West													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.000	0	13.000	0	0	12.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.000	0	13.000	0	0	12.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706410060023: Zusch. Drehleiter-Automatik mit Korb													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.000	0	100.000	0	65.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.000	0	100.000	0	65.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706410070005: Neubeschaffung Uniform ("Ausgehuniform")													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	4.111-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.111-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	4.111-	0	0	0	0	0	0	0	0
706410070009: Mannschaftstransportw. Allrad FW Rebland													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	86.334-	86.334-	2.060-	9.011-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	86.334-	86.334-	2.060-	9.011-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	86.334-	86.334-	2.060-	9.011-	0	0	0	0	0	0	0
706410070010: Gerätewagen Transport (GTW) Abt. Mitte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	130.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
706410070013: Löschfahrzeug LF 10 Einsatzabt. Mitte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	345.811-	345.811-	4.189-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	345.811-	345.811-	4.189-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	345.811-	345.811-	4.189-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706410070014: Abrollbehälter "Schaum" (AB-Schaum)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.721-	77.721-	12.279-	16.364-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	77.721-	77.721-	12.279-	16.364-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	77.721-	77.721-	12.279-	16.364-	0	0	0	0	0	0	0
706410070015: Tanklöschfahrzeug TLF 3000 Abt. Rebland													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	379.823-	379.823-	5.177-	3.163-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	379.823-	379.823-	5.177-	3.163-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	379.823-	379.823-	5.177-	3.163-	0	0	0	0	0	0	0
706410070016: Löschgruppenfhz. 10 Allrad Abt. Rebland													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	205.541-	205.541-	271.459-	205.541-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	205.541-	205.541-	271.459-	205.541-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	205.541-	205.541-	271.459-	205.541-	0	0	0	0	0	0	0
706410070017: Hilfeleistungslöschfhz. (HLF 10) Mitte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	237.131-	237.131-	257.869-	556-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	237.131-	237.131-	257.869-	556-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	237.131-	237.131-	257.869-	556-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706410070018: Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Abt. West													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	189.576-	189.576-	250.424-	115.980-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	189.576-	189.576-	250.424-	115.980-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	189.576-	189.576-	250.424-	115.980-	0	0	0	0	0	0	0
706410070021: Mannschaftstransportwagen Abt. Mitte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	179.281-	79.281-	719-	1.959-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	179.281-	79.281-	719-	1.959-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	179.281-	79.281-	719-	1.959-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
706410070023: Gerätewagen-Dekon (GWT) Abt. West													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	85.442-	85.442-	59.558-	85.442-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	85.442-	85.442-	59.558-	85.442-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	85.442-	85.442-	59.558-	85.442-	0	0	0	0	0	0	0
706410070024: Drehleiter-Automatik mit Korb													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	206.619-	206.619-	683.381-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	206.619-	206.619-	683.381-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	206.619-	206.619-	683.381-	0	0	0	0	0	0	0	0
706431060013: Zuweisung MTW Elgersweier													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.000	12.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.000	12.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706431070015: Einsatzleitwagen bzw. MTW - Elgersweier													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	158.060-	38.060-	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	158.060-	38.060-	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	158.060-	38.060-	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
706440060016: Zuschuss Gerätewagen Hygiene													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	140.000	0	0	0	0	0	0	70.000	70.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.000	0	0	0	0	0	0	70.000	70.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060017: Zusch. Ersatzb. Einsatzleitwagen Feuerwa													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.000	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060022: Zusch. Löschgruppenfzg. (LF 10)Abt.Nord													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060023: Zusch. Mannschaftstransportw (MTW) West													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440060024: Zusch. Löschgruppenfzg. (LF 10) Abt.West													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	140.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060025: Zusch. Wechselladerträgerfahrzeug													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	87.000	0	0	0	0	0	0	0	0	87.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	87.000	0	0	0	0	0	0	0	0	87.000	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060026: Zusch. Wechselladerträgerfzg. mit Ladekr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	87.000	0	0	0	0	0	0	0	87.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	87.000	0	0	0	0	0	0	0	87.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060027: Zusch. Abrollbehälter Atemschutz													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	112.000	0	0	0	0	0	0	56.000	56.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	112.000	0	0	0	0	0	0	56.000	56.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060028: Zuschuss Erweiterung FW.haus Ost Fzg.box													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440060029: Zusch. Ersatzbe. Abrollbehälter Pritsche													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060030: Zusch. Abrollbehälter Katastrophenschutz													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.000	0	0	0	0	18.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.000	0	0	0	0	18.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060033: Zusch. MTW Jugendfeuerwehr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440060037: Zusch. FW-Anhänger Notstrom mit Stativ/T													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706440070004: Erneuerung IT-Ausstattung Feuerwehr													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	190.594-	40.594-	386.602-	13.398-	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	190.594-	40.594-	386.602-	13.398-	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	190.594-	40.594-	386.602-	13.398-	150.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070021: Gerätewagen Transport (GW-T) Wache Ost													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	117.062-	117.062-	12.938-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	117.062-	117.062-	12.938-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	117.062-	117.062-	12.938-	0	0	0	0	0	0	0	0
706440070024: Reinigungsmaschine Schutzausrüstung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	24.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	24.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	24.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
706440070025: Prüfgerät Labtec 1400													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.000-	0	0	0	31.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.000-	0	0	0	31.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	31.000-	0	0	0	31.000-	0	0	0	0	0	0
706440070026: Ausstattung Einsatzfahrzeug Tablett-PCs													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.172-	21.172-	3.829-	21.172-	25.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.172-	21.172-	3.829-	21.172-	25.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	46.172-	21.172-	3.829-	21.172-	25.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070027: Hochhubwagen (2 Stück)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
706440070028: Wärmebildkameras (6 Stück)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.138-	14.138-	862-	14.138-	15.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.138-	14.138-	862-	14.138-	15.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	29.138-	14.138-	862-	14.138-	15.000-	0	0	0	0	0	0
706440070029: Stromerzeuger/Aggregate Eisemann (5 St.)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.000-	0	24.000-	0	16.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.000-	0	24.000-	0	16.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	16.000-	0	24.000-	0	16.000-	0	0	0	0	0	0
706440070030: Kommandowagen (Feuerwehrkommandant)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	69.024-	69.024-	976-	69.024-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	69.024-	69.024-	976-	69.024-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	69.024-	69.024-	976-	69.024-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070031: Gerätewagen Hygiene (GW Hygiene)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000-	0	0	0	0	240.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	465.000-	0	0	0	0	240.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	465.000-	0	0	0	0	240.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
706440070032: Ersatzbe. Abrollbehälter - Pritsche													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000-	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	60.000-	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0
706440070033: Abrollbehälter - Katastrophenschutz													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000-	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	60.000-	0	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0
706440070034: Ersatzbesch. Einsatzleitwagen Feuerwache													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	180.000-	0	0	0	0	0	180.000-	0	100.000-	80.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	180.000-	0	0	0	0	0	180.000-	0	100.000-	80.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	180.000-	0	0	0	0	0	180.000-	0	100.000-	80.000-	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070038: Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Abt. Mitte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
706440070039: Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Abt. Nord													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
706440070040: Mannschaftstransportwagen (MTW) West													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	80.000-	40.000-	0	0
706440070041: Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Abt. West													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070042: Zwei Kommandowagen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000-	0	0	0	140.000-	60.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	140.000-	60.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	140.000-	60.000-	0	0	0	0	0
706440070043: Wechselladerträgerfahrzeug													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-	0	180.000-	120.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-	0	180.000-	120.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	300.000-	0	0	0	0	0	300.000-	0	180.000-	120.000-	0
706440070044: Wechselladerträgerfahrzeug mit Ladekran													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	600.000-	0	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	600.000-	0	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
706440070045: Abrollbehälter Atemschutz													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000-	0	0	0	20.000-	0	280.000-	0	280.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0	20.000-	0	280.000-	0	280.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	300.000-	0	0	0	20.000-	0	280.000-	0	280.000-	0	0
706440070046: Erweiterung Feuerwehrhaus Ost Fzg.box													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	180.000-	0	0	0	180.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	180.000-	0	0	0	180.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	180.000-	0	0	0	180.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070050: Mannschaftstransportwagen MTW Jugendfeuer													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0	0
706440070051: Drehleiter-Automatik mit Korb (EA Ost)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000-	0	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	250.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	250.000-	0	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	250.000-
706440070053: Gerätewagen-Logistik													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-
706440070054: FW-Anhänger Notstrom mit Stativ/Teleskop													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.000-	0	0	0	0	0	160.000-	160.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	160.000-	0	0	0	0	0	160.000-	160.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	160.000-	0	0	0	0	0	160.000-	160.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070055: Abrollbehälter-Teleskopplader													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
706440070056: Abrollbehälter-Sandsackabfüllung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	0	0	0	0	0	30.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0	0	0	0	30.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.000-	0	0	0	0	0	0	30.000-	0	0	0
706440070057: Kompressor Bauteil 3													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
706440070058: 2 x 5 Wärmebildkameras													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706440070059: Ausstattung Atemschutzträgerkomponenten													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	430.000-	0	0	0	0	0	430.000-	205.000-	225.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	430.000-	0	0	0	0	0	430.000-	205.000-	225.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	430.000-	0	0	0	0	0	430.000-	205.000-	225.000-	0	0
706440070060: 2 x Feuerwehr-Stromerzeuger													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0	0	10.000-	0	10.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0	0	10.000-	0	10.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	10.000-	0	10.000-	0	0	0
706440071001: 4.4 Brand-/Zivilschutz Erw. bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	328.416-	328.416-	0	22.582-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	328.416-	328.416-	0	22.582-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	328.416-	328.416-	0	22.582-	0	0	0	0	0	0	0
706500070001: FFW Windschläg Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-
706500070012: Feuerwehrhaus Nord PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	25.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	25.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	25.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706520070002: Neubau Feuerwehrgerätehaus Nord													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	167.776-	167.776-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.116.441-	2.116.441-	70.808-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.863-	5.863-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.290.080-	2.290.080-	70.808-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.290.080-	2.290.080-	70.808-	0	0	0	0	0	0	0	0
706520070005: Neubau Feuerwehrhaus West													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.637-	82.637-	0	82.637-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.589.363-	4.589.363-	223.183-	1.763.381-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.818-	54.818-	0	54.818-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.726.817-	4.726.817-	223.183-	1.900.836-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.726.817-	4.726.817-	223.183-	1.900.836-	0	0	0	0	0	0	0
706520070006: Neubau Feuerwehrhaus Rebland													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.982.118-	172.118-	927.882-	168.320-	1.600.000-	3.000.000-	3.210.000-	3.000.000-	210.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.982.118-	172.118-	927.882-	168.320-	1.600.000-	3.000.000-	3.210.000-	3.000.000-	210.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.982.118-	172.118-	927.882-	168.320-	1.600.000-	3.000.000-	3.210.000-	3.000.000-	210.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
706520070007: Neubau Feuerwehrhaus Süd													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.100.000-	0	100.000-	0	100.000-	0	1.000.000-	0	0	200.000-	800.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.100.000-	0	100.000-	0	100.000-	0	1.000.000-	0	0	200.000-	800.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.100.000-	0	100.000-	0	100.000-	0	1.000.000-	0	0	200.000-	800.000-
706530060021: Feuerwehrgerätehaus Nord - Notstromaggre													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706530060022: Feuerwehrhaus Süd Neubau													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
706530070006: Sanierung/Erweiterung FWMitte Kestendamm													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.881-	1.881-	548.119-	1.881-	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	101.881-	1.881-	548.119-	1.881-	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	101.881-	1.881-	548.119-	1.881-	100.000-	0	0	0	0	0	0
706530070055: Feuerwehr Kestendamm - Entwicklung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	100.000-	500.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	100.000-	500.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	100.000-	500.000-	0	0



Produktinformationen

Produktgruppe

51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Einzelprodukte

- 51.11.01 Erstellung von Wertgutachten, Markt- und Preisanalysen, Kaufpreissammlung (Gutachterausschuss)
- 51.11.02 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen GIS (Kommunales Geoinformationssystem, Stadtplan, Straßenbenennung)
- 51.11.03 Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
- 51.11.04 Realisierungsuntersuchungen zur Baulandbereitstellung, städtebauliche Verträge und sonstige Ordnungsmaßnahmen (Neubaugebiete, Bauplätze, Kostenübernahmeverträge)

Produktgruppe

52.10 Bauordnung

Einzelprodukte

- 52.10.01 Bauantrags- und andere Verfahren (Baurechtsbehörde – Baugenehmigungen, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, bautechnische Prüfungen)
- 52.10.02 Bauüberwachung (Bauabnahme, Baukontrolle)
- 52.10.03 Allgemeine Bauberatung

Produktgruppe

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Einzelprodukte

- 52.20.01 Wohnungsbauförderung (Zuschussprogramme, Wohngeld, Wohnberechtigungsscheine)

Produktgruppe

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Einzelprodukte

- 52.30.01 Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung
- 52.30.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.829	0	36.523	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	35.061	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.119.656	1.286.878	1.387.052	1.390.704	1.390.704	1.390.704	1.390.704
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154.133	139.366	148.344	148.344	148.344	148.344	148.344
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.361	468.852	486.060	485.713	485.713	485.713	485.713
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.905	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.781.946	1.895.096	2.062.979	2.029.761	2.029.761	2.029.761	2.029.761
12	-	Personalaufwendungen	3.717.917-	4.017.617-	3.800.796-	3.882.585-	3.953.706-	4.032.146-	4.111.758-
13	-	Versorgungsaufwendungen	23.316-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480.210-	374.745-	631.542-	480.953-	362.449-	282.166-	211.762-
15	-	Abschreibungen	55.666-	46.083-	71.103-	71.860-	72.715-	73.168-	73.596-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	7.196-	14.651-	13.000-	13.000-	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340.072-	94.466-	121.879-	136.733-	137.287-	137.849-	138.420-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.624.431-	4.547.562-	4.638.320-	4.585.132-	4.526.157-	4.525.330-	4.535.535-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.842.485-	2.652.466-	2.575.341-	2.555.371-	2.496.397-	2.495.569-	2.505.775-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	31.499	24.448	26.876	27.098	27.275	27.165	27.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.109.706-	1.700.728-	1.609.531-	1.568.574-	1.568.825-	1.559.043-	1.565.818-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.078.208-	1.676.279-	1.582.655-	1.541.476-	1.541.550-	1.531.879-	1.538.519-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.920.693-	4.328.745-	4.157.996-	4.096.848-	4.037.947-	4.027.447-	4.044.293-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K07120002601: Qualifizierter Mietspiegel										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	60.000-	0	0	10.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	60.000-	0	0	10.000-
K07300002001: Förderung priv. Denkmal-, Stadtbildpfleg										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	5.804-	7.196-	13.000-	13.000-	13.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.804-	7.196-	13.000-	13.000-	13.000-	0	0	0
K07300002003: Sanierung Stadtmauer										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	299.986-	11.925-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	299.986-	11.925-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.357-	0	0	0	20.000-	0	30.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	123.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.357-	0	0	0	20.000-	0	30.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	162.357-	0	0	0	20.000-	0	30.000-



Haushaltsplan 2026

THH_07

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
707420070001: Neuer Tachymeter für Geoinfo/Vermessung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.160-	76.160-	0	28.084-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	76.160-	76.160-	0	28.084-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	76.160-	76.160-	0	28.084-	0	0	0	0	0	0	0
707430070002: Kommunale Wohnraumförderung													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	323.000-	323.000-	677.000-	123.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	323.000-	323.000-	677.000-	123.000-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	323.000-	323.000-	677.000-	123.000-	0	0	0	0	0	0	0
707430071001: 4.0 Bauservice - Erw. bewgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	226.940-	226.940-	0	11.273-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	226.940-	226.940-	0	11.273-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	226.940-	226.940-	0	11.273-	0	0	0	0	0	0	0
716710060006: Rückfluss Darlehen an Wohnbau Offenburg													
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	350.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	350.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07
5111

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.
Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	123	0	33.880	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.724	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	227.239	106.295	206.751	210.139	210.139	210.139	210.139
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	136.607	129.851	138.284	138.284	138.284	138.284	138.284
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.407	446.806	471.125	470.962	470.962	470.962	470.962
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	806.099	682.952	850.040	819.386	819.386	819.386	819.386
12	-	Personalaufwendungen	1.978.423-	2.113.015-	1.805.497-	1.845.103-	1.878.510-	1.915.356-	1.952.752-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.723-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.322-	229.969-	386.354-	249.428-	222.951-	186.240-	149.455-
15	-	Abschreibungen	28.163-	29.532-	41.451-	41.947-	42.446-	42.711-	42.960-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	413-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.188-	43.467-	69.588-	84.541-	84.956-	85.377-	85.805-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.483.831-	2.416.396-	2.302.890-	2.221.019-	2.228.863-	2.229.684-	2.230.973-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.677.732-	1.733.444-	1.452.850-	1.401.633-	1.409.477-	1.410.299-	1.411.587-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	59.682	46.323	47.301	47.693	48.003	47.810	48.048
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.091.362-	911.690-	787.263-	767.840-	768.065-	763.423-	766.867-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.031.681-	865.367-	739.962-	720.147-	720.062-	715.613-	718.820-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.709.413-	2.598.811-	2.192.812-	2.121.780-	2.129.539-	2.125.912-	2.130.407-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07
5210

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.
Bauordnung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	123	0	2.643	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.666	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.892.418	1.178.382	1.178.354	1.178.618	1.178.618	1.178.618	1.178.618
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.192	9.515	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.315	21.047	14.556	14.375	14.375	14.375	14.375
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.246	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.954.960	1.208.944	1.210.515	1.207.955	1.207.955	1.207.955	1.207.955
12	-	Personalaufwendungen	1.618.157-	1.775.543-	1.950.924-	1.992.253-	2.029.071-	2.069.678-	2.110.891-
13	-	Versorgungsaufwendungen	14.669-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.387-	101.517-	240.852-	168.135-	136.821-	94.235-	51.605-
15	-	Abschreibungen	18.627-	13.787-	22.972-	23.154-	23.430-	23.576-	23.713-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	413-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.262-	24.264-	28.772-	28.676-	28.805-	28.936-	29.068-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.963.115-	1.915.523-	2.243.520-	2.212.218-	2.218.126-	2.216.424-	2.215.277-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.155-	706.579-	1.033.005-	1.004.263-	1.010.171-	1.008.469-	1.007.322-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.942	10.665	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	992.097-	759.118-	824.077-	803.209-	803.344-	798.217-	801.554-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	976.155-	748.453-	824.077-	803.209-	803.344-	798.217-	801.554-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	984.310-	1.455.032-	1.857.083-	1.807.472-	1.813.515-	1.806.685-	1.808.876-

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07
5220

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd. Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	205	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.530	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0-	1.835	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	903	0	70	70	70	70	70
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308	306	271	268	268	268	268
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.946	2.140	1.732	1.728	1.728	1.728	1.728
12	-	Personalaufwendungen	35.681-	37.316-	31.697-	32.306-	32.946-	33.652-	34.368-
13	-	Versorgungsaufwendungen	441-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.854-	2.602-	3.097-	62.422-	1.913-	1.208-	10.501-
15	-	Abschreibungen	5.830-	807-	4.771-	4.828-	4.885-	4.916-	4.944-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	688-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.187-	23.692-	23.371-	23.369-	23.376-	23.383-	23.390-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.015-	65.105-	62.936-	122.925-	63.120-	63.158-	73.204-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	31.069-	62.965-	61.204-	121.196-	61.392-	61.430-	71.475-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.673-	19.781-	13.297-	12.943-	12.960-	12.892-	12.961-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.673-	19.781-	13.297-	12.943-	12.960-	12.892-	12.961-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	48.741-	82.746-	74.501-	134.139-	74.352-	74.322-	84.436-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_07
5230

Bauordnung, Geoinfo, Wohnungsbauförd.
Denkmalschutz und Denkmalpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.379	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.141	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0-	367	556	556	556	556	556
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	432	0	28	28	28	28	28
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	693	108	107	107	107	107
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	659	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.941	1.060	693	691	691	691	691
12	-	Personalaufwendungen	85.657-	91.744-	12.679-	12.923-	13.178-	13.461-	13.747-
13	-	Versorgungsaufwendungen	483-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.647-	40.657-	1.239-	969-	765-	483-	200-
15	-	Abschreibungen	3.047-	1.957-	1.908-	1.931-	1.954-	1.966-	1.978-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	7.196-	13.138-	13.000-	13.000-	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.436-	3.042-	148-	147-	150-	153-	156-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	131.470-	150.538-	28.974-	28.970-	16.048-	16.063-	16.081-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	125.529-	149.477-	28.282-	28.279-	15.357-	15.372-	15.390-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	52.699-	42.678-	5.319-	5.177-	5.184-	5.157-	5.184-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	52.699-	42.678-	5.319-	5.177-	5.184-	5.157-	5.184-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	178.228-	192.156-	33.601-	33.456-	20.541-	20.529-	20.574-



Produktinformationen

Produktgruppe

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Einzelprodukte

51.10.01 Vorbereitung und Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen nach BauGB (Stadterneuerung, Entwicklung ländlicher Raum ELR, städtebauliche Projekte inkl. Zuschussmanagement)

51.10.02 Stadtplanung (einschließlich Landschaftsplanung)

51.10.03 Verkehrsplanung

Produktgruppe

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Einzelprodukte

56.10.01 Umweltschutzmaßnahmen (Altlastensanierung, Klimaschutz)



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08

Städtebauliche Entwicklung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	431.756	46.000	297.477	293.000	205.000	959.000	59.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	159.201	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0-	18.407	21.996	22.344	22.344	22.344	22.344
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.823	10.634	14.113	14.113	14.113	14.113	14.113
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.944	38.639	13.041	10.869	10.869	10.869	10.869
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.508	2.000	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	731.232	115.680	346.627	340.325	252.325	1.006.325	106.325
12	-	Personalaufwendungen	1.943.274-	2.039.192-	2.321.261-	2.388.345-	2.432.401-	2.480.992-	2.530.308-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.934-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.722.379-	531.206-	1.273.222-	1.311.128-	1.446.193-	1.257.649-	768.826-
15	-	Abschreibungen	254.272-	191.732-	319.196-	323.120-	326.966-	323.208-	325.099-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	214-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	26.424-	16.743-	10.000-	35.000-	10.000-	10.000-	10.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.398-	274.886-	421.113-	566.064-	567.971-	504.907-	506.872-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.259.896-	3.053.760-	4.344.791-	4.623.657-	4.783.532-	4.576.756-	4.141.105-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.528.664-	2.938.080-	3.998.164-	4.283.331-	4.531.206-	3.570.431-	4.034.780-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	424.132	424.133	366.170	368.122	370.827	369.846	371.984
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.489.619-	1.307.221-	1.332.336-	1.317.972-	1.320.218-	1.313.729-	1.320.422-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.065.487-	883.088-	966.166-	949.851-	949.392-	943.883-	948.438-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.594.151-	3.821.167-	4.964.331-	5.233.182-	5.480.598-	4.514.313-	4.983.218-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08

Städtebauliche Entwicklung

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K08120002001: Kommunale Wärmeplanung										
11	+	Summe Erträge	0	6.759	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	6.759	7.000	10.000	10.000	40.000-	40.000-	10.000
K08120002301: KLIMOPASS- Stadtklimaanalyse										
11	+	Summe Erträge	0	19.307	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	19.307	0	0	0	0	0	0
K08120002601: Aktionsplan Klimaanpassung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	80.000	79.000	11.000	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	125.000-	145.000-	40.000-	25.000-	25.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	45.000-	66.000-	29.000-	25.000-	25.000-
K08120002602: Klimaschutzprogramm - konsumtive Maßnah.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	10.000-	15.000-	80.000-	80.000-	80.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	10.000-	15.000-	80.000-	80.000-	80.000-
K08120002603: Klimaanpassung - Planungsleistungen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
K08123002401: Baustellenunterstützungsfonds Steinstr.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0
K08123002601: Innenstadtprogramm GO OG - konsumtive M.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	200.000-	200.000-	200.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	200.000-	200.000-	200.000-
K08300002302: KLIMOPASS-Planungsgrundlagen										
11	+	Summe Erträge	0	39.603	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	39.603	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K08310002005: Erstellung von Ortsentwicklungskonzepten										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	35.186-	17.573-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	35.186-	17.573-	0	0	0	0	0	0
K08420002001: Entwicklung Neues Klinikum										
11	+	Summe Erträge	0	54.127	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	551.989-	179.899-	50.000-	40.000-	160.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	551.989-	125.772-	50.000-	40.000-	160.000-	0	0	0
K08430002201: Kosten Vorbereitung (SG Bhf/Schlachth.)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	100.000	100.000	135.000	135.000	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	116.920-	0	220.000-	220.000-	200.000-	200.000-	200.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	116.920-	0	120.000-	120.000-	65.000-	65.000-	200.000-
K08430002202: Kosten Beteiligung(SG Bhf/Schlachth.)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	15.000	15.000	0	45.000	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	35.000-	35.000-	50.000-	5.000-	50.000-
K08430002203: Kosten Öffentlichkeits.(SG Bhf/Schlacht)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	1.632-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	1.632-	0	0	0	0	0	0
K08430002204: Quartiersmanagement(SG Bhf/Schlachth.)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	60.542-	0	70.000-	70.000-	50.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	60.542-	0	70.000-	70.000-	50.000-	50.000-	50.000-
K08430002422: Kreativ Kita im SG Bahnhof/Schlachthof										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	183.601-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	183.601-	0	0	0	0	0	0
K08430102201: Vorbereitung Schlachthof										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	8.722-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	8.722-	0	0	0	0	0	0
K08431002210: LGS Vorbereitende Untersuchungen										
11	+	Summe Erträge	0	35.523	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	7.181-	28.342-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.181-	7.181	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K08431002220: LGS Weitere Vorbereitung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	-	Summe Aufwendungen	88.998-	11.002-	100.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	88.998-	11.002-	100.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
K08431002230: LGS Öffentlichkeitsarbeit										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	15.000	15.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	15.000-	15.000-	30.000-	30.000-	30.000-
K08431002250: LGS - NIS										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	25.000	25.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	38.238-	11.762-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	38.238-	11.762-	50.000-	25.000-	25.000-	50.000-	0	0
K08432002601: Kosten Vorbereitung (SG Ebertplatz)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	720.000	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	200.000-	200.000-	400.000-	400.000-	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	200.000-	200.000-	400.000-	320.000	0
K08530002602: Nachhaltigkeitskonzept Liegenschaft Bohlsh										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0
K08530002701: Nachhaltigkeitskonz. Liegensch. Elgersw.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0
K08620002201: SRV Befragung, Mobilität in Städten										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	12.078-	21.980-	0	0	50.000-	50.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	12.078-	21.980-	0	0	50.000-	50.000-	0	0
K08620002202: Fortschreibung Lärmaktionsplan										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	140.552-	812-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	140.552-	812-	0	0	0	0	0	0
K08620002203: Beraterleistungen für ABS/NBS										
11	+	Summe Erträge	0	50.000	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	169.794-	120.166-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	169.794-	70.166-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K08800002001: Sicherung Schlachthofgebäude										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	6.347-	43.653-	50.000-	50.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.347-	43.653-	50.000-	50.000-	0	0	0	0
K11160002002: Nation. Klima Initiative (Mob.Werkst.)										
11	+	Summe Erträge	0	0	29.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	4.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.000-	0	4.000	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08

Städtebauliche Entwicklung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.287.018	1.834.000	3.470.000	4.470.000	5.950.000	4.300.000	950.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	7.300.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.287.018	1.834.000	3.470.000	4.470.000	13.250.000	4.300.000	950.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.998-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.959.872-	6.996.000-	7.370.000-	14.187.000-	15.880.000-	12.950.000-	5.050.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	355.600-	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	1.513.169-	100.000-	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.104-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.847.744-	7.096.000-	7.370.000-	14.187.000-	15.880.000-	12.950.000-	5.050.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	2.560.725-	5.262.000-	3.900.000-	9.717.000-	2.630.000-	8.650.000-	4.100.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08

Städtebauliche Entwicklung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.08.4300.02: Sanierungsprogramm "Mühlbach"													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.110.659	8.110.659	0	367.335	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	181.189	181.189	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.196.879	1.196.879	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.465.378-	3.465.378-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.718.238-	9.718.238-	0	719.022-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	306.598-	306.598-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.948.025-	1.948.025-	0	16.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.949.513-	5.949.513-	0	367.687-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	15.438.240-	15.438.240-	0	735.022-	0	0	0	0	0	0	0
708122070001: Beratungs-/Förderprojekt Energet. San.													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.078.260-	978.260-	30.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.078.260-	978.260-	30.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.078.260-	978.260-	30.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708123060001: Zusch. Innenstadtprogramm GO_OG Förderpr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	274.623	214.623	8.788	0	60.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	274.623	214.623	8.788	0	60.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708123070000: Innenstadtprogramm GO_OG													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.000-	0	425.217-	0	227.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	227.000-	0	425.217-	0	227.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	227.000-	0	425.217-	0	227.000-	0	0	0	0	0	0
708123070001: Stadtmöblierung (Möbel Fischmarkt u.a.)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.451-	13.451-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	51.274-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.451-	13.451-	51.274-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	13.451-	13.451-	51.274-	0	0	0	0	0	0	0	0
708123070002: Stadtmöblierung (Neue Leuchten)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	92.283-	92.283-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	117.623-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.283-	92.283-	117.623-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	92.283-	92.283-	117.623-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708123070005: Stadtmöblierung(Beschild.Altstadtgassen)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	49.877-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	49.877-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	49.877-	0	0	0	0	0	0	0	0
708123070007: Altstadtgassen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	114.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	114.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	114.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
708123070008: Grüngürtel													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	706.448-	706.448-	178.606-	611.805-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	706.448-	706.448-	178.606-	611.805-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	706.448-	706.448-	178.606-	611.805-	0	0	0	0	0	0	0
708123070009: Baustellenunterstützungsfonds													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	25.629-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.629-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	25.629-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708123070010: Innenstadtprogramm GO_OG Förderprogramm													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.967-	36.967-	0	36.967-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.000-	0	64.721-	0	119.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	193.825-	193.825-	0	114.695-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	349.792-	230.792-	64.721-	151.662-	119.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	349.792-	230.792-	64.721-	151.662-	119.000-	0	0	0	0	0	0
708420070002: Neues Klinikum - Ausgleichsmaßnahmen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	395.477-	395.477-	0	203.938-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	164.523-	0	200.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	595.477-	395.477-	164.523-	203.938-	200.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	595.477-	395.477-	164.523-	203.938-	200.000-	0	0	0	0	0	0
708420070003: Neues Klinikum - Äußere Erschließung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.180.937-	180.937-	1.218.559-	169.729-	2.000.000-	0	4.000.000-	500.000-	1.500.000-	1.500.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.180.937-	180.937-	1.218.559-	169.729-	2.000.000-	0	4.000.000-	500.000-	1.500.000-	1.500.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.180.937-	180.937-	1.218.559-	169.729-	2.000.000-	0	4.000.000-	500.000-	1.500.000-	1.500.000-	500.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708420070006: Neues Klinikum - Kostenbeteiligung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	700.000-	0	0	0	0	700.000-	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	700.504-	700.504-	0	700.504-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.504-	700.504-	0	700.504-	0	700.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.400.504-	700.504-	0	700.504-	0	700.000-	0	0	0	0	0
708430060004: Zuschüsse v. Land (SG Bhf-Schlachthof)													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.741.220	1.957.220	6.417.125	705.060	1.344.000	2.470.000	0	2.470.000	3.450.000	3.050.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.741.220	1.957.220	6.417.125	705.060	1.344.000	2.470.000	0	2.470.000	3.450.000	3.050.000	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708430060006: Zuschüsse LGS 2032 Sanierungsgebiet													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.100.000	0	260.000	0	400.000	1.000.000	0	2.000.000	2.500.000	1.250.000	950.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.100.000	0	260.000	0	400.000	1.000.000	0	2.000.000	2.500.000	1.250.000	950.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708430070004: Kosten Vorbereitung (SG Bhf/Schlachth.)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.866-	6.866-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.500.000-	0	3.598.409-	0	850.000-	1.500.000-	1.150.000-	700.000-	150.000-	300.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.506.866-	6.866-	3.598.409-	0	850.000-	1.500.000-	1.150.000-	700.000-	150.000-	300.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.506.866-	6.866-	3.598.409-	0	850.000-	1.500.000-	1.150.000-	700.000-	150.000-	300.000-	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708430070010: Grunderwerb (SG Bhf/Schlachthof)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	826.712-	826.712-	11.370.037-	7.323-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.930-	118.930-	0	88.404-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	301.665-	301.665-	0	301.665-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.247.307-	1.247.307-	11.370.037-	397.391-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.247.307-	1.247.307-	11.370.037-	397.391-	0	0	0	0	0	0	0
708430070020: Schlachthofgebäude (SG Bhf/Schlachth.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.354-	308.354-	200.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	308.354-	308.354-	200.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	308.354-	308.354-	200.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
708430070021: Quartiersbüro/ESSO Tankstelle (SG Bhf/S)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	15.605-	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	15.605-	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	15.605-	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
708430070022: Kreativ Kita im SG Bahnhof/Schlachthof													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000-	0	516.399-	0	1.000.000-	0	300.000-	300.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.300.000-	0	516.399-	0	1.000.000-	0	300.000-	300.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.300.000-	0	516.399-	0	1.000.000-	0	300.000-	300.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708430070030: Grünanlagen, Parks (SG Bhf/Schlachth.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	556.787-	556.787-	0	119.024-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	556.787-	556.787-	0	119.024-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	556.787-	556.787-	0	119.024-	0	0	0	0	0	0	0
708430070040: Straßen, Wege, Plätze (SG Bhf/Schlachth.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.078-	2.078-	3.050-	2.078-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.078-	2.078-	3.050-	2.078-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.078-	2.078-	3.050-	2.078-	0	0	0	0	0	0	0
708430070060: Ordnungsmaßnahmen (SG Bhf/Schlachth.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.313.867-	263.867-	0	12.270-	0	2.250.000-	800.000-	800.000-	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	600.653-	600.653-	0	495.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.914.520-	864.520-	0	507.270-	0	2.250.000-	800.000-	800.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.914.520-	864.520-	0	507.270-	0	2.250.000-	800.000-	800.000-	0	0	0
708430070070: Modernisierungen (SG Bhf/Schlachth.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	93.084-	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	93.084-	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	93.084-	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
708430070100: Landesgartenschau (LGS) - Sanierungsgeb.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	169.136-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	169.136-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	169.136-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708430160001: Grundstückserlöse - CANVAS													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.651.200	1.351.200	0	0	0	0	0	0	7.300.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.651.200	1.351.200	0	0	0	0	0	0	7.300.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708430170021: Schlachthof-Halle													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.630.000-	0	150.000-	0	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.630.000-	0	150.000-	0	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.630.000-	0	150.000-	0	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
708430170022: Schlachthof-Städtisch													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.648.723-	18.723-	131.277-	18.723-	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.648.723-	18.723-	131.277-	18.723-	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.648.723-	18.723-	131.277-	18.723-	0	100.000-	4.530.000-	1.000.000-	1.400.000-	1.600.000-	530.000-
708430170023: Schlachthof-Privatwirtschaftlich													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.890.000-	0	200.000-	0	0	300.000-	13.590.000-	3.000.000-	4.200.000-	4.800.000-	1.590.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.890.000-	0	200.000-	0	0	300.000-	13.590.000-	3.000.000-	4.200.000-	4.800.000-	1.590.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	13.890.000-	0	200.000-	0	0	300.000-	13.590.000-	3.000.000-	4.200.000-	4.800.000-	1.590.000-
708430170030: Freianlagen Mühlbach-Promenade													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	0	0	0	0	100.000-	900.000-	0	300.000-	500.000-	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	0	0	0	100.000-	900.000-	0	300.000-	500.000-	100.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.000.000-	0	0	0	0	100.000-	900.000-	0	300.000-	500.000-	100.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708430170031: Innere Erschließung - Schlachthof Campus													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.813.000-	213.000-	1.160.027-	121.505-	200.000-	500.000-	5.900.000-	2.000.000-	2.700.000-	1.200.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.813.000-	213.000-	1.160.027-	121.505-	200.000-	500.000-	5.900.000-	2.000.000-	2.700.000-	1.200.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.813.000-	213.000-	1.160.027-	121.505-	200.000-	500.000-	5.900.000-	2.000.000-	2.700.000-	1.200.000-	0
708430170040: Äußere Erschließung - Schlachthof Campus													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.500-	78.500-	63.500-	36.500-	200.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	278.500-	78.500-	63.500-	36.500-	200.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	278.500-	78.500-	63.500-	36.500-	200.000-	0	0	0	0	0	0
708430170060: Freilegung Schlachthofareal													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.009.217-	9.217-	0	9.217-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.009.217-	9.217-	0	9.217-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.009.217-	9.217-	0	9.217-	0	500.000-	500.000-	500.000-	0	0	0
708431070020: LGS - Hochbaumaßnahme: Pfähler Villa													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.660.000-	0	0	0	0	300.000-	2.360.000-	1.200.000-	1.160.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.660.000-	0	0	0	0	300.000-	2.360.000-	1.200.000-	1.160.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.660.000-	0	0	0	0	300.000-	2.360.000-	1.200.000-	1.160.000-	0	0
708431070021: LGS - Hochbaumaßnahme: Pfadfinderheim													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.000-	0	0	0	0	0	1.350.000-	300.000-	800.000-	250.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.350.000-	0	0	0	0	0	1.350.000-	300.000-	800.000-	250.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.350.000-	0	0	0	0	0	1.350.000-	300.000-	800.000-	250.000-	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708431070030: LGS - Grünanlagen, Parks SG Südstadt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.800.000-	0	0	0	0	0	1.800.000-	100.000-	350.000-	850.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.800.000-	0	0	0	0	0	1.800.000-	100.000-	350.000-	850.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.800.000-	0	0	0	0	0	1.800.000-	100.000-	350.000-	850.000-	500.000-
708431070040: LGS - Str.bau SG Süd: Verkehrskonzept													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	50.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	50.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	50.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
708431070042: LGS - Straßenbau SG Süd.: Teichstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-	0
708431070043: LGS - Straßenb SG Süd. Äu Erschl Burda													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	0	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	1.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	1.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.000.000-	0	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	1.000.000-
708431070044: LGS - Straßenbau SG Süd. Zähringerstr.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000-	0	0	0	0	400.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	400.000-	0	0	0	0	400.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	400.000-	0	0	0	0	400.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708431070045: LGS - SG Südst.: Kopernikusplatz													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.400.000-	0	0	0	0	100.000-	1.300.000-	1.000.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	0	0	0	100.000-	1.300.000-	1.000.000-	300.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.400.000-	0	0	0	0	100.000-	1.300.000-	1.000.000-	300.000-	0	0
708431070060: LGS - Ordnungsm.: Grundstücksfreil./Abbr													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.777.000-	0	0	0	220.000-	420.000-	2.137.000-	837.000-	1.100.000-	100.000-	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.777.000-	0	0	0	220.000-	420.000-	2.137.000-	837.000-	1.100.000-	100.000-	100.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.777.000-	0	0	0	220.000-	420.000-	2.137.000-	837.000-	1.100.000-	100.000-	100.000-
708431070070: LGS - Modernisierungen/Energetische San.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	0	200.000-	0	100.000-	100.000-	800.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	200.000-	0	100.000-	100.000-	800.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.000.000-	0	200.000-	0	100.000-	100.000-	800.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
708510071001: 5.1 Grünfl./Umweltsch.- Erw. bew. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.579-	30.579-	0	7.104-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.579-	30.579-	0	7.104-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.579-	30.579-	0	7.104-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708520070002: Klimaschutzprogramm													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.636-	39.636-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	180.000-	0	528.620-	0	180.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	219.636-	39.636-	528.620-	0	180.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	219.636-	39.636-	528.620-	0	180.000-	0	0	0	0	0	0
708520070006: Komplettisanierung Toilette Pagoden													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	81.231-	81.231-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.835-	16.835-	23.005-	16.835-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.929-	3.929-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	101.995-	101.995-	23.005-	16.835-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	101.995-	101.995-	23.005-	16.835-	0	0	0	0	0	0	0
708599960400: Zuschüsse LGS 2032 Mobilität u. Verkehr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708599970400: Landesgartenschau 2032 Mobilität & Verk.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
708610070004: Steinstraße (Östliche Innenstadt)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.564.882-	144.882-	379.253-	37.290-	1.400.000-	0	1.020.000-	750.000-	270.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.564.882-	144.882-	379.253-	37.290-	1.400.000-	0	1.020.000-	750.000-	270.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.564.882-	144.882-	379.253-	37.290-	1.400.000-	0	1.020.000-	750.000-	270.000-	0	0
708610070006: Gustav-Ree-Anl. inkl. OFB (Östliche IN)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	131.634-	131.634-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.224.777-	1.224.777-	0	1.338-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.356.412-	1.356.412-	0	1.338-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.356.412-	1.356.412-	0	1.338-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08
5110

Städtebauliche Entwicklung Stadtentw., Städtebaul. Plan., Verkehrspl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	244.670	0	168.477	165.000	145.000	910.000	10.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	147.762	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0-	18.407	21.996	22.344	22.344	22.344	22.344
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.568	10.634	14.113	14.113	14.113	14.113	14.113
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.752	35.422	10.376	10.215	10.215	10.215	10.215
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.174	2.000	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	530.926	66.463	214.961	211.672	191.672	956.672	56.672
12	-	Personalaufwendungen	1.811.243-	1.965.042-	2.168.429-	2.231.844-	2.272.731-	2.317.826-	2.363.595-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7.934-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405.812-	478.941-	1.188.378-	1.230.299-	1.311.116-	1.119.365-	677.464-
15	-	Abschreibungen	111.614-	61.448-	157.489-	159.463-	161.362-	156.573-	157.489-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	214-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	25.253-	16.743-	10.000-	35.000-	10.000-	10.000-	10.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	259.484-	271.257-	232.116-	352.073-	393.005-	343.950-	344.910-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.621.554-	2.793.431-	3.756.412-	4.008.680-	4.148.214-	3.947.715-	3.553.458-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.090.628-	2.726.967-	3.541.451-	3.797.008-	3.956.543-	2.991.044-	3.496.787-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	424.132	424.133	366.170	368.122	370.827	369.846	371.984
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.444.569-	1.272.092-	1.266.229-	1.253.152-	1.255.310-	1.248.953-	1.255.104-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.020.437-	847.959-	900.059-	885.030-	884.483-	879.107-	883.120-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.111.065-	3.574.927-	4.441.510-	4.682.038-	4.841.026-	3.870.151-	4.379.907-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_08
5610

Städtebauliche Entwicklung Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	187.086	46.000	129.000	128.000	60.000	49.000	49.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.439	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	255	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192	3.217	2.666	654	654	654	654
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.334	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	200.306	49.217	131.666	128.654	60.654	49.654	49.654
12	-	Personalaufwendungen	132.031-	74.150-	152.831-	156.501-	159.670-	163.165-	166.713-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.567-	52.266-	84.844-	80.829-	135.077-	138.284-	91.362-
15	-	Abschreibungen	142.658-	130.285-	161.707-	163.656-	165.605-	166.635-	167.610-
17	-	Transferaufwendungen	1.171-	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.914-	3.629-	188.997-	213.991-	174.966-	160.957-	161.962-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	638.342-	260.329-	588.379-	614.977-	635.318-	629.041-	587.647-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	438.036-	211.112-	456.714-	486.323-	574.664-	579.387-	537.993-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	45.050-	35.128-	66.107-	64.820-	64.909-	64.776-	65.318-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	45.050-	35.128-	66.107-	64.820-	64.909-	64.776-	65.318-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	483.086-	246.241-	522.821-	551.143-	639.572-	644.162-	603.311-



Produktinformationen

Produktgruppe

11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Einzelprodukte

- 11.24.01 Baumanagement (Planung von Neu-, Um-, und Erweiterungsbauten)
- 11.24.02 Gebäudemanagement allgemein (Instandhaltung von Gebäuden)
 - 11.24.02.01 Gebäudemanagement Grundschulen
 - 11.24.02.02 Gebäudemanagement Haupt- und Werkrealschulen
 - 11.24.02.03 Gebäudemanagement Grundschulen/Hauptschulen/Werkrealschulen im Schulverbund
 - 11.24.02.04 Gebäudemanagement Realschulen
 - 11.24.02.05 Geb.Man. Realschulen mit GS/HS/WRS (Schulverbund)
 - 11.24.02.06 Gebäudemanagement Gymnasien
 - 11.24.02.17 Gebäudemanagement Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren mit Förderschwerpunkt Lernen
 - 11.24.02.26 Gebäudemanagement sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
 - 11.24.02.40 Gebäudemanagement Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 jährige)
 - 11.24.02.41 Gebäudemanagement Tageseinrichtungen für Kinder (7-14 jährige)
- 11.24.03 Energiemanagement (Aufbau Energie-Controlling-Systems/Einrichtung einer Energiedatenbank; regelmäßige Auswertung der Verbrauchsdaten)



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_09

Zentrales Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.240	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	40.794	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	574	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	546.247	62.781	78.770	78.770	78.770	78.770	78.770
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.382	78.699	60.786	60.603	60.603	60.603	60.603
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	198.095	232.011	227.004	227.004	227.004	227.004	227.004
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.106	6.380	6.243	6.243	6.243	6.243	6.243
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	851.437	379.871	372.802	372.619	372.619	372.619	372.619
12	-	Personalaufwendungen	3.008.069-	2.891.775-	2.796.403-	2.862.851-	2.919.540-	2.982.066-	3.045.523-
13	-	Versorgungsaufwendungen	17-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.469-	1.296.853-	1.393.206-	1.407.276-	1.287.572-	1.258.247-	1.228.762-
15	-	Abschreibungen	192.447-	189.554-	336.767-	340.837-	344.895-	347.041-	349.070-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	551-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	25.057-	687-	574-	574-	574-	574-	574-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.925-	548.582-	221.259-	221.148-	241.680-	262.513-	283.671-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.738.534-	4.927.451-	4.748.209-	4.832.687-	4.794.261-	4.850.441-	4.907.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.887.097-	4.547.579-	4.375.407-	4.460.067-	4.421.642-	4.477.822-	4.534.981-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.710.732	5.560.659	5.027.776	5.119.851	5.084.107	5.135.449	5.193.742
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	930.632-	1.013.079-	652.368-	659.783-	662.465-	657.627-	658.762-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.780.100	4.547.579	4.375.407	4.460.067	4.421.642	4.477.822	4.534.981
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	106.997-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_09

Zentrales Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K09500002601: Darstellung u. Analyse v. Verbrauchsdate										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	100.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	50.000-	100.000-	0	0	0
K09530002201: Nachhaltigkeitskonz. Liegensch. Zell-W.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	160.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	160.000-	0	0	0	0	0	0	0
K09530002400: Nachhaltigkeitskonzept Liegensch. Bohlsh										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	50.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_09

Zentrales Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	132.000	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	132.000	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.064-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.189.743-	2.035.000-	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	134.882-	170.000-	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	163.744-	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	100.000-	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.510.434-	2.305.000-	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.510.434-	2.173.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_09

Zentrales Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
701520060001: Kostenbet. Kirche Umbau Alte Kita Bühl													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.000	0	200.000	0	45.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000	0	200.000	0	45.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
701520070003: Umbau alt. Kiga Bühl z. Ortverwaltung													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.372.639-	1.372.639-	0	1.061.211-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500.000-	0	677.361-	0	1.500.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.872.639-	1.372.639-	677.361-	1.061.211-	1.500.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.872.639-	1.372.639-	677.361-	1.061.211-	1.500.000-	0	0	0	0	0	0
709500060001: Zuschuss automat. Verbrauchsdatenübertr.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	34.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	34.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
709500060004: Zuschüsse CO2-Inno-Projekt													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.000	0	42.000	0	42.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	42.000	0	42.000	0	42.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
709500060005: Zusch Darstell./Analyse Verbrauchsdaten													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	84.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	84.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
709500060006: Zusch Energiezent/Nahwärmenetz Campus ZW													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.000	0	0	0	45.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000	0	0	0	45.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
709500070002: Energiemgt. autom. Verbrauchsdatenübert.													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.957-	24.957-	110.885-	24.957-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.957-	24.957-	110.885-	24.957-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	24.957-	24.957-	110.885-	24.957-	0	0	0	0	0	0	0
709500070003: Wärmeerzeugung aus regenerativen Quellen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.198-	36.198-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	56.605-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	36.198-	36.198-	56.605-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	36.198-	36.198-	56.605-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
709500070004: Photovoltaik-Anlagen auf kommun.Gebäuden													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	346.065-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.885-	59.885-	0	41.896-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	159.885-	59.885-	346.065-	41.896-	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	159.885-	59.885-	346.065-	41.896-	100.000-	0	0	0	0	0	0
709500070005: Erhöhung der Quote KWK													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	94.371-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	153.885-	153.885-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	153.885-	153.885-	94.371-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	153.885-	153.885-	94.371-	0	0	0	0	0	0	0	0
709500070006: Photovoltaik-Anlage Eichendorffschule													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	192.186-	92.186-	162.814-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	192.186-	92.186-	162.814-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	192.186-	92.186-	162.814-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
709500070007: Anschluss städt Liegenschaften Fernwärme													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	228.869-	228.869-	21.131-	163.744-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	228.869-	228.869-	21.131-	163.744-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	228.869-	228.869-	21.131-	163.744-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
709500070008: CO2-Inno-Projekt													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
709500070009: Darstellung und Analyse Verbrauchsdaten													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
709500070010: Energiezentr/Nahwärmenetz Campus ZellWei													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	398.955-	148.955-	101.045-	119.145-	250.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	398.955-	148.955-	101.045-	119.145-	250.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	398.955-	148.955-	101.045-	119.145-	250.000-	0	0	0	0	0	0
709500070011: Anschaffung einer CAFM-Software im FB5													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
709520070025: Sommerl. Hitzeschutz an Komm. Liegensch.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.299-	82.299-	0	1.641-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	109.903-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.799-	37.799-	0	37.799-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	35.000-	35.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	155.097-	155.097-	109.903-	39.439-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	155.097-	155.097-	109.903-	39.439-	0	0	0	0	0	0	0
709520070027: Bau Nahwärmenetz Windschläg Kita Schule													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
709520070028: Bau Nahwärmenetz Fessenb HalleKitaSchule													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.000-	0	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	85.000-	0	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	85.000-	0	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
709520071001: 5.2 Gebäudemanagement - Erw. bew. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.594-	18.594-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	131.795-	131.795-	0	30.231-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.389-	150.389-	0	30.231-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.389-	150.389-	0	30.231-	0	0	0	0	0	0	0



Produktinformationen

Produktgruppe

55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzelprodukte

55.10.01 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen (Sportflächen in Grünanlagen, Außenanlagen an Gebäuden)

55.10.02 Bereitstellung und Betrieb von Spielflächen

Produktgruppe

55.20 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Einzelprodukte

55.20 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produktgruppe

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Einzelprodukte

55.40.01 Naturschutz und Landschaftspflege



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10

Grünflächenmanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.116	224.000	155.000	112.000	112.000	112.000	112.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.046	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	744	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.398	2.569	2.447	2.447	2.447	2.447	2.447
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.418	14.503	15.301	15.219	15.219	15.219	15.219
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.971	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	125.693	241.072	172.748	129.666	129.666	129.666	129.666
12	-	Personalaufwendungen	1.231.292-	827.155-	1.000.447-	1.022.736-	1.045.780-	1.071.198-	1.096.994-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3.251-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.576.020-	4.809.864-	5.299.124-	5.191.647-	5.020.237-	5.061.139-	5.081.134-
15	-	Abschreibungen	744.473-	651.578-	1.014.303-	1.026.513-	1.038.738-	1.045.201-	1.051.312-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	714-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	183.692-	43.391-	381.891-	237.898-	390.898-	393.898-	293.898-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.222-	395.907-	1.361.609-	1.441.561-	1.448.037-	1.454.608-	1.461.282-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.814.664-	6.727.894-	9.057.374-	8.920.354-	8.943.689-	9.026.043-	8.984.619-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.688.970-	6.486.822-	8.884.626-	8.790.688-	8.814.023-	8.896.377-	8.854.953-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	94.355	90.874	74.275	74.771	75.267	74.989	75.369
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	729.193-	808.314-	617.246-	617.334-	608.965-	610.169-	616.826-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	634.838-	717.440-	542.971-	542.563-	533.698-	535.180-	541.457-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.323.808-	7.204.262-	9.427.597-	9.333.251-	9.347.721-	9.431.558-	9.396.409-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10

Grünflächenmanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	254.200	116.000	50.000	1.639.000	730.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	254.200	116.000	50.000	1.639.000	730.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	931.014-	2.735.000-	3.196.000-	2.394.000-	190.000-	0	50.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.123-	0	25.000-	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	17.541-	0	2.950.000-	3.050.000-	6.660.000-	5.050.000-	5.050.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.421-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.026.099-	2.735.000-	6.171.000-	5.444.000-	6.850.000-	5.050.000-	5.100.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	771.899-	2.619.000-	6.121.000-	3.805.000-	6.120.000-	5.050.000-	5.100.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10

Grünflächenmanagement

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K10510002001: Realisierungswettbewerb LGS										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	418.227-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	418.227-	0	0	0	0	0	0
K10510002600: Weier/Waltersw Lärmschutz entlang BAB										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	50.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	50.000-	0	0	0
K10510002601: Satte Klamm Bewaldung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
K10530002601: Sanierung Stadtmauer										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	70.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	70.000-	0	0	0	0
K10599902201: LGS - QT1: Koordination										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	22.818-	15.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	22.818-	15.000-	0	0	0	0	0
K10599902210: LGS - QT2: Kommunikationskonz. Pressearb										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	15.420-	9.580-	25.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	15.420-	9.580-	25.000-	0	0	0	0	0
K10599902220: LGS - QT3: Beteiligungsstrategien, etc.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	83.221-	1.779-	50.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	83.221-	1.779-	50.000-	0	0	0	0	0
K10599902230: LGS - QT4: Finanzen, Förderung, Control.										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	42.179-	0	120.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	42.179-	0	120.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K10599902240: LGS - QT5: Klimaschutz, Nachhaltigk., In										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	5.000-	0	5.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.000-	0	5.000-	0	0	0	0	0
K10599902260: LGS Übergeor. Planungsleistungen & Fachg										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	70.003-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	70.003-	0	0	0	0	0	0
K10599902501: LGS GmbH Betriebskostenzuschuss										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	100.000-	250.000-	250.000-	250.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	100.000-	100.000-	250.000-	250.000-	250.000-
K10610202300: Konzept Starkregenrisikomanagement										
11	+	Summe Erträge	0	0	140.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	60.000-	0	200.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	60.000-	0	60.000-	0	0	0	0	0
K10610202600: Starkregenrisikomanagement Konzeption										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0
K10710002201: San BKZ Gestaltung/Entwick.Waldbachfried										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	138.312-	0	238.000-	94.000-	97.000-	100.000-	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	138.312-	0	238.000-	94.000-	97.000-	100.000-	0
K10932002001: Neuanlagen Spielplätze										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	24.921-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	24.921-	0	0	0	0	0	0
K11510002601: Strategiepapier "Stadtgrün"										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	15.000	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	65.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10

Grünflächenmanagement

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710190071001: Projektbüro LGS - Erw. bew. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.039-	3.039-	0	3.039-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.039-	3.039-	0	3.039-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.039-	3.039-	0	3.039-	0	0	0	0	0	0	0
710300060001: Kostenbeteiligung f. Ausgleichsmaßnahmen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.360	60.360	284.246	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	209.394	209.394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	269.754	269.754	284.246	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710300070001: Ökokonto Ausgleichsmaßnahmen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	286.822-	286.822-	0	74.505-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.685-	108.685-	624.818-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	395.507-	395.507-	624.818-	74.505-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	395.507-	395.507-	624.818-	74.505-	0	0	0	0	0	0	0
710300470000: Diverse Kleingeräte für Ortsteilsbauhöfe													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000-	0	88.430-	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	88.430-	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	88.430-	0	0	25.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510060000: Bürgerpark Baumpflanz Neugestal Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	405.000	0	0	0	0	0	0	405.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	405.000	0	0	0	0	0	0	405.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710510060003: Kulturforum Baumpflanz Neugest Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	290.000	0	0	0	0	0	0	290.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	290.000	0	0	0	0	0	0	290.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710510060004: Innenstadt Baumpflanz Neugestal Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	865.000	0	0	0	0	0	0	135.000	730.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	865.000	0	0	0	0	0	0	135.000	730.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710510060005: Fuß/Radweg Fessenb Baumpflanz Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.000	0	0	0	0	0	0	182.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	182.000	0	0	0	0	0	0	182.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710510060006: Zellerstraße Baumpflanz Neugest Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	259.000	0	0	0	0	0	0	259.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	259.000	0	0	0	0	0	0	259.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510060007: Fuß/Radweg Elgers/Zunsw Baumpfl Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	168.000	0	0	0	0	0	0	168.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	168.000	0	0	0	0	0	0	168.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710510070004: Umgestaltung Bürgerpark													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.000-	0	78.000-	0	0	22.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.000-	0	78.000-	0	0	22.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.000-	0	78.000-	0	0	22.000-	0	0	0	0	0
710510070005: Strategiepapier "Stadtgrün"													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	110.979-	110.979-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	210.979-	110.979-	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	210.979-	110.979-	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
710510070014: Entwicklungskonzept Gifiz													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.667.254-	1.667.254-	0	240.277-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.667.254-	1.667.254-	0	240.277-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.667.254-	1.667.254-	0	240.277-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510070021: Gestaltung der Lärmschutzwände													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	777.538-	777.538-	0	171.187-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	972.462-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	777.538-	777.538-	972.462-	171.187-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	777.538-	777.538-	972.462-	171.187-	0	0	0	0	0	0	0
710510070022: Sanierung Baumbeste Kreuzschlag													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.000-	0	49.453-	0	250.000-	0	0	70.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	320.000-	0	49.453-	0	250.000-	0	0	70.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	320.000-	0	49.453-	0	250.000-	0	0	70.000-	0	0	0
710510070023: Neue Parkanlage Feuerwehrhaus Waltersw.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
710510070024: BKZ Gestaltung/Entwick. Waldbachfriedhof													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	150.000-	0	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510070025: Baum2OG													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000-	0	3.992-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	3.992-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.000-	0	3.992-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
710510070026: Landesgartenschau (LGS) 2032-Gartenschau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.400.000-	0	152.043-	0	1.400.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	152.043-	0	1.400.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.400.000-	0	152.043-	0	1.400.000-	0	0	0	0	0	0
710510070027: Erneuer Baumquartiere BerthavSuttnner-Str													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	360.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	360.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	360.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
710510070028: Baumpflanzungen in der Innenstadt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.130.000-	0	100.000-	0	100.000-	750.000-	280.000-	240.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.130.000-	0	100.000-	0	100.000-	750.000-	280.000-	240.000-	40.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.130.000-	0	100.000-	0	100.000-	750.000-	280.000-	240.000-	40.000-	0	0
710510070029: Sanierung der Mauer Kittelgasse													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	40.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510070030: Errichtung Fassadenbegrünungen städt Geb													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.000-	0	57.459-	0	75.000-	0	100.000-	0	50.000-	0	50.000-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.541-	17.541-	0	17.541-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	192.541-	17.541-	57.459-	17.541-	75.000-	0	100.000-	0	50.000-	0	50.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	192.541-	17.541-	57.459-	17.541-	75.000-	0	100.000-	0	50.000-	0	50.000-
710510070031: Bürgerpark Baumpflanzungen Neugestaltung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	460.000-	0	0	0	0	100.000-	360.000-	360.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	460.000-	0	0	0	0	100.000-	360.000-	360.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	460.000-	0	0	0	0	100.000-	360.000-	360.000-	0	0	0
710510070032: Kulturforum Baumpflanzungen Neugestaltung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330.000-	0	0	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	330.000-	0	0	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	330.000-	0	0	0	0	100.000-	230.000-	230.000-	0	0	0
710510070037: Spielplatz Talacker Bühl Überplanung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0	0	300.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0	0	300.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	300.000-	0	0	0	0	300.000-	0	0	0	0	0
710510070038: Spielplatz Hasengrund Zell-Weierb Überpl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.000-	0	0	0	0	270.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	270.000-	0	0	0	0	270.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	270.000-	0	0	0	0	270.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710510070039: Spielplatz Fuchshalde Rammersweier Überp													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.000-	0	0	0	0	0	260.000-	260.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	260.000-	0	0	0	0	0	260.000-	260.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	260.000-	0	0	0	0	0	260.000-	260.000-	0	0	0
710510070040: Umgestaltung Platz/Café an den Pagoden													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000-	0	0	0	0	0	170.000-	170.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0	0	0	170.000-	170.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	170.000-	0	0	0	0	0	170.000-	170.000-	0	0	0
710510070041: Zellerstraße Baumpflanzung Neugestaltung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	324.000-	0	0	0	0	100.000-	224.000-	224.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	324.000-	0	0	0	0	100.000-	224.000-	224.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	324.000-	0	0	0	0	100.000-	224.000-	224.000-	0	0	0
710510070042: Fuß/Radweg Elgersw/Zunsw Baumpfl Neugest													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000-	0	0	0	0	100.000-	110.000-	110.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	210.000-	0	0	0	0	100.000-	110.000-	110.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	210.000-	0	0	0	0	100.000-	110.000-	110.000-	0	0	0
710510070043: Fuß/Radweg Fessenb Baumpflanzung Neugest													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710530060000: Wenktreppe Stadtmauer Sanierung Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000	0	0	0	0	50.000	0	200.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0	50.000	0	200.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710530070000: Wenktreppe Stadtmauer West Sanierung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.000-	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	900.000-	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	900.000-	0	0	0	0	600.000-	300.000-	300.000-	0	0	0
710599970001: LGS GmbH Investitionskostenzuschuss													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	22.610.000-	0	0	0	0	2.950.000-	19.660.000-	3.000.000-	6.610.000-	5.000.000-	5.050.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.610.000-	0	0	0	0	2.950.000-	19.660.000-	3.000.000-	6.610.000-	5.000.000-	5.050.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.610.000-	0	0	0	0	2.950.000-	19.660.000-	3.000.000-	6.610.000-	5.000.000-	5.050.000-
710610260000: Zuschuss Hochwassers Zell-W Talb/Sahlesb													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.000	0	40.000	0	116.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	116.000	0	40.000	0	116.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710610270011: HRB Sahlesbach Erweiterung+Einbau Rechen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	64.996-	64.996-	0	38.075-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.996-	64.996-	0	38.075-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	64.996-	64.996-	0	38.075-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710610270012: HRB Spitalberg Einbau Rechen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.122-	34.122-	0	18.723-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.122-	34.122-	0	18.723-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	34.122-	34.122-	0	18.723-	0	0	0	0	0	0	0
710610270013: Hochwasserschutzm Zell-W Talbach/Sahlesb													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	325.488-	35.488-	64.512-	28.825-	290.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	325.488-	35.488-	64.512-	28.825-	290.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	325.488-	35.488-	64.512-	28.825-	290.000-	0	0	0	0	0	0
710610270014: Hochwasserschutzmaß HRB Rammersw Winkelb													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	25.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	25.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	25.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
710610270017: HWS-Maßn Zell-Weierb Talbach/Sahlesbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000-	0	0	0	0	520.000-	130.000-	130.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	520.000-	130.000-	130.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	650.000-	0	0	0	0	520.000-	130.000-	130.000-	0	0	0
710610270018: HWS-Maßn HRB Rammersweier Winkelbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710610270019: Umbau u. Erweiterung HRB Winkelbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	200.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	200.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	200.000-	0	0	0
710610270020: Erweiterung HRB Spitalberg Nähe Waldbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
710611060005: Zusch. Land Ausbau HRB Zunsweier													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	421.700	421.700	295.700	284.200	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	421.700	421.700	295.700	284.200	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710611070007: Ausbau Dorfbach Fessenbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000-	0	50.000-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	50.000-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.000-	0	50.000-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
710611070008: Ausbau Hochwasserrückhaltebecken Zunsw.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	441.728-	441.728-	1.978.735-	272.918-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	441.728-	441.728-	1.978.735-	272.918-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	441.728-	441.728-	1.978.735-	272.918-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710930070001: Neuanlagen Spielplätze													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.822.171-	1.822.171-	0	39.208-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	174.192-	192-	109.035-	0	90.000-	84.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.983-	24.983-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.021.346-	1.847.346-	109.035-	39.208-	90.000-	84.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.021.346-	1.847.346-	109.035-	39.208-	90.000-	84.000-	0	0	0	0	0
710932070001: Kinderspielplatz Margeritenstraße													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.199-	22.199-	0	22.199-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	178.763-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.199-	22.199-	178.763-	22.199-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.199-	22.199-	178.763-	22.199-	0	0	0	0	0	0	0
710932070002: Überplanung Spielteich Bürgerwaldsee													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.116-	249.116-	0	1.078-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	249.116-	249.116-	0	1.078-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	249.116-	249.116-	0	1.078-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710932070003: Spielplatz u. Bolzplatz Tagmess													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.833-	23.833-	0	23.833-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	116.167-	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	173.833-	23.833-	116.167-	23.833-	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	173.833-	23.833-	116.167-	23.833-	150.000-	0	0	0	0	0	0
710932070004: Spielplatz Brachfeldstraße													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.274-	23.274-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	258.272-	258.272-	0	72.763-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	281.546-	281.546-	0	72.763-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	281.546-	281.546-	0	72.763-	0	0	0	0	0	0	0
710932070005: Spielplatz am hohen Rain													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
710932070006: Spielplatz am Durbach in Windschläg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	80.000-	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713110070002: Sportpark Süd Kleingärten Verl+Neub													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.265-	2.265-	0	2.265-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.265-	2.265-	0	2.265-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.265-	2.265-	0	2.265-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10
5510

Grünflächenmanagement Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.606	224.000	155.000	112.000	112.000	112.000	112.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.107	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	744	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.216	2.569	2.447	2.447	2.447	2.447	2.447
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.288	14.348	15.026	14.948	14.948	14.948	14.948
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.018	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	120.981	240.917	172.473	129.395	129.395	129.395	129.395
12	-	Personalaufwendungen	1.180.379-	774.190-	946.811-	967.923-	989.878-	1.014.095-	1.038.673-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3.251-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.559.058-	4.796.103-	5.073.020-	5.016.809-	4.991.388-	5.028.661-	5.045.118-
15	-	Abschreibungen	660.113-	576.517-	919.593-	930.664-	941.747-	947.606-	953.147-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	714-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	176.333-	36.891-	375.191-	231.198-	384.198-	387.198-	287.198-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.307-	393.315-	1.359.959-	1.439.914-	1.445.699-	1.451.569-	1.457.530-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.652.155-	6.577.016-	8.674.575-	8.586.507-	8.752.910-	8.829.129-	8.781.665-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.531.175-	6.336.098-	8.502.102-	8.457.112-	8.623.515-	8.699.735-	8.652.270-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	108.871	104.855	86.654	87.233	87.812	87.487	87.931
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	720.006-	798.825-	606.279-	606.946-	598.578-	599.741-	606.228-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	611.135-	693.970-	519.625-	519.714-	510.766-	512.254-	518.297-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.142.310-	7.030.069-	9.021.727-	8.976.826-	9.134.281-	9.211.988-	9.170.567-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10
5520

Grünflächenmanagement Gew-schutz/Öffentl Gew/Wasserbaul Anlage

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	200.000-	150.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_10
5540

Grünflächenmanagement Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.510	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.939	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	182	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129	155	275	271	271	271	271
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	953	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.713	155	275	271	271	271	271
12	-	Personalaufwendungen	50.914-	52.965-	53.636-	54.813-	55.902-	57.102-	58.321-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.962-	13.761-	26.104-	24.838-	28.849-	32.478-	36.016-
15	-	Abschreibungen	84.359-	75.061-	94.710-	95.850-	96.991-	97.594-	98.165-
17	-	Transferaufwendungen	7.359-	6.500-	6.700-	6.700-	6.700-	6.700-	6.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.914-	2.592-	1.649-	1.647-	2.338-	3.039-	3.752-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	162.508-	150.879-	182.799-	183.847-	190.779-	196.914-	202.954-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	157.795-	150.724-	182.523-	183.576-	190.508-	196.643-	202.682-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.703-	23.469-	23.347-	22.849-	22.931-	22.927-	23.160-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.703-	23.469-	23.347-	22.849-	22.931-	22.927-	23.160-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	181.498-	174.193-	205.870-	206.426-	213.440-	219.569-	225.842-



Produktinformationen

Produktgruppe

12.21 Verkehrswesen

Einzelprodukte

12.21.01 Straßenrechtliche u. -verkehrsrechtliche Erlaubnisse (Überprüfung von Schwertransporten, Veranstaltungen, Gerüsten uvm.)

12.21.02 Verkehrsüberwachung (Ruhender und fließender Verkehr)

Produktgruppe

54.10 Gemeindestraßen

Einzelprodukte

54.10.01 Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen

54.10.02 Verkehrstechnik Gemeindestraßen (Einrichtung und Betrieb von Ampeln, Verkehrsschildern, Markierungen und Leitsystemen)

54.10.03 Unterhaltung Ingenieurbauwerke Gemeindestraßen

54.10.04 Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

54.10.05 Radverkehr

Produktgruppe

54.20 Kreisstraßen

Einzelprodukte

54.20.01 Unterhaltung Kreisstraßen

Produktgruppe

54.50 Straßenreinigung/Winterdienst

Einzelprodukte

54.50.01 Straßenreinigung

54.50.02 Winterdienst

Produktgruppe

54.60 Parkierungseinrichtungen

Einzelprodukte

54.60.01 Parkierungseinrichtungen

Produktgruppe

54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Einzelprodukte

54.70.01 ÖPNV, Planung und Betrieb (Betrieb des Schlüsselbusverkehrs; Bauherrenfunktion, Planung, Realisierung und Projektsteuerung)

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11

Verkehr

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	235.835	234.000	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.605.360	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.449.900	1.697.202	1.809.226	2.051.226	2.072.726	2.072.726	2.072.726
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.514	4.158	8.225	6.225	6.225	6.225	6.225
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.400	57.979	62.040	61.713	61.213	61.213	61.213
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	15.886	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.659.194	1.800.000	1.840.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.114.089	3.843.339	3.980.490	4.265.164	4.286.164	4.286.164	4.286.164
12	-	Personalaufwendungen	3.646.029-	4.163.221-	4.459.838-	4.568.729-	4.656.357-	4.753.004-	4.851.094-
13	-	Versorgungsaufwendungen	14.161-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373.396-	6.594.550-	7.750.847-	8.080.099-	7.933.027-	7.962.754-	7.989.977-
15	-	Abschreibungen	5.842.521-	5.841.446-	4.451.916-	4.505.552-	4.559.189-	4.587.562-	4.614.390-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.888-	5.000-	9.100-	13.700-	13.700-	13.700-	13.700-
17	-	Transferaufwendungen	21.325-	1.181.227-	717.519-	959.519-	1.030.519-	1.030.519-	1.030.519-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.537.768-	1.534.435-	148.291-	155.825-	174.458-	193.364-	212.566-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.443.087-	19.319.880-	17.537.511-	18.283.424-	18.367.250-	18.540.904-	18.712.246-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.328.998-	15.476.540-	13.557.020-	14.018.260-	14.081.087-	14.254.740-	14.426.083-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.259.348-	3.022.243-	2.671.222-	2.657.733-	2.651.949-	2.652.036-	2.672.192-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.259.348-	3.022.243-	2.671.222-	2.657.733-	2.651.949-	2.652.036-	2.672.192-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.588.346-	18.498.784-	16.228.242-	16.675.994-	16.733.036-	16.906.776-	17.098.275-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11

Verkehr

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K11160002001: E-Mobilitätskonzept										
11	+	Summe Erträge	0	0	23.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	659-	50.000-	0	30.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	659-	27.000-	0	30.000-	0	0	0
K11610002300: Modernisierung der Straßenbeleuchtung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
K11610002400: Beschleunigung des Busverkehrs an LSA										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	25.000-	0	25.000-	0	0	25.000-	25.000-	25.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	25.000-	0	0	25.000-	25.000-	25.000-
K11610002600: Konzept Fahrradförderprogramm VI										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
K11610002601: Planungsmittel Erhöhung Uferweg Durbach										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	15.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	15.000-	0	0	0	0
K11610002602: Konzeptentwicklung Quartiersgaragen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	100.000-	0	0	0	0
K11620002001: Masterplan Verkehr										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	24.969-	9.433-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	24.969-	9.433-	0	0	0	0	0	0
K11620002002: Bahnhof Offenburg Süd										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	180.968-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	180.968-	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K11620002204: Einfach mobil-Zukunft ÖPNV 2027 Stadtbuss										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	109.026-	70.887-	100.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	109.026-	70.887-	100.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
K11620002300: Konzepte für Autoarme Quartiere										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	80.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	80.000-	0	0	0	0	0
K11620002400: BKZ Systemaufbau Next Bike Mobilität OG										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	20.805-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	20.805-	0	0	0	0	0	0
K11620002401: Kosten-Nutzen-Analyse Nordquerung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	50.000-	0	0	0	0	0
K11620002402: Zuschuss Umsetzung Aktionsplan ÖPNV II										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	356.000-	0	317.000-	447.000-	679.000-	750.000-	750.000-	750.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	356.000-	0	317.000-	447.000-	679.000-	750.000-	750.000-	750.000-
K11710002400: BKZ für Next Bike an die TBO										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	149.215-	0	240.000-	270.000-	280.000-	280.000-	280.000-	280.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	149.215-	0	240.000-	270.000-	280.000-	280.000-	280.000-	280.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11

Verkehr

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.121	680.000	550.000	3.810.000	5.100.000	7.500.000	10.250.000
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	1.150.000	0	170.000	300.000	500.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	396.121	1.830.000	550.000	3.980.000	5.400.000	8.000.000	10.250.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.760-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.947.560-	10.280.000-	7.700.000-	11.738.000-	23.360.000-	20.335.000-	16.980.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.229-	0	150.000-	0	100.000-	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	714.363-	300.000-	400.000-	300.000-	400.000-	400.000-	400.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.734.912-	10.580.000-	8.250.000-	12.038.000-	23.860.000-	20.735.000-	17.380.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	2.338.791-	8.750.000-	7.700.000-	8.058.000-	18.460.000-	12.735.000-	7.130.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11

Verkehr

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711430070001: Erschließung Kreuzschlag II													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	296.485-	296.485-	0	24.167-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.531-	5.531-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	302.016-	302.016-	0	24.167-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	302.016-	302.016-	0	24.167-	0	0	0	0	0	0	0
711510060001: Zuschu.Erricht.4 Trinkstellen Innenstadt													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.924	41.924	0	14.095	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.924	41.924	0	14.095	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711510070003: SPS - Innere Erschli.Verbindung Bruchstr													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.760-	36.760-	0	36.760-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	36.760-	36.760-	0	36.760-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	36.760-	36.760-	0	36.760-	0	0	0	0	0	0	0
711510070004: SPS - PV-Anlage Parkplatz													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.928-	22.928-	0	22.928-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.928-	22.928-	0	22.928-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.928-	22.928-	0	22.928-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610060019: Zuschuss Energet. Umrüstung Straßenbel.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	0	75.000	0	25.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000	0	75.000	0	25.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060028: Zuschuss Ausbaukosten Radwegeprogramm													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	523.853	248.853	72.974	52.026	125.000	0	0	0	50.000	50.000	50.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	523.853	248.853	72.974	52.026	125.000	0	0	0	50.000	50.000	50.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060031: Zuschuss Bahnhof Offenburg Süd													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060032: Zuschuss Umbau Moltkestraße													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.800.000	0	0	0	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.800.000	0	0	0	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060033: Zusch. Barrierefr. Umbau Haltestellen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.250.000	0	550.000	0	200.000	250.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.250.000	0	550.000	0	200.000	250.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610060035: Zuschuss Zentraler Omnibusbahnhof (ZOB)													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060036: Zuschuss Erneuer. Mühlbachbrücke Wasserstr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000	0	0	0	300.000	300.000	0	300.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	900.000	0	0	0	300.000	300.000	0	300.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060037: Zusch. Kinzigbrücke Überlandwerk Mittelb													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	810.000	330.000	0	330.000	0	0	0	480.000	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.320.000	0	0	0	1.150.000	0	0	170.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.130.000	330.000	0	330.000	1.150.000	0	0	650.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060039: Zusch. Ausbau Kreuzung Kinzig/Freiburger													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060040: Zusch. Ausbau Badstraße													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.100.000	0	0	0	0	0	0	550.000	550.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.100.000	0	0	0	0	0	0	550.000	550.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610060041: Ausbau DB Unterf Kronen-/Badstr Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060042: Erneuerung Stegermattbrücke Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	800.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000	500.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000	500.000	500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060043: Instandsetz Kurt-Schumacherbrü Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060044: Radschnellweg Gengenbach/Offenb Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.500.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060045: Erhöh LrämschutzB33 Elgersw Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	480.000	0	0	0	0	0	0	480.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	480.000	0	0	0	0	0	0	480.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610060046: EÜ Mitte Hildboltsw/Albersbösch Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	2.000.000	1.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	2.000.000	1.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610060047: Umb Weingtstr/Moltkest-Josefskl Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070000: Nachhaltigkeitskonzept für Straßen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	995.607-	995.607-	0	147.097-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.582.899-	3.582.899-	132.215-	357.466-	500.000-	500.000-	2.000.000-	500.000-	500.000-	500.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.578.506-	4.578.506-	132.215-	504.562-	500.000-	500.000-	2.000.000-	500.000-	500.000-	500.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.578.506-	4.578.506-	132.215-	504.562-	500.000-	500.000-	2.000.000-	500.000-	500.000-	500.000-	500.000-
711610070029: Ausbau Lehbergstraße Zunsweier													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.914-	36.914-	0	8.548-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	555.644-	555.644-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	592.558-	592.558-	0	8.548-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	592.558-	592.558-	0	8.548-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070035: Ausbau Talweg Zell-Weierbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0
711610070037: Ausbau Straße "Im Erb" Fessenbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	681.697-	1.697-	18.303-	0	0	0	680.000-	200.000-	480.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	681.697-	1.697-	18.303-	0	0	0	680.000-	200.000-	480.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	681.697-	1.697-	18.303-	0	0	0	680.000-	200.000-	480.000-	0	0
711610070042: Ausbaukosten Radwegeprogramm													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	439.820-	439.820-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	947.492-	297.492-	811.743-	13.950-	200.000-	0	450.000-	0	150.000-	150.000-	150.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.192-	3.192-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	36.350-	36.350-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.426.853-	776.853-	811.743-	13.950-	200.000-	0	450.000-	0	150.000-	150.000-	150.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.426.853-	776.853-	811.743-	13.950-	200.000-	0	450.000-	0	150.000-	150.000-	150.000-
711610070051: Bahnhof Offenburg Süd													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.400.000-	0	0	0	0	150.000-	2.250.000-	150.000-	200.000-	900.000-	1.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.400.000-	0	0	0	0	150.000-	2.250.000-	150.000-	200.000-	900.000-	1.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.400.000-	0	0	0	0	150.000-	2.250.000-	150.000-	200.000-	900.000-	1.000.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070061: Energetische Umrüstung Straßenbeleuchtg													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.773-	3.773-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	426.694-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.773-	3.773-	426.694-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.773-	3.773-	426.694-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070062: Ausbau Burdastraße													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.624-	20.624-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	492.441-	492.441-	86.936-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	513.064-	513.064-	86.936-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	513.064-	513.064-	86.936-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070063: Ausbau Helmholtzstr. (Tulla-Okenstr.)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	200.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	200.000-
711610070069: Abfahrtsrampe B33 Uffhofen/Elgersweier													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	149.860-	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	30.140-	30.140-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.140-	30.140-	149.860-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	30.140-	30.140-	149.860-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070070: Endausbau Bühlerfeldstr.1, BA Bohlsbach													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.414-	145.414-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	527.752-	7.752-	0	0	0	0	520.000-	40.000-	480.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	673.166-	153.166-	0	0	0	0	520.000-	40.000-	480.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	673.166-	153.166-	0	0	0	0	520.000-	40.000-	480.000-	0	0
711610070074: Kreisel Südring / Zähringerstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.086.440-	16.440-	113.560-	8.888-	1.070.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.086.440-	16.440-	113.560-	8.888-	1.070.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.086.440-	16.440-	113.560-	8.888-	1.070.000-	0	0	0	0	0	0
711610070078: Verlegung landwirt. Wege am Bahnübergang													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	30.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070083: Ausbau Franz-Ignaz-Krohmer-Str.Bohlsbach													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.859-	8.859-	0	8.859-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	334.502-	334.502-	86.639-	82.112-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	343.361-	343.361-	86.639-	90.971-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	343.361-	343.361-	86.639-	90.971-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070084: Maßnahmen d. Erweiter. Hans Grohe Elgersw.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	374.898-	374.898-	0	5.454-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.102-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	374.898-	374.898-	40.102-	5.454-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	374.898-	374.898-	40.102-	5.454-	0	0	0	0	0	0	0
711610070085: Ausbau Heizengasse Zell-Weierbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	561.705-	561.705-	18.295-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	561.705-	561.705-	18.295-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	561.705-	561.705-	18.295-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070089: Ausbau DB-Unterführung Kronen-/Badstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.547.047-	47.047-	502.953-	47.047-	250.000-	0	11.250.000-	250.000-	1.000.000-	3.000.000-	7.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.547.047-	47.047-	502.953-	47.047-	250.000-	0	11.250.000-	250.000-	1.000.000-	3.000.000-	7.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	11.547.047-	47.047-	502.953-	47.047-	250.000-	0	11.250.000-	250.000-	1.000.000-	3.000.000-	7.000.000-
711610070090: Erneuer./Erhöhung Lärmschutzwände B3/33													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.811-	39.811-	397.244-	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	557.945-	557.945-	0	557.945-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	572.756-	572.756-	397.244-	557.945-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	572.756-	572.756-	397.244-	557.945-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070091: Ausbau Verlängerte Wilhelmstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	425.416-	17.416-	442.237-	14.171-	0	0	408.000-	408.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	425.416-	17.416-	442.237-	14.171-	0	0	408.000-	408.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	425.416-	17.416-	442.237-	14.171-	0	0	408.000-	408.000-	0	0	0
711610070101: Optimierung LSA-Anlagen Hauptstraße u.a.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.545-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	150.545-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	150.545-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070106: Erneuerung Mühlbachbrücke Wasserstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.388.867-	188.867-	1.011.133-	10.709-	400.000-	700.000-	100.000-	100.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.388.867-	188.867-	1.011.133-	10.709-	400.000-	700.000-	100.000-	100.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.388.867-	188.867-	1.011.133-	10.709-	400.000-	700.000-	100.000-	100.000-	0	0	0
711610070108: Erneuerung der Stegermattbrücke													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.392.542-	142.542-	357.458-	68.623-	0	0	4.250.000-	200.000-	2.000.000-	2.050.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.392.542-	142.542-	357.458-	68.623-	0	0	4.250.000-	200.000-	2.000.000-	2.050.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.392.542-	142.542-	357.458-	68.623-	0	0	4.250.000-	200.000-	2.000.000-	2.050.000-	0
711610070112: Ausbau Königswaldstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.547-	16.547-	1.383.453-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.547-	16.547-	1.383.453-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	16.547-	16.547-	1.383.453-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070113: Kolpingstr Gestaltung Straßenquerschn.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000-	0	100.000-	0	0	0	600.000-	0	0	600.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	100.000-	0	0	0	600.000-	0	0	600.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	600.000-	0	100.000-	0	0	0	600.000-	0	0	600.000-	0
711610070121: BKZ Barrierefreier Umbau Haltestellen													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	255.592-	255.592-	0	172.840-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.533.551-	633.551-	760.858-	135.158-	300.000-	400.000-	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.789.142-	889.142-	760.858-	307.998-	300.000-	400.000-	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.789.142-	889.142-	760.858-	307.998-	300.000-	400.000-	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
711610070123: Talbachverdolung in der Weingartenstr.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	297.747-	297.747-	0	125.804-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.200.000-	0	1.502.253-	0	800.000-	850.000-	550.000-	550.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.497.747-	297.747-	1.502.253-	125.804-	800.000-	850.000-	550.000-	550.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.497.747-	297.747-	1.502.253-	125.804-	800.000-	850.000-	550.000-	550.000-	0	0	0
711610070124: Erneuerung der Südringbrücke über die DB													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.528.577-	428.577-	471.423-	145.908-	3.400.000-	0	3.700.000-	0	3.700.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.528.577-	428.577-	471.423-	145.908-	3.400.000-	0	3.700.000-	0	3.700.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.528.577-	428.577-	471.423-	145.908-	3.400.000-	0	3.700.000-	0	3.700.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070125: Ausbau Laurentiusstr. Bohlsbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	643.750-	263.750-	0	263.750-	380.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	643.750-	263.750-	0	263.750-	380.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	643.750-	263.750-	0	263.750-	380.000-	0	0	0	0	0	0
711610070126: Ausbau Weierstraße Waltersweier													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070129: Umbau Moltkestr./Ortenbg.-Rammersw. Str.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.263.662-	263.662-	436.338-	65.508-	0	0	6.000.000-	1.500.000-	2.000.000-	2.000.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.263.662-	263.662-	436.338-	65.508-	0	0	6.000.000-	1.500.000-	2.000.000-	2.000.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.263.662-	263.662-	436.338-	65.508-	0	0	6.000.000-	1.500.000-	2.000.000-	2.000.000-	500.000-
711610070130: Umbau Weingartenstr./Moltkestr-Josefskl.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	738.725-	38.725-	161.275-	11.010-	0	0	700.000-	0	100.000-	100.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	738.725-	38.725-	161.275-	11.010-	0	0	700.000-	0	100.000-	100.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	738.725-	38.725-	161.275-	11.010-	0	0	700.000-	0	100.000-	100.000-	500.000-
711610070131: Neugest. Berliner Str. verkehrsberuhigt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070132: EÜ Mitte zw. Hildboltsweier/Albersbösch													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.535.856-	135.856-	364.144-	9.982-	200.000-	0	7.200.000-	200.000-	4.000.000-	3.000.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.535.856-	135.856-	364.144-	9.982-	200.000-	0	7.200.000-	200.000-	4.000.000-	3.000.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.535.856-	135.856-	364.144-	9.982-	200.000-	0	7.200.000-	200.000-	4.000.000-	3.000.000-	0
711610070133: Unterführung Bahntrasse ReichenbergerWeg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070134: Neubau Bachbrücke Okenstraße Bohlsbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.020-	10.020-	19.980-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.020-	10.020-	19.980-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	10.020-	10.020-	19.980-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070137: Ausbau nördliche Hubertusstraße Weier													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.662-	53.662-	536.338-	43.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.662-	53.662-	536.338-	43.000-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	53.662-	53.662-	536.338-	43.000-	0	0	0	0	0	0	0
711610070139: SG Südst.: Nicolaus-Ehlenweg+Eiserne Ha.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	180.000-	0	360.000-	0	80.000-	100.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	180.000-	0	360.000-	0	80.000-	100.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	180.000-	0	360.000-	0	80.000-	100.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070140: Umbau/Ausbau Kreuzwegstr./Ortenaustr.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.543-	270.543-	29.457-	268.162-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	270.543-	270.543-	29.457-	268.162-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	270.543-	270.543-	29.457-	268.162-	0	0	0	0	0	0	0
711610070141: Erneuerung EÜ Offenburg Karrendurchfahrt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.000.000-	0	300.000-	0	0	0	4.000.000-	200.000-	0	1.800.000-	2.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000.000-	0	300.000-	0	0	0	4.000.000-	200.000-	0	1.800.000-	2.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.000.000-	0	300.000-	0	0	0	4.000.000-	200.000-	0	1.800.000-	2.000.000-
711610070142: Ausbau Laubenbergsstraße Rammersweier													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560.000-	0	50.000-	0	380.000-	0	0	0	0	50.000-	130.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	560.000-	0	50.000-	0	380.000-	0	0	0	0	50.000-	130.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	560.000-	0	50.000-	0	380.000-	0	0	0	0	50.000-	130.000-
711610070143: Äußere Erschließung Schule Zell-Weierbac													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200.000-	0	100.000-	0	0	0	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.200.000-	0	100.000-	0	0	0	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.200.000-	0	100.000-	0	0	0	1.200.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
711610070144: Ausbau Am Hungerberg Zell-Weierbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070146: Durchbindung Carl-Blos-Straße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	120.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070147: Ausbau Zeppelinstr. (Tulla-Heimholtzstr)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000-	0	50.000-	0	0	0	800.000-	0	200.000-	600.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	800.000-	0	50.000-	0	0	0	800.000-	0	200.000-	600.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	800.000-	0	50.000-	0	0	0	800.000-	0	200.000-	600.000-	0
711610070149: Pilotprojekt Radabstellanlage "Radsafe"													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	125.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	125.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	125.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070150: Zentraler Omnibusbahnhof Offenburg (ZOB)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.700.000-	0	300.000-	0	0	500.000-	7.200.000-	500.000-	3.000.000-	1.700.000-	2.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.700.000-	0	300.000-	0	0	500.000-	7.200.000-	500.000-	3.000.000-	1.700.000-	2.000.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.700.000-	0	300.000-	0	0	500.000-	7.200.000-	500.000-	3.000.000-	1.700.000-	2.000.000-
711610070151: Ers. Brücke Otto-Hahn-Str. - Verl. B3/33													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	200.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	200.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	0	200.000-	0	200.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070152: Neubau der Unionbrücke													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	620.105-	20.105-	179.896-	20.105-	200.000-	200.000-	200.000-	0	200.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	620.105-	20.105-	179.896-	20.105-	200.000-	200.000-	200.000-	0	200.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	620.105-	20.105-	179.896-	20.105-	200.000-	200.000-	200.000-	0	200.000-	0	0
711610070153: Kinzigbrücke (EW Mittelb.-Anteil Stadt)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.959.282-	9.282-	920.718-	9.282-	1.500.000-	500.000-	950.000-	950.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.959.282-	9.282-	920.718-	9.282-	1.500.000-	500.000-	950.000-	950.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.959.282-	9.282-	920.718-	9.282-	1.500.000-	500.000-	950.000-	950.000-	0	0	0
711610070154: Fachsoftware Straßenverkehrsbehörde													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711610070155: Brückenneubau (ungeplante Maßnahmen)													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	635.410-	35.410-	414.590-	7.410-	150.000-	150.000-	300.000-	150.000-	150.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	635.410-	35.410-	414.590-	7.410-	150.000-	150.000-	300.000-	150.000-	150.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	635.410-	35.410-	414.590-	7.410-	150.000-	150.000-	300.000-	150.000-	150.000-	0	0
711610070156: Neugestaltung Gottswaldstraße Walterswei													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	200.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	250.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	200.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070157: Ausbau der Badstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.300.000-	0	0	0	0	1.300.000-	1.000.000-	700.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.300.000-	0	0	0	0	1.300.000-	1.000.000-	700.000-	300.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.300.000-	0	0	0	0	1.300.000-	1.000.000-	700.000-	300.000-	0	0
711610070159: Ausbau Hildastr zw Weingartens/Ortenberg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-
711610070160: Instandsetzung Kurt-Schuhmacher-Brücke													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.700.000-	0	0	0	0	100.000-	1.600.000-	100.000-	700.000-	800.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.700.000-	0	0	0	0	100.000-	1.600.000-	100.000-	700.000-	800.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.700.000-	0	0	0	0	100.000-	1.600.000-	100.000-	700.000-	800.000-	0
711610070161: Instandsetzung Brücke MarleinerStr+B3/33													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
711610070162: Äußere Erschließung des Sportpark Süd													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.464.000-	14.000-	86.000-	14.000-	100.000-	900.000-	450.000-	450.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.464.000-	14.000-	86.000-	14.000-	100.000-	900.000-	450.000-	450.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.464.000-	14.000-	86.000-	14.000-	100.000-	900.000-	450.000-	450.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070163: Innere+Äußere Erschließ städt Grdst BSC													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000-	0	50.000-	0	350.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	50.000-	0	350.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	350.000-	0	50.000-	0	350.000-	0	0	0	0	0	0
711610070164: Radschnellweg Offenburg und Gengenbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.050.000-	0	50.000-	0	50.000-	200.000-	9.800.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.050.000-	0	50.000-	0	50.000-	200.000-	9.800.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.300.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	10.050.000-	0	50.000-	0	50.000-	200.000-	9.800.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.500.000-	2.300.000-
711610070165: Radschnellweg Offenburg und Kehl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
711610070167: Ausbau der Ortsdurchfahrt Bühl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0	0	100.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0	0	100.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	300.000-	0	0	0	0	100.000-	200.000-	100.000-	100.000-	0	0
711610070168: Lindenstraße Waltersweiler													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070169: Erhöh Lärmschutzw B33/Elgw Erdaushubwall													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	690.000-	0	0	0	0	0	690.000-	690.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	690.000-	0	0	0	0	0	690.000-	690.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	690.000-	0	0	0	0	0	690.000-	690.000-	0	0	0
711610070170: Neugestaltung Heimburgstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
711610070171: Rückbau EÜ Kornblumenweg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	500.000-	0	0	0
711610070172: Ausbau Werderstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	650.000-	0	0	0	0	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
711610070173: Ausbau Tannweg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070174: Ausbau Kreuzung Kinzig/Freiburgerstraße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	0	500.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	0	500.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-	0	500.000-	0	0
711610070175: Ausbau der Straße Im Albersbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	0
711610070176: Ausbau Am Katzensteg Bühl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000-
711610070177: Ausbau Kirchstr. zw. Dorfbr./Gartenstr.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	85.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000-	0
711610070178: Austausch Aufzugsanlage Südunterführung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711610070179: Erneuerung Straßenbeleuchtung Stadtbuckl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0
711610070181: Kauf Weingartenstr.173 & Bau Kreisverkehr													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	0	0	0	0	0
711610071001: 6.0 Tiefbau, Verkehr-Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88.225-	88.225-	0	12.044-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	88.225-	88.225-	0	12.044-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	88.225-	88.225-	0	12.044-	0	0	0	0	0	0	0
711620060003: Zuschuss für Neubau Mobilitätsstationen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	338.812	308.812	198.661	0	30.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	338.812	308.812	198.661	0	30.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711620070004: Erneuerung von Parkscheinautomaten													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	125.564-	125.564-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000-	0	333.045-	0	0	150.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	375.564-	125.564-	333.045-	0	0	150.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	375.564-	125.564-	333.045-	0	0	150.000-	100.000-	0	100.000-	0	0
711620070008: Neubau von Mobilitätsstationen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.976-	8.976-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	413.876-	293.876-	533.849-	0	120.000-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	157.331-	157.331-	0	21.260-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	580.183-	460.183-	533.849-	21.260-	120.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	580.183-	460.183-	533.849-	21.260-	120.000-	0	0	0	0	0	0
711620070014: Softwarelizenz "Verkehrsmodell"													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	45.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	45.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	45.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
711630070010: Erw Geschwindigkeitsmessanl Lange Straße													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	250.000-	0	0	0	0	250.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711630071001: 6.3 Straßen /Verkehr Erw. bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.373-	63.373-	0	1.256-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	63.373-	63.373-	0	1.256-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	63.373-	63.373-	0	1.256-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
1221

Verkehr
Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	185	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.632	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	423.734	442.000	517.557	609.557	631.057	631.057	631.057
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.694	74	371	280	280	280	280
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.453	28.190	20.910	20.899	20.657	20.657	20.657
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.649.420	1.800.000	1.840.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.113.119	2.270.265	2.378.838	2.515.736	2.536.995	2.536.995	2.536.995
12	-	Personalaufwendungen	1.927.472-	1.858.843-	2.068.623-	2.131.015-	2.170.167-	2.213.348-	2.257.174-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11.251-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.665-	248.417-	428.869-	392.437-	366.500-	328.508-	290.337-
15	-	Abschreibungen	103.258-	242.167-	300.693-	304.423-	308.047-	309.964-	311.776-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65-	43-	112-	168-	168-	168-	168-
17	-	Transferaufwendungen	0	5.371-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.623-	111.511-	112.856-	120.581-	121.752-	122.941-	124.147-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.505.333-	2.466.352-	2.911.154-	2.948.624-	2.966.634-	2.974.929-	2.983.603-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	392.214-	196.087-	532.315-	432.888-	429.640-	437.935-	446.608-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.415.599-	1.606.132-	1.435.695-	1.430.364-	1.435.898-	1.434.662-	1.442.811-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.415.599-	1.606.132-	1.435.695-	1.430.364-	1.435.898-	1.434.662-	1.442.811-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.807.814-	1.802.219-	1.968.010-	1.863.252-	1.865.538-	1.872.596-	1.889.419-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
5410

Verkehr
Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	227.869	234.000	211.000	211.000	211.000	211.000	211.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.598.504	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	2.202	1.669	1.669	1.669	1.669	1.669
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	64.648	2.334	6.447	4.629	4.629	4.629	4.629
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.802	21.346	29.652	29.416	29.212	29.212	29.212
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	15.886	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.071	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.932.780	309.883	298.768	296.714	296.510	296.510	296.510
12	-	Personalaufwendungen	1.123.654-	1.517.577-	1.711.709-	1.744.029-	1.777.425-	1.814.259-	1.851.643-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.401-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.825.832-	3.539.444-	4.163.721-	4.553.735-	4.455.516-	4.525.984-	4.594.418-
15	-	Abschreibungen	5.680.538-	4.438.720-	3.893.818-	3.940.644-	3.987.556-	4.012.371-	4.035.835-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.226-	3.448-	5.974-	8.993-	8.993-	8.993-	8.993-
17	-	Transferaufwendungen	0	430.481-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.349.775-	1.360.148-	15.185-	15.040-	30.511-	46.209-	62.152-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.987.426-	11.289.818-	9.790.407-	10.262.441-	10.260.001-	10.407.816-	10.553.042-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.054.646-	10.979.936-	9.491.638-	9.965.727-	9.963.492-	10.111.307-	10.256.532-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	53.070	62.128	27.121	27.178	27.362	27.311	27.437
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	562.473-	953.156-	898.322-	889.376-	884.088-	884.767-	893.148-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	509.403-	891.028-	871.201-	862.198-	856.726-	857.456-	865.711-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.564.049-	11.870.964-	10.362.839-	10.827.924-	10.820.218-	10.968.763-	11.122.243-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
5420

Verkehr
Kreisstraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1-	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.932	521	212	152	152	152	152
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261	1.635	309	305	301	301	301
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.575	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.767	2.156	522	457	453	453	453
12	-	Personalaufwendungen	125.323-	158.981-	28.557-	29.076-	29.652-	30.288-	30.933-
13	-	Versorgungsaufwendungen	379-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.309-	120.124-	23.944-	23.385-	26.193-	28.792-	31.330-
15	-	Abschreibungen	12.723-	984.041-	127.889-	129.428-	130.969-	131.784-	132.555-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.260-	1.036-	226-	223-	684-	1.153-	1.628-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	315.994-	1.264.181-	180.616-	182.112-	187.499-	192.016-	196.446-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	308.227-	1.262.026-	180.094-	181.656-	187.046-	191.563-	195.993-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.091-	82.546-	15.079-	14.793-	14.843-	14.866-	15.018-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.091-	82.546-	15.079-	14.793-	14.843-	14.866-	15.018-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	373.318-	1.344.572-	195.173-	196.449-	201.889-	206.429-	211.011-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
541007
5450

Verkehr Straßenreinigung/Winterdienst Straßenreinigung/ Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.310	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	546	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	336	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.229	1.228	1.194	1.164	1.164	1.164	1.164
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332	832	1.053	1.029	1.027	1.027	1.027
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.120	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.873	2.061	2.248	2.193	2.191	2.191	2.191
12	-	Personalaufwendungen	242.292-	248.632-	266.273-	272.211-	278.971-	286.427-	293.994-
13	-	Versorgungsaufwendungen	55-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836.546-	2.379.189-	2.817.276-	2.849.734-	2.849.938-	2.847.946-	2.845.833-
15	-	Abschreibungen	32.895-	163.288-	103.566-	104.813-	106.060-	106.721-	107.345-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	322-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	520-	401-	519-	519-	519-	519-	519-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.344-	59.693-	16.003-	15.990-	16.702-	17.426-	18.161-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.125.973-	2.851.204-	3.203.637-	3.243.267-	3.252.192-	3.259.038-	3.265.852-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.116.100-	2.849.144-	3.201.390-	3.241.074-	3.250.001-	3.256.847-	3.263.661-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	143.785-	292.199-	180.838-	184.611-	178.696-	179.758-	182.201-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	143.785-	292.199-	180.838-	184.611-	178.696-	179.758-	182.201-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	3.259.885-	3.141.343-	3.382.227-	3.425.686-	3.428.697-	3.436.606-	3.445.863-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
5460

Verkehr Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	185	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	105	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.025.830	1.253.000	1.290.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216	171	937	932	927	927	927
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.026.537	1.253.171	1.290.937	1.440.932	1.440.927	1.440.927	1.440.927
12	-	Personalaufwendungen	6.494-	8.976-	36.969-	37.702-	38.419-	39.209-	40.012-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.994-	56.354-	198.948-	144.741-	144.655-	144.345-	144.024-
15	-	Abschreibungen	374-	378-	2.403-	2.430-	2.459-	2.474-	2.489-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65-	43-	279-	420-	420-	420-	420-
17	-	Transferaufwendungen	0	5.371-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	849-	58-	372-	369-	445-	522-	600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.779-	71.179-	238.971-	185.663-	186.399-	186.971-	187.545-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	947.758	1.181.991	1.051.966	1.255.269	1.254.529	1.253.957	1.253.383
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.812-	7.475-	17.514-	18.329-	18.036-	18.042-	18.208-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.812-	7.475-	17.514-	18.329-	18.036-	18.042-	18.208-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	943.945	1.174.516	1.034.451	1.236.940	1.236.493	1.235.915	1.235.175



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_11
5470

Verkehr Verkehrsbetriebe/ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.286	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.573	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.810	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.336	5.805	9.178	9.132	9.088	9.088	9.088
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24.014	5.805	9.178	9.132	9.088	9.088	9.088
12	-	Personalaufwendungen	220.795-	370.212-	347.707-	354.696-	361.722-	369.472-	377.338-
13	-	Versorgungsaufwendungen	74-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.050-	251.022-	118.089-	116.066-	90.223-	87.179-	84.034-
15	-	Abschreibungen	12.732-	12.852-	23.547-	23.815-	24.098-	24.248-	24.390-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.210-	1.466-	2.736-	4.118-	4.118-	4.118-	4.118-
17	-	Transferaufwendungen	20.805-	739.603-	717.000-	959.000-	1.030.000-	1.030.000-	1.030.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.917-	1.988-	3.649-	3.621-	4.363-	5.115-	5.878-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	429.582-	1.377.144-	1.212.727-	1.461.317-	1.514.525-	1.520.133-	1.525.759-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	405.568-	1.371.340-	1.203.548-	1.452.185-	1.505.437-	1.511.045-	1.516.671-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	121.658-	142.863-	150.895-	147.437-	147.750-	147.252-	148.244-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	121.658-	142.863-	150.895-	147.437-	147.750-	147.252-	148.244-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	527.226-	1.514.203-	1.354.443-	1.599.622-	1.653.187-	1.658.297-	1.664.914-



Produktinformationen

Produktgruppe

25.20 Kommunale Museen

Einzelprodukte

25.20.01 Museumsgut sichern, bewahren, sammeln, erforschen u. erschließen

25.20.02 Präsentation von Dauer- und Wechselausstellungen

25.20.03 Museumspädagogik Angebote

Produktgruppe

25.21 Archiv

Einzelprodukte

25.21.01 Bildung, Erschließung, Verwahrung u. Pflege der Bestände. Historische Bildungsarbeit (Erforschung u. Vermittlung der Orts- und Regionalgeschichte)

25.21.02 Benutzerdienst (Vorlage von Archivgut; Bereitstellung von Ausstattungen und Einrichtungen; Erteilen von Auskünften)

Produktgruppe

26.30 Musikschulen

Einzelprodukte

26.30.01 Förderung Musikschule

Produktgruppe

27.10 Volkshochschulen

Einzelprodukte

27.10.01 Förderung von Volkshochschulen

Produktgruppe

27.20 Bibliotheken

Einzelprodukte

27.20.01 Bereitstellung von Medien und Informationen für Sachbereiche

27.20.02 Bereitstellung von Medien und Informationen im Kinder- und Jugendbereich

27.20.03 Bereitstellung von Medien und Informationen für Schöne Literatur (Belletristik)

27.20.04 Bereitstellung von Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften

27.20.05 Bereitstellung von Auskunft- und Informationsdiensten

27.20.06 Programmarbeit (Durchführung von Vorlesestunden, Bastelnachmittagen,



Haushaltsplan 2026 / 2027

- Lesungen)
- 27.20.07 Führungen
- 27.20.08 Historische Bibliothek
- 27.20.09 Bereitstellung von Medien im Bereich Musik-CD's

Produktgruppe

28.10 Sonstige Kulturpflege

Einzelprodukte

- 28.10.01 Allgemeine Kulturförderung (Kontakt zu kulturellen Vereinen, Unterstützung bei Veranstaltungen)
- 28.10.02 Trägerschaft und Betrieb von Veranstaltungsräumen
- 28.10.03 Veranstaltungen und Kulturbüros (Musiktheater, Sprechtheater, Tanz, Kleinkunst, Konzerte, Festivals, Sonderveranstaltungen)
- 28.10.04 Eigene Projekte und Kooperationen (Planung und Durchführung der Öffentlichkeitsarbeit)



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12

Kultur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	103.411	14.000	25.600	15.600	15.600	15.600	15.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	433.535	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	61.691	5.500	110.476	110.476	110.476	110.476	110.476
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.467.096	799.564	997.071	897.071	897.071	897.071	897.071
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.713	21.796	52.131	51.820	51.820	51.820	51.820
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.855	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.111.300	840.860	1.185.278	1.074.967	1.074.967	1.074.967	1.074.967
12	-	Personalaufwendungen	3.847.314-	3.665.162-	3.906.759-	4.004.370-	4.068.795-	4.139.852-	4.211.969-
13	-	Versorgungsaufwendungen	39-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.210.497-	2.804.797-	4.687.901-	3.488.064-	3.459.604-	3.409.955-	3.359.689-
15	-	Abschreibungen	1.494.972-	1.520.663-	1.521.117-	1.539.443-	1.557.770-	1.567.464-	1.576.629-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.062-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.550.941-	1.415.209-	1.625.729-	1.674.929-	1.674.929-	1.685.729-	1.685.729-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.162-	139.641-	106.303-	106.191-	107.628-	109.085-	110.565-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.275.988-	9.545.471-	11.847.810-	10.812.997-	10.868.726-	10.912.084-	10.944.582-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.164.688-	8.704.611-	10.662.531-	9.738.030-	9.793.759-	9.837.117-	9.869.614-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.638.572-	1.715.925-	1.620.253-	1.591.661-	1.583.821-	1.575.966-	1.583.568-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.638.572-	1.715.925-	1.587.253-	1.558.661-	1.550.821-	1.542.966-	1.550.568-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.803.260-	10.420.536-	12.249.784-	11.296.691-	11.344.580-	11.380.083-	11.420.183-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12

Kultur

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K12307102301: Nachlass Ahner Waltersweiler										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	11.728-	35.285-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	11.728-	35.285-	0	0	0	0	0	0
K12520002400: Brandschutzmaßnahmen Halle Bohlsbach										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	67.997-	23.736-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	67.997-	23.736-	0	0	0	0	0	0
K12520002401: Halle Griesheim Brandschutzmaßnahmen u.ä										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	82.900-	16.082-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	82.900-	16.082-	0	0	0	0	0	0
K12520002600: Ritterhausmuseum Austausch Aufzug										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	80.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	80.000-	0	0	0	0
K12520002601: Festhalle Windschlag Sanierung Lüftung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	480.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	480.000-	0	0	0	0
K12520002602: Kulturzentr Windsch Sanierung WC-Anlagen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	85.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	85.000-	0	0	0	0
K12800002002: CANVAS22 BgA Kulturveranstaltungen										
11	+	Summe Erträge	0	0	5.000	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	132.736-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	132.736-	0	5.000	0	0	0	0	0
K12800002501: OG feiert im Zelt (Quote_gemischt)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	100.000	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	500.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	400.000-	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12

Kultur

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	15.000	15.000	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	500	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500	0	20.000	15.000	15.000	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	90.518-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	184.650-	0	145.000-	255.000-	335.000-	220.000-	100.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	182.952-	170.000-	857.000-	225.000-	70.000-	20.000-	20.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.354-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	469.473-	170.000-	1.002.000-	480.000-	405.000-	240.000-	120.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	468.973-	170.000-	982.000-	465.000-	390.000-	240.000-	120.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12

Kultur

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712500070001: Kulturforum Anschluss Fernwärm													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000-	0	0	0	0	0	350.000-	90.000-	160.000-	100.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	0	0	0	0	350.000-	90.000-	160.000-	100.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	350.000-	0	0	0	0	0	350.000-	90.000-	160.000-	100.000-	0
712500070002: Salmen Anschluss an Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	100.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	100.000-
712500070003: Ritterhausmuseum Anschluss an Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	0	120.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	0	120.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	120.000-	0	0	120.000-	0
712500070006: Reithalle Errichtung PV-Anlagen BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.000-	0	0	0	0	0	220.000-	105.000-	115.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	220.000-	0	0	0	0	0	220.000-	105.000-	115.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	220.000-	0	0	0	0	0	220.000-	105.000-	115.000-	0	0
712520070008: Festhalle Waltersweiler Teilsanierung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	275.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	275.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	275.000-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712520070012: Energetische Sanierung Ritterhausmuseum													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	175.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	175.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	175.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
712520070016: Weiterentw. Salmen - Bauliches Konzept													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.450.026-	2.450.026-	169.704-	86.045-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.450.026-	2.450.026-	169.704-	86.045-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.450.026-	2.450.026-	169.704-	86.045-	0	0	0	0	0	0	0
712520070020: Brandschutzmaßn. Kulturzentrum Windschl													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.146-	3.146-	0	3.146-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.000-	0	141.854-	0	0	95.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	98.146-	3.146-	141.854-	3.146-	0	95.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	98.146-	3.146-	141.854-	3.146-	0	95.000-	0	0	0	0	0
712530060000: Zusch EnergiezentrFreihofHalle FWWalters													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	140.000	0	0	20.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000	0	140.000	0	0	20.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712530070010: Nahwärmekonz. Freihof-Halle/FW Waltersw.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.974-	44.974-	480.026-	44.974-	0	50.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	94.974-	44.974-	480.026-	44.974-	0	50.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	94.974-	44.974-	480.026-	44.974-	0	50.000-	0	0	0	0	0
712800071001: 8.0 Kultur - Erwerb bewegl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.110-	24.110-	0	6.481-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.110-	24.110-	0	6.481-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	24.110-	24.110-	0	6.481-	0	0	0	0	0	0	0
712810070004: Wahrnehmung der Kultur im öffentl. Raum													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	76.160-	76.160-	0	76.160-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.466-	51.466-	50.514-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	127.626-	127.626-	50.514-	76.160-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	127.626-	127.626-	50.514-	76.160-	0	0	0	0	0	0	0
712810070009: Technische Ausstattung Reithalle													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	164.266-	74.266-	24.788-	74.266-	90.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	164.266-	74.266-	24.788-	74.266-	90.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	164.266-	74.266-	24.788-	74.266-	90.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712810070010: Erneuerung Bühnenboden Reithalle													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.730-	62.730-	0	62.730-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	62.730-	62.730-	0	62.730-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	62.730-	62.730-	0	62.730-	0	0	0	0	0	0	0
712810070011: Garderobenständler Publikum Reithalle													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
712810070012: Obermaschinerie Reithalle													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	600.000-	0	0	0	0	450.000-	150.000-	150.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0	0	450.000-	150.000-	150.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	600.000-	0	0	0	0	450.000-	150.000-	150.000-	0	0	0
712810070013: Akustische Optimierung Reithalle													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712810070019: Lichtsteueranlage Reithalle													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	340.000-	0	0	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	340.000-	0	0	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	340.000-	0	0	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
712810071001: 8.1 Kulturbüro - Erwerb bewegl. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.354-	1.354-	0	1.354-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	92.280-	92.280-	0	10.741-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	93.634-	93.634-	0	12.095-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	93.634-	93.634-	0	12.095-	0	0	0	0	0	0	0
712820060005: Verkaufserlös Scanner Stadtarchiv													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	500	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712820060006: Zusch. Histor. Rundgang Mühlbach Stadtm													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712820070001: Kunstsammlung (Ankauf von Bildern)													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	157.855-	97.855-	17.650-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	157.855-	97.855-	17.650-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	157.855-	97.855-	17.650-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
712820070002: Neubeschaffung A1+ Scanner Stadtarchiv													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.255-	48.255-	0	48.255-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.255-	48.255-	0	48.255-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	48.255-	48.255-	0	48.255-	0	0	0	0	0	0	0
712820070005: Digitales Mischpult für den Salmen-Saal													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	11.800-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	11.800-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	11.800-	0	0	0	0	0	0	0	0
712820070010: Anschaffung Kassensystem Museum/Galerie													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.507-	29.507-	2.493-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.507-	29.507-	2.493-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	29.507-	29.507-	2.493-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712820070015: LED-Strahler für den Salmen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	20.000-	0	0	0	0	0
712820070016: Rep. Museumsstationen Dauerausst. Archäo													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000-	0	0	0	0	15.000-	0	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0	0	15.000-	0	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	60.000-	0	0	0	0	15.000-	0	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-
712820070017: Historischer Rundgang Mühlbach u. Stadtm													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0
712820071001: 8.2 Museum, Archiv - Erwerb bwgl. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.469-	53.469-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	122.626-	122.626-	0	2.903-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	176.095-	176.095-	0	2.903-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	176.095-	176.095-	0	2.903-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712830070005: Modernisierung Medienrückgabe+Theken-AP													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	70.000-	0	0	0	70.000-	0	0	0	0	0	0
712830070006: Möbel Aufbewahrung u. Präsentation CDs													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000-	0	0	0	0	17.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.000-	0	0	0	0	17.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	17.000-	0	0	0	0	17.000-	0	0	0	0	0
712830070007: Möbel für Lesecafé Stadtbibliothek													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000-	0	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.000-	0	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0
712830071001: 8.3 Stadtbibliothek -Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	58.981-	58.981-	0	8.990-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	58.981-	58.981-	0	8.990-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	58.981-	58.981-	0	8.990-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2520

Kultur
Kommunale Museen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	84.430	14.000	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	126.926	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	61.570	0	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.140	75.022	39.015	39.015	39.015	39.015	39.015
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.238	1.510	15.241	15.171	15.171	15.171	15.171
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	354.398	90.532	127.356	127.286	127.286	127.286	127.286
12	-	Personalaufwendungen	912.132-	787.510-	985.891-	1.011.088-	1.026.312-	1.043.103-	1.060.145-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	695.386-	510.914-	714.323-	695.491-	687.855-	675.309-	662.638-
15	-	Abschreibungen	335.978-	177.639-	191.510-	193.737-	196.043-	197.263-	198.417-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	898-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	55.934-	28.854-	709-	706-	706-	706-	706-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.144-	40.913-	46.842-	46.811-	47.202-	47.599-	48.002-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.067.476-	1.545.831-	1.939.274-	1.947.832-	1.958.118-	1.963.980-	1.969.908-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.713.077-	1.455.299-	1.811.918-	1.820.546-	1.830.832-	1.836.693-	1.842.621-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	158.149	171.270	56.981	57.265	57.630	57.401	57.674
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	489.643-	491.564-	390.699-	382.178-	380.346-	377.960-	379.531-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	331.494-	320.294-	333.718-	324.913-	322.716-	320.558-	321.857-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.044.571-	1.775.593-	2.145.636-	2.145.459-	2.153.548-	2.157.252-	2.164.479-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2521

Kultur
Archiv

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.866	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	392	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	36	2.500	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.437	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.090	1.665	6.566	6.536	6.536	6.536	6.536
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.820	8.665	11.066	11.036	11.036	11.036	11.036
12	-	Personalaufwendungen	456.429-	426.009-	236.138-	241.067-	245.830-	251.082-	256.413-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.322-	264.848-	188.653-	184.633-	181.761-	177.331-	172.870-
15	-	Abschreibungen	19.467-	43.577-	23.783-	24.035-	24.321-	24.473-	24.616-
17	-	Transferaufwendungen	61.715-	32.052-	303-	301-	301-	301-	301-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.915-	13.200-	4.893-	4.878-	4.878-	4.878-	4.878-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	884.853-	779.685-	453.770-	454.915-	457.092-	458.065-	459.078-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	854.033-	771.020-	442.704-	443.880-	446.056-	447.030-	448.042-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	240.514-	258.201-	105.043-	102.898-	102.669-	102.243-	102.858-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	240.514-	258.201-	105.043-	102.898-	102.669-	102.243-	102.858-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.094.547-	1.029.222-	547.747-	546.778-	548.725-	549.273-	550.900-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2630

Kultur
Musikschulen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.446	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.446	0	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	3.591-	3.844-	3.299-	3.358-	3.358-	3.358-	3.358-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.896-	88.960-	131.346-	131.967-	134.140-	136.143-	138.099-
15	-	Abschreibungen	88.664-	110.493-	98.842-	100.033-	101.223-	101.853-	102.449-
17	-	Transferaufwendungen	357.700-	533.000-	551.000-	564.200-	564.200-	575.000-	575.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	165-	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	528.015-	736.298-	784.486-	799.557-	802.921-	816.354-	818.906-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	519.569-	736.298-	784.486-	799.557-	802.921-	816.354-	818.906-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	931-	6.741-	3.252-	3.485-	3.210-	3.296-	3.395-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	931-	6.741-	3.252-	3.485-	3.210-	3.296-	3.395-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	520.500-	743.039-	787.738-	803.042-	806.130-	819.650-	822.301-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2710

Kultur
Volkshochschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.665	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.665	0	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	7.181-	7.688-	6.598-	6.716-	6.716-	6.716-	6.716-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.819-	0	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	97.397-	98.174-	107.937-	109.238-	110.539-	111.226-	111.877-
17	-	Transferaufwendungen	545.067-	560.000-	592.000-	628.000-	628.000-	628.000-	628.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91-	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	684.556-	665.862-	706.536-	743.953-	745.254-	745.942-	746.592-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	679.891-	665.862-	706.536-	743.953-	745.254-	745.942-	746.592-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.550-	1.240-	1.285-	1.206-	1.180-	1.150-	1.135-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.550-	1.240-	1.285-	1.206-	1.180-	1.150-	1.135-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	681.441-	667.102-	707.821-	745.160-	746.434-	747.092-	747.728-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2720

Kultur
Bibliotheken

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.505	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	856	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161.400	135.300	137.300	137.300	137.300	137.300	137.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.630	6.168	6.080	5.947	5.947	5.947	5.947
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	177.390	141.468	143.380	143.247	143.247	143.247	143.247
12	-	Personalaufwendungen	1.005.906-	1.066.319-	1.169.348-	1.196.998-	1.220.644-	1.246.725-	1.273.194-
13	-	Versorgungsaufwendungen	16-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	540.958-	451.877-	527.676-	505.503-	490.733-	468.564-	446.264-
15	-	Abschreibungen	135.823-	206.538-	161.366-	163.250-	165.194-	166.222-	167.193-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	210.189-	80.228-	1.498-	1.496-	1.496-	1.496-	1.496-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.262-	23.794-	21.144-	21.090-	21.697-	22.313-	22.939-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.915.221-	1.828.756-	1.881.031-	1.888.337-	1.899.764-	1.905.319-	1.911.086-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.737.830-	1.687.288-	1.737.651-	1.745.089-	1.756.517-	1.762.072-	1.767.838-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	412.485-	403.851-	511.585-	501.550-	501.377-	499.122-	502.008-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	412.485-	403.851-	511.585-	501.550-	501.377-	499.122-	502.008-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.150.316-	2.091.139-	2.249.237-	2.246.639-	2.257.894-	2.261.194-	2.269.846-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_12
2810

Kultur Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	610	0	10.000	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	305.361	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	85	3.000	52.976	52.976	52.976	52.976	52.976
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.206.009	584.742	816.256	716.256	716.256	716.256	716.256
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.755	12.452	24.245	24.166	24.166	24.166	24.166
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.760	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.535.580	600.195	903.477	793.398	793.398	793.398	793.398
12	-	Personalaufwendungen	1.462.075-	1.373.791-	1.505.485-	1.545.143-	1.565.935-	1.588.868-	1.612.144-
13	-	Versorgungsaufwendungen	15-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.551.115-	1.488.198-	3.125.904-	1.970.470-	1.965.115-	1.952.608-	1.939.819-
15	-	Abschreibungen	817.642-	884.243-	937.678-	949.150-	960.450-	966.427-	972.078-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	320.335-	181.074-	480.220-	480.227-	480.227-	480.227-	480.227-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.585-	61.734-	33.425-	33.412-	33.850-	34.294-	34.745-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.195.867-	3.989.039-	6.082.712-	4.978.403-	5.005.577-	5.022.424-	5.039.012-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.660.287-	3.388.844-	5.179.235-	4.185.005-	4.212.179-	4.229.026-	4.245.615-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	651.599-	725.598-	665.370-	657.608-	652.669-	649.596-	652.314-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	651.599-	725.598-	632.370-	624.608-	619.669-	616.596-	619.314-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.311.885-	4.114.442-	5.811.605-	4.809.613-	4.831.848-	4.845.622-	4.864.929-



Produktinformationen

Produktgruppe

21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Einzelprodukte

- 21.10.01 Grundschulen
- 21.10.02 Haupt- und Werkrealschulen
- 21.10.03 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen im Schulverbund
- 21.10.04 Realschulen
- 21.10.06 Gymnasien

Produktgruppe

21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten

Einzelprodukte

- 21.20.02 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren mit Förderschwerpunkt Lernen

Produktgruppe

21.40 Schülerbezogene Leistungen

Einzelprodukte

- 21.40.01 Schülerbeförderung

Produktgruppe

21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Einzelprodukte

- 21.50.01 Bereitstellung, Betrieb und Verwaltung eines Schullandheimes
- 21.50.02 Förderung von Schulen in freier Trägerschaft
- 21.50.03 Bereitstellung von Räumlichkeiten für außerschulische Nutzungen

Produktgruppe

42.10 Förderung des Sports

Einzelprodukte

- 42.10.01 Förderung des Sports



Haushaltsplan 2026 / 2027

Produktgruppe

42.41 Sportstätten

Einzelprodukte

42.41.01 Bereitstellung von Hallen

42.41.02 Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen und Sonderanlagen



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13

Schule und Sport

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.636.136	5.136.125	6.146.684	6.166.378	6.310.378	6.485.378	6.485.378
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	851.573	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	120.578	163.299	245.921	177.807	177.807	177.807	177.807
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	755.319	311.613	385.972	413.713	413.713	413.713	413.713
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.049	95.466	158.919	158.533	200.533	200.533	200.533
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	55.636	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.518.292	5.706.503	6.937.496	6.916.431	7.102.431	7.277.431	7.277.431
12	-	Personalaufwendungen	3.287.977-	3.187.036-	3.515.321-	3.656.151-	3.721.864-	3.794.339-	3.867.896-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3.294-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.907.111-	8.313.832-	12.016.752-	11.122.013-	10.731.893-	10.786.975-	10.659.345-
15	-	Abschreibungen	4.819.594-	3.765.918-	5.090.194-	5.151.723-	5.213.053-	5.245.496-	5.276.171-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	304-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.049.278-	2.014.230-	2.400.744-	2.458.377-	2.458.377-	2.458.377-	2.458.377-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.479.481-	1.777.549-	1.026.125-	1.028.678-	1.041.015-	1.053.534-	1.066.248-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.547.039-	19.058.565-	24.049.135-	23.416.942-	23.166.203-	23.338.721-	23.328.037-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.028.747-	13.352.062-	17.111.640-	16.500.511-	16.063.772-	16.061.290-	16.050.606-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	227.119	249.924	126.292	128.006	128.988	129.562	130.272
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.525.448-	1.926.886-	1.547.423-	1.544.288-	1.527.241-	1.527.338-	1.541.198-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.298.329-	1.676.962-	1.421.131-	1.416.282-	1.398.253-	1.397.776-	1.410.927-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.327.076-	15.029.024-	18.532.771-	17.916.793-	17.462.025-	17.459.067-	17.461.532-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13

Schule und Sport

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K13510002600: Kleinspielfeld ZellW Sanierung Brandscha										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	30.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	30.000-	0	0	0	0
K13510002701: Oken-Gymnasium Leitsystem (EOS)										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	50.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	50.000-	0	0	0
K13520002400: Erneuerung Beleuchtung+Akustik Schulgebä										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	19.291-	70.709-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	19.291-	70.709-	0	0	0	0	0	0
K13520002401: Dachsanierung Grundschule Bohlsbach										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	13.228-	156.772-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	13.228-	156.772-	0	0	0	0	0	0
K13520002402: Brandschutzmaßn. Grundschule Bohlsbach										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	21.396-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	21.396-	0	0	0	0	0	0
K13520002403: Halle Zunsweier Erneuerung Beleuchtung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
K13520002404: Erneuerung Beleuchtung+Decken Oken-Gymna										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	6.000	6.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	64.571-	79.429-	0	150.000-	150.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	64.571-	79.429-	0	144.000-	144.000-	0	0	0
K13520002500: Errichtung Container Oststadtschulen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-	30.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-	30.000-

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K13520002600: GrimmelsGymn Erneuer Beleuchtung/Akustik										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	10.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	140.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	130.000-	0	0	0
K13520002601: KASCH-Grundschule Bodenbelag Übergang										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	100.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	50.000-	100.000-	0	0	0
K13520002602: Sporthalle Elgersweier San. Trinkwassera										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	100.000-	250.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	100.000-	250.000-	0	0	0
K13520002603: Schiller-Gymnasium Brandschutzmaßnahmen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	200.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	200.000-	0	0	0	0
K13520002604: Weier Grunds Erneuer Beleuchtung/Akustik										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	10.000	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	150.000-	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	140.000-	0	0	0
K13520002605: Sporthalle Weier Sanierung Lüftung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	250.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	250.000-	0	0	0	0
K13530002400: ALS-Grunds. Interimslösung Klassenzimmer										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	93.359-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	93.359-	0	0	0	0	0	0
K13920002001: Schulsanierungsprogramm Ersatzb. Möbel										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	4.974-	21.976-	30.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	30.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.974-	21.976-	30.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	30.000-
K13920002101: Digitalisierungsinitiative Schulen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	130.457-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	130.457-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K13920002201: Multimedia-Konzept an Schulen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	912.765-	937.141-	760.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	912.765-	937.141-	760.000-	0	0	0	0	0
K13920002401: Schulentwicklungsplanung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	120.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.000-	0	0	0	0	0	0	0
K13920002402: Schul-IT EDV Aufwendungen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	40.000-	0	40.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	40.000-	0	40.000-	0	0	0	0	0
K13920002403: Betriebskonzept Sportpark Süd										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	57.601-	74-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	57.601-	74-	0	0	0	0	0	0
K13920302601: Digitalpakt 2.0 Schul-IT										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	1.830.000-	910.000-	1.280.000-	1.280.000-	1.280.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	1.370.000-	450.000-	820.000-	820.000-	820.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13

Schule und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.635.609	978.000	1.790.000	1.605.000	1.750.000	4.900.000	13.270.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	102	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.635.711	1.028.000	1.840.000	1.655.000	1.800.000	4.950.000	13.320.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	422.588-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.308.960-	7.270.000-	14.668.400-	21.615.000-	36.100.000-	23.850.000-	13.675.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	282.956-	10.000-	0	0	0	10.000-	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	98.497-	125.000-	318.000-	0	125.000-	125.000-	125.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22.033-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.135.034-	7.455.000-	15.036.400-	21.665.000-	36.275.000-	24.035.000-	13.850.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	6.499.323-	6.427.000-	13.196.400-	20.010.000-	34.475.000-	19.085.000-	530.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13

Schule und Sport

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713430060008: Zuschuss San./Umbau Georg-Monsch-Schule													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.873.978	2.873.978	0	917.800	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.873.978	2.873.978	0	917.800	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713430060010: Zuschuss Umbau Eichendorffsch. zur GT-GS													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.650.756	1.688.756	500.615	751.000	962.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.650.756	1.688.756	500.615	751.000	962.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713430060011: Zusch. NB E.-K.-Realsch./UB WeingartenGS													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.700.000	9.200.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.700.000	9.200.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713500060000: Schulcampus ZellIW Energiez/Nahw Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150.000	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713500060002: Schule Fessb Anbin Nahwärmenetz Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713500060003: Halle Fessb Anbin Nahwärmenetz Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713500070003: Zunsweier Grundschule PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	65.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	65.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	65.000-	0	0	0
713500070005: Schulcampus Zell-W Energiezentr/Nahwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000-	0	0	0	0	500.000-	800.000-	550.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.300.000-	0	0	0	0	500.000-	800.000-	550.000-	250.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.300.000-	0	0	0	0	500.000-	800.000-	550.000-	250.000-	0	0
713500070008: SZ Nordwest (ALS) Anschluss an Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.000-	0	0	0	0	100.000-	160.000-	160.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	260.000-	0	0	0	0	100.000-	160.000-	160.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	260.000-	0	0	0	0	100.000-	160.000-	160.000-	0	0	0
713500070009: Grimmelshausengym Anschluss an Fernwärme													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	0	0	150.000-	0	0	0	150.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713500070012: Schule Fessenbach Anbindung Nahwärmenetz													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
713500070013: Sporthalle Fessenb Anbindung Nahwärmenetz													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	161.700-	0	0	0	0	66.700-	95.000-	95.000-	0	0	0
713500070015: Griesheim Grundschule PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-	70.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-	70.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-	70.000-	0	0	0
713500070016: Theodor-Heuss-Realschule PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.000-	0	0	0	0	95.000-	35.000-	35.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	130.000-	0	0	0	0	95.000-	35.000-	35.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	130.000-	0	0	0	0	95.000-	35.000-	35.000-	0	0	0
713500070017: Schillergymnas Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	315.000-	0	0	0	0	0	315.000-	0	0	90.000-	225.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	315.000-	0	0	0	0	0	315.000-	0	0	90.000-	225.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	315.000-	0	0	0	0	0	315.000-	0	0	90.000-	225.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713500070018: Weier Grundschule PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	0	0	80.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	0	0	80.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	80.000-	0	0	0	0	0	80.000-	0	0	80.000-	0
713500070019: Elgersweier Grundschule PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.000-	0	0	0	0	0	130.000-	0	0	130.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	130.000-	0	0	0	0	0	130.000-	0	0	130.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	130.000-	0	0	0	0	0	130.000-	0	0	130.000-	0
713510060002: Sportpark Süd 2. Bauabschnitt Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.300.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	800.000	1.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.300.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	800.000	1.000.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713510070001: Programm Schulhoferneuerung													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.694.200-	2.694.200-	0	1.065.931-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.582-	4.582-	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.848.782-	2.698.782-	0	1.065.931-	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.848.782-	2.698.782-	0	1.065.931-	150.000-	0	0	0	0	0	0
713510070011: Schulzentrum NW, ALS - Außenanlagen													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.502-	17.502-	222.498-	17.502-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.502-	17.502-	222.498-	17.502-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	17.502-	17.502-	222.498-	17.502-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713510070012: Konrad-Adenauer-Sch Sanierung Schulhof													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.440-	1.440-	0	1.440-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.000-	0	128.560-	0	85.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	86.440-	1.440-	128.560-	1.440-	85.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	86.440-	1.440-	128.560-	1.440-	85.000-	0	0	0	0	0	0
713510070014: SPS - Trainingsgebäude mit Umfeld													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.100.359-	100.359-	0	100.359-	0	8.000.000-	25.000.000-	8.000.000-	14.000.000-	3.000.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.100.359-	100.359-	0	100.359-	0	8.000.000-	25.000.000-	8.000.000-	14.000.000-	3.000.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	33.100.359-	100.359-	0	100.359-	0	8.000.000-	25.000.000-	8.000.000-	14.000.000-	3.000.000-	0
713510070015: SPS - Stadionumfeld, Frei- /Außenanlagen													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.092-	229.092-	0	229.092-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	229.092-	229.092-	0	229.092-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	229.092-	229.092-	0	229.092-	0	0	0	0	0	0	0
713510070016: SPS - Trainingsplätze+Zaun-/Flutlichtanl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.861-	120.861-	0	120.861-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.861-	120.861-	0	120.861-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	120.861-	120.861-	0	120.861-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713510070017: SPS - Stadiongebäude mit Spielfeld+Tribü													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.952-	290.952-	0	290.952-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	290.952-	290.952-	0	290.952-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	290.952-	290.952-	0	290.952-	0	0	0	0	0	0	0
713510070019: Neugestaltung Schulhöfe/Freisportanlagen													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	200.000-	0	0	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
713510070020: SPS - Realisierung 2 Bauabschnitt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.300.000-	0	0	0	0	800.000-	4.500.000-	600.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.900.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.300.000-	0	0	0	0	800.000-	4.500.000-	600.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.900.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	5.300.000-	0	0	0	0	800.000-	4.500.000-	600.000-	1.000.000-	1.000.000-	1.900.000-
713520060000: Zuschuss Erneuerung Beleuchtung Oken-Gym													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.000	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060010: Zuschuss Generalsanierung Schiller-Gymn.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.725.216	3.725.216	0	447.600	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.725.216	3.725.216	0	447.600	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520060015: Zuschuss Rettungsweg Konrad-Adenauer-Sch.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	220.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	220.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060016: Zusch. energet. San. Schule Elgersweier													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.029.500	1.029.500	0	67.000	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.029.500	1.029.500	0	67.000	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060017: Zus.weit.Grundschulzug Ast.-Lindgren-Sch													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	596.900	596.900	953.100	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	596.900	596.900	953.100	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060019: Zuschüsse Nachrüst.stationäreRLT-Anlage													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	743.644	743.644	0	235.961	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	743.644	743.644	0	235.961	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060021: Zuschu.Brandschutzmaßn. Schule Grieshei													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.341	65.341	0	65.341	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.341	65.341	0	65.341	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520060022: Zuschu.Brandschutzmaßn. Schule Rammersw.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060023: Zusch. Eichendorffsch. energ. Geb.sanier													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	351.896	351.896	916.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	351.896	351.896	916.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060025: Zuschuss Erneuerung Beleuchtung Schulgeb													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520060026: Zusch Nahw/Stromnetz SchHalleKita Griesch													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713520061023: DZuschuss Eichendorffschule energ. Gebsa													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.733	30.733	0	6.147	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.733	30.733	0	6.147	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070008: Sanierung/Umbau m. Mensa Georg-M.-Schul													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.188.703-	1.188.703-	0	3.625-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.027.798-	6.027.798-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.751-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.216.501-	7.216.501-	1.751-	3.625-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.216.501-	7.216.501-	1.751-	3.625-	0	0	0	0	0	0	0
713520070028: Sanierung/Umbau A.-Lindgren-Schule (GFK)													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.229-	39.229-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.343.984-	3.108.984-	2.962.232-	1.222.192-	235.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.383.213-	3.148.213-	2.962.232-	1.222.192-	235.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.383.213-	3.148.213-	2.962.232-	1.222.192-	235.000-	0	0	0	0	0	0
713520070029: Brandschutzmaßnahmen Grimmelshausengymn.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	383.172-	383.172-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	39.687-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	383.172-	383.172-	39.687-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	383.172-	383.172-	39.687-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070061: Energetische Sanierung Schillergymnasium													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.500-	16.500-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.559.867-	4.559.867-	0	91.357-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.576.367-	4.576.367-	0	91.357-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.576.367-	4.576.367-	0	91.357-	0	0	0	0	0	0	0
713520070067: Umbau Eichendorffsch. zur GT-Grundschule													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	545.040-	545.040-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.136.666-	9.136.666-	2.620.049-	2.429.951-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.681.706-	9.681.706-	2.620.049-	2.429.951-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.681.706-	9.681.706-	2.620.049-	2.429.951-	0	0	0	0	0	0	0
713520070068: Eichendorffsch. Energetische Gebäudesan.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	99.411-	99.411-	0	3.586-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.347.376-	6.347.376-	1.273.458-	875.239-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.446.787-	6.446.787-	1.273.458-	878.824-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	6.446.787-	6.446.787-	1.273.458-	878.824-	0	0	0	0	0	0	0
713520070076: Brandschutzmaß./Umbau Schulküche Elgers.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.125.634-	2.125.634-	0	44.573-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.125.634-	2.125.634-	0	44.573-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.125.634-	2.125.634-	0	44.573-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070078: Neubau E.-K.-Realsch./Umbau WeingartenGS													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.624.854-	2.624.854-	175.146-	1.062.550-	1.000.000-	1.200.000-	46.800.000-	6.000.000-	15.000.000-	15.000.000-	10.800.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	51.624.854-	2.624.854-	175.146-	1.062.550-	1.000.000-	1.200.000-	46.800.000-	6.000.000-	15.000.000-	15.000.000-	10.800.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	51.624.854-	2.624.854-	175.146-	1.062.550-	1.000.000-	1.200.000-	46.800.000-	6.000.000-	15.000.000-	15.000.000-	10.800.000-
713520070079: Brandschutzmaßnahmen Schule Rammersweier													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	909.267-	909.267-	0	260.874-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	909.267-	909.267-	0	260.874-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	909.267-	909.267-	0	260.874-	0	0	0	0	0	0	0
713520070080: 2. Rettungsweg Konrad-Adenauer-Schule													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	879.751-	879.751-	0	11.758-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	163.249-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	879.751-	879.751-	163.249-	11.758-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	879.751-	879.751-	163.249-	11.758-	0	0	0	0	0	0	0
713520070085: Brandschutzmaßnahmen Schule Griesheim													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	455-	455-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	507.607-	507.607-	0	8.453-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	508.062-	508.062-	0	8.453-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	508.062-	508.062-	0	8.453-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070086: Brandschutzmaß./Wärmeschutz Schule Weier													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.648-	9.648-	0	8.863-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	340.352-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.648-	9.648-	340.352-	8.863-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.648-	9.648-	340.352-	8.863-	0	0	0	0	0	0	0
713520070089: Anne-Frank-Schule/Kita Bunttes Haus Umbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.400.000-	0	0	0	0	0	1.400.000-	200.000-	200.000-	500.000-	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	0	0	0	0	1.400.000-	200.000-	200.000-	500.000-	500.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.400.000-	0	0	0	0	0	1.400.000-	200.000-	200.000-	500.000-	500.000-
713520070090: Nahw.-/Stromnetz Sch.-Halle-Kita Griesh.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	135.521-	135.521-	0	95.935-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	564.479-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	135.521-	135.521-	564.479-	95.935-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	135.521-	135.521-	564.479-	95.935-	0	0	0	0	0	0	0
713520070091: Energet. Sanierung Schule Elgersweiler													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.031.860-	1.031.860-	0	83.240-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.007-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.031.860-	1.031.860-	5.007-	83.240-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.031.860-	1.031.860-	5.007-	83.240-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070092: Weiterer Grundschulzug Ast.-Lindgren-Sch													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.938.168-	538.168-	6.620.473-	73.089-	2.400.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.938.168-	538.168-	6.620.473-	73.089-	2.400.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.938.168-	538.168-	6.620.473-	73.089-	2.400.000-	0	0	0	0	0	0
713520070094: Brandschutzmaßnahmen Schule Bohlsbach													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	170.913-	170.913-	0	52.906-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	32.692-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	170.913-	170.913-	32.692-	52.906-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	170.913-	170.913-	32.692-	52.906-	0	0	0	0	0	0	0
713520070095: Brandschutzmaßnahmen Schule Windschlag													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.390-	11.390-	0	11.390-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	308.564-	0	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	161.390-	11.390-	308.564-	11.390-	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	161.390-	11.390-	308.564-	11.390-	0	0	150.000-	150.000-	0	0	0
713520070096: Nachrüstung von stationären RLT-Anlagen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	746.434-	746.434-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	197.210-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	746.434-	746.434-	197.210-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	746.434-	746.434-	197.210-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070097: Einrichtung Energiezentrale GrimmelshGym													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	250.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713520070098: Erneuerung Decken+Beleuchtung Oken-Gymna													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	150.000-	0	0	0	150.000-	0	0	0	0	0	0
713520070099: Erneuerung Beleuchtung+Akustik Schulgebä													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0
713520070101: Halle Nordwest Erneuerung Lüftungsanlage													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	340.000-	0	150.000-	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	340.000-	0	150.000-	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	340.000-	0	150.000-	0	0	340.000-	0	0	0	0	0
713520070102: Eichend-Sch Halle Fernw/MSR/WW-Aufbereit													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	152.298-	152.298-	0	152.298-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	97.702-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	152.298-	152.298-	97.702-	152.298-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	152.298-	152.298-	97.702-	152.298-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070103: Halle Zunsweier Erneuerung Beleuchtung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	40.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713520070104: HalleBohlsbach Erneuerung Lüftungsanlage													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	750.000-	0	0	0	350.000-	0	400.000-	400.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	750.000-	0	0	0	350.000-	0	400.000-	400.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	750.000-	0	0	0	350.000-	0	400.000-	400.000-	0	0	0
713520070105: Weiterentwicklung Grundschule Zunsweier													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.228-	65.228-	0	64.850-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	94.772-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.228-	65.228-	94.772-	64.850-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	65.228-	65.228-	94.772-	64.850-	0	0	0	0	0	0	0
713520070107: Rückzahl Zuschuss Schulhofern Fessenbach													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	12.626-	12.626-	0	12.626-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.626-	12.626-	0	12.626-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	12.626-	12.626-	0	12.626-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713520070108: Rückzahl Zuschuss Sanierung GeMo-Schule													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	15.262-	15.262-	0	15.262-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.262-	15.262-	0	15.262-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	15.262-	15.262-	0	15.262-	0	0	0	0	0	0	0
713530060022: Eichendorfschule Mensaerweiterung Zusch													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	790.000	0	0	0	0	790.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	790.000	0	0	0	0	790.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530060023: Zuschuss Eichendorfschule Startchancenpr													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530060024: Zuschuss Rammersweier Grundschule GT													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	680.000	0	0	0	0	270.000	0	410.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	680.000	0	0	0	0	270.000	0	410.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530060025: Zunsweier Grundschule Umbau GT Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	365.000	0	0	0	0	100.000	0	265.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	365.000	0	0	0	0	100.000	0	265.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713530060026: Zuschuss Griesheim Grundschule GT													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400.000	0	0	0	0	160.000	0	240.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	400.000	0	0	0	0	160.000	0	240.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530060027: Zuschuss Fessenbach Grundschule GT													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	680.000	0	0	0	0	270.000	0	410.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	680.000	0	0	0	0	270.000	0	410.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530060028: TheodHeussRealsch Neub Pavillon Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	400.000	2.500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	400.000	2.500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713530070025: Generalsanierung Schiller-Gymnasium													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	304.335-	304.335-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.804.233-	8.804.233-	1.381.642-	221.931-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.946-	32.946-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.141.514-	9.141.514-	1.381.642-	221.931-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.141.514-	9.141.514-	1.381.642-	221.931-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713530070027: Generalsanierung Sporthalle Oken-Gymn.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	289.189-	289.189-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.791-	2.791-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	291.980-	291.980-	230.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	291.980-	291.980-	230.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713530070049: Theodor-Heuss-Realschul Neubau Pavillon													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.000.000-	0	0	0	50.000-	150.000-	8.800.000-	800.000-	4.000.000-	4.000.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.000.000-	0	0	0	50.000-	150.000-	8.800.000-	800.000-	4.000.000-	4.000.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	9.000.000-	0	0	0	50.000-	150.000-	8.800.000-	800.000-	4.000.000-	4.000.000-	0
713530070050: Rückzahlung Zuschuss Schule Elgersweier													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	38.000-	38.000-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.000-	38.000-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	38.000-	38.000-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0	0
713530070051: Rammersweier Grundschule Ganztagesausbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.900.000-	0	0	0	0	900.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.900.000-	0	0	0	0	900.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.900.000-	0	0	0	0	900.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713530070052: Zunsweier Grundschule Ganztagesausbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.695.000-	0	0	0	0	800.000-	895.000-	895.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.695.000-	0	0	0	0	800.000-	895.000-	895.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.695.000-	0	0	0	0	800.000-	895.000-	895.000-	0	0	0
713530070053: Griesheim Grundschule Ganztagesausbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.150.000-	0	0	0	0	500.000-	650.000-	650.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.150.000-	0	0	0	0	500.000-	650.000-	650.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.150.000-	0	0	0	0	500.000-	650.000-	650.000-	0	0	0
713530070054: Fessenbach Grundschule Ganztagesausbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.000.000-	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
713530070056: Eichendorfschule Mensaerweiterung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.400.000-	0	0	0	0	0	2.400.000-	800.000-	1.600.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.400.000-	0	0	0	0	0	2.400.000-	800.000-	1.600.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.400.000-	0	0	0	0	0	2.400.000-	800.000-	1.600.000-	0	0
713530070057: Eichendorfschule Startchancenprojekt													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713530070058: GeorgMonschSch Erweiterung Brandmeldeanl													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	100.000-	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0
713920060007: Rückzahlung v. BKZ für Sportförderung													
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7.140	7.140	0	102	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.140	7.140	0	102	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713920060008: Digitalisierungsoffensive Schulen 2020													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	923.668	923.668	1.272.325	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	923.668	923.668	1.272.325	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713920060020: Zuschuss LGS 2032 - Sportpark Süd													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.000.000	0	0	0	0	200.000	0	200.000	1.100.000	1.000.000	500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000.000	0	0	0	0	200.000	0	200.000	1.100.000	1.000.000	500.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713920070007: BKZ Sporthaus-/Sportanlagensanierungen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.853-	27.853-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.683-	73.683-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.004.752-	504.752-	374.026-	47.871-	125.000-	0	375.000-	0	125.000-	125.000-	125.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.106.288-	606.288-	374.026-	47.871-	125.000-	0	375.000-	0	125.000-	125.000-	125.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.106.288-	606.288-	374.026-	47.871-	125.000-	0	375.000-	0	125.000-	125.000-	125.000-
713920070016: Hallensanierungspro. Ersatzbesch. Geräte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.302-	44.302-	67.038-	0	10.000-	0	0	0	0	10.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.302-	44.302-	67.038-	0	10.000-	0	0	0	0	10.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	64.302-	44.302-	67.038-	0	10.000-	0	0	0	0	10.000-	0
713920070035: Neuausst. Kraftraum Sporthalle Schiller													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.247-	1.247-	23.953-	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	24.800-	24.800-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.047-	26.047-	23.953-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	26.047-	26.047-	23.953-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713920070039: San. Stehplatz-Tribüne K.-Heitz-Stadion													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	15.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	15.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	15.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713920070045: Umsetzung Sportrasenkonzept Innenstadt													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.352.150-	1.352.150-	567.128-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.352.150-	1.352.150-	567.128-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.352.150-	1.352.150-	567.128-	0	0	0	0	0	0	0	0
713920070046: BKZ Sanierung Rundumbahn Schaible Stadio													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	259.536-	81.536-	0	0	0	178.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	259.536-	81.536-	0	0	0	178.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	259.536-	81.536-	0	0	0	178.000-	0	0	0	0	0
713920070050: Digitalisierungsoffensive Schulen 2020													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.986-	160.986-	0	160.986-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	190.496-	190.496-	1.065.557-	47.721-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	58.841-	58.841-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	410.322-	410.322-	1.065.557-	208.707-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	410.322-	410.322-	1.065.557-	208.707-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713920070053: Sportpark Süd OG													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.738.405-	38.405-	1.847.033-	0	2.700.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.738.405-	38.405-	1.847.033-	0	2.700.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.738.405-	38.405-	1.847.033-	0	2.700.000-	0	0	0	0	0	0
713920070058: KiTa-/Schulkinderbetreuungsverwaltungspr													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.581-	47.581-	0	22.033-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	47.581-	47.581-	0	22.033-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	47.581-	47.581-	0	22.033-	0	0	0	0	0	0	0
713920070059: BKZ Montessori-Zentrum Auf-/Ausbau Sek.S													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	700.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	700.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	700.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713920070060: Ersatzb. Lagerraum + Terrasse Käfersberg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	12.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	12.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	12.000-	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
713920070064: Großrepar. Geschwister-Scholl-Sporthalle													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	140.000-	0	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.000-	0	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	140.000-	0	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713920071001: 9.2 Schule und Sport - Erw. bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	137.982-	137.982-	0	7.896-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	137.982-	137.982-	0	7.896-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	137.982-	137.982-	0	7.896-	0	0	0	0	0	0	0
713920171001: Grundsch. Bohlsbach - Erwerb bew. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.019-	7.019-	0	3.050-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.019-	7.019-	0	3.050-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	7.019-	7.019-	0	3.050-	0	0	0	0	0	0	0
713920371001: GWRS Elgersweier - Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.885-	8.885-	0	1.730-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.885-	8.885-	0	1.730-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	8.885-	8.885-	0	1.730-	0	0	0	0	0	0	0
713920961001: Zusch. Erw. bwgl. Sachen GWRS Windschläg													
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713920971001: GWRS Windschläg - Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.515-	11.515-	0	3.742-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.515-	11.515-	0	3.742-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	11.515-	11.515-	0	3.742-	0	0	0	0	0	0	0
713924571001: A.-Lindgren-Schule - Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	229.911-	229.911-	0	123.425-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	229.911-	229.911-	0	123.425-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	229.911-	229.911-	0	123.425-	0	0	0	0	0	0	0
713926061001: Zusch. Erw. bewegl. Sachen Schillergymn.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000	13.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.500	14.500	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713926071001: Schiller-Gymnasium - Erwerb bwgl. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.357-	2.357-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	346.071-	346.071-	0	37.315-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	348.429-	348.429-	0	37.315-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	348.429-	348.429-	0	37.315-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713926161001: Zusch. Erw. bewegl. Sachen Oken-Gymn.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.200	3.200	0	3.200	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.200	3.200	0	3.200	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713926171001: Oken-Gymnasium - Erwerb bewegl. Sachen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	638-	638-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	132.851-	132.851-	0	12.672-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	133.489-	133.489-	0	12.672-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	133.489-	133.489-	0	12.672-	0	0	0	0	0	0	0
713926271001: Grimmelshausen-Gymn. - Erw. bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	116.978-	116.978-	0	3.218-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	116.978-	116.978-	0	3.218-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	116.978-	116.978-	0	3.218-	0	0	0	0	0	0	0
713927071001: Waldbachschule - Erwerb bewegl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.001-	65.001-	0	19.689-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.001-	65.001-	0	19.689-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	65.001-	65.001-	0	19.689-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713940060001: Rückz. BSB Zusch. Kunstr. Schaible-Stad.													
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	89.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	89.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713940060002: Rückz. zwischenfin. BSB-Vereinszuschüsse													
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	300.000	0	0	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000	0	0	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713940060003: Rückz. BSB-Vereinszuschuss TuS Bohlsbach													
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	126.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	126.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
713940070005: BKZ Umwandl. Kunstrasen Schaible Stadion													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	66.993-	66.993-	138.377-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	66.993-	66.993-	138.377-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	66.993-	66.993-	138.377-	0	0	0	0	0	0	0	0
713940070007: Zwischenfinanz. BSB-Vereinszuschüsse													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	300.000-	0	0	0	50.000-	50.000-	200.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0	50.000-	50.000-	200.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	300.000-	0	0	0	50.000-	50.000-	200.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
713940070008: BKZ Weiterentw. Sportanl. TuS Bohlsbach													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0	0	185.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	185.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	185.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
713940070009: BSB Zwischenfin. Sportanl. TuS Bohlsbach													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	126.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	126.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	126.000-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
211001

Schule und Sport
Betrieb von Grundschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	689.046	17.450	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	436.376	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	83.867	2.605	6.349	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	328.388	39.395	72.233	96.833	96.833	96.833	96.833
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.001	1.476	1.037	1.019	1.019	1.019	1.019
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.541	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.556.219	60.926	94.619	112.851	112.851	112.851	112.851
12	-	Personalaufwendungen	988.159-	920.360-	912.451-	939.309-	951.763-	965.499-	979.440-
13	-	Versorgungsaufwendungen	841-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.971.516-	2.447.334-	2.558.951-	2.618.723-	2.530.084-	2.536.915-	2.393.309-
15	-	Abschreibungen	2.064.351-	1.652.834-	2.352.262-	2.380.700-	2.409.042-	2.424.034-	2.438.209-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	553.709-	521.415-	584.213-	604.531-	604.531-	604.531-	604.531-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	536.376-	237.193-	164.235-	164.228-	166.313-	168.429-	170.577-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.115.026-	5.779.135-	6.572.112-	6.707.492-	6.661.734-	6.699.409-	6.586.066-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.558.807-	5.718.209-	6.477.493-	6.594.640-	6.548.882-	6.586.557-	6.473.215-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	227.119	253.362	128.235	129.943	130.933	131.505	132.216
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	592.087-	699.410-	472.421-	471.224-	466.481-	465.997-	468.991-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	364.968-	446.048-	344.187-	341.281-	335.548-	334.492-	336.776-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.923.775-	6.164.257-	6.821.679-	6.935.922-	6.884.430-	6.921.049-	6.809.991-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
211002

Schule und Sport
Bereitst.u.Betr.v.Haupt-u.Werkrealschule

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	24.457	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.312	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	25.969	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0	37.212-	37.418-	41.734-	42.366-	43.062-	43.770-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	42.416-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	631-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	771-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.399-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	82.429-	37.418-	41.734-	42.366-	43.062-	43.770-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	56.460-	37.418-	41.734-	42.366-	43.062-	43.770-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	21.129-	7.290-	7.496-	7.445-	7.375-	7.401-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	21.129-	7.290-	7.496-	7.445-	7.375-	7.401-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	77.589-	44.707-	49.230-	49.810-	50.437-	51.171-

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
211003

Schule und Sport Betrieb von GS/HS/WRS (Schulverbund)

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	491.196	738.202	815.000	825.000	815.000	815.000	815.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.691	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	16.911	756	43.175	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.406	9	78	78	78	78	78
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260	385	4.074	3.991	3.991	3.991	3.991
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.355	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	545.819	739.353	862.327	829.069	819.069	819.069	819.069
12	-	Personalaufwendungen	163.553-	162.783-	363.283-	403.939-	412.085-	421.068-	430.185-
13	-	Versorgungsaufwendungen	247-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	817.400-	656.048-	1.936.954-	2.087.255-	1.958.645-	1.975.388-	1.991.511-
15	-	Abschreibungen	121.334-	117.972-	189.377-	191.683-	193.965-	195.172-	196.314-
17	-	Transferaufwendungen	139.942-	124.984-	189.122-	195.007-	195.007-	195.007-	195.007-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.068-	67.525-	274.805-	274.873-	275.510-	276.155-	276.811-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.385.543-	1.129.312-	2.953.541-	3.152.757-	3.035.210-	3.062.790-	3.089.828-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	839.724-	389.959-	2.091.214-	2.323.688-	2.216.141-	2.243.721-	2.270.759-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	99.334	75.333	75.890	76.530	77.113	76.888	77.358
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	164.491-	173.086-	211.639-	218.143-	214.723-	215.345-	217.898-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.158-	97.754-	135.749-	141.613-	137.610-	138.457-	140.540-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	904.882-	487.713-	2.226.963-	2.465.301-	2.353.751-	2.382.178-	2.411.299-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
211004

Schule und Sport
Betrieb von Realschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.158.617	1.167.558	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	73.691	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	1.177	4.286	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.459	14	8	8	8	8	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433	602	556	546	546	546	546
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.780	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.256.980	1.169.351	1.204.850	1.200.554	1.200.554	1.200.554	1.200.554
12	-	Personalaufwendungen	260.594-	278.970-	302.354-	313.001-	319.181-	325.996-	332.914-
13	-	Versorgungsaufwendungen	383-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.093.384-	914.290-	855.684-	856.478-	862.891-	867.027-	870.930-
15	-	Abschreibungen	282.960-	279.168-	305.222-	308.943-	312.621-	314.566-	316.406-
17	-	Transferaufwendungen	233.237-	198.654-	253.925-	262.868-	262.868-	262.868-	262.868-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.794-	85.171-	64.517-	64.513-	65.611-	66.725-	67.856-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.065.352-	1.756.254-	1.781.702-	1.805.803-	1.823.171-	1.837.182-	1.850.972-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	808.372-	586.903-	576.852-	605.249-	622.617-	636.628-	650.418-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	126.777-	164.716-	133.904-	133.413-	131.869-	131.912-	133.234-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	126.777-	164.716-	133.904-	133.413-	131.869-	131.912-	133.234-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	935.149-	751.619-	710.756-	738.662-	754.486-	768.539-	783.652-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
211006

Schule und Sport
Betrieb von Gymnasien

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.808.742	2.719.017	3.150.000	3.160.000	3.314.000	3.489.000	3.489.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	272.392	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	13	2.732	4.286	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.197	33	8	8	8	8	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.676	1.401	740	728	728	728	728
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.812	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.144.832	2.723.182	3.155.034	3.160.736	3.314.736	3.489.736	3.489.736
12	-	Personalaufwendungen	715.229-	671.569-	652.379-	671.193-	684.844-	699.899-	715.180-
13	-	Versorgungsaufwendungen	889-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.026.042-	2.099.960-	2.125.963-	2.069.473-	1.792.509-	1.800.711-	1.808.428-
15	-	Abschreibungen	1.330.617-	729.154-	1.166.910-	1.181.067-	1.195.127-	1.202.565-	1.209.597-
17	-	Transferaufwendungen	548.720-	466.481-	576.271-	596.668-	596.668-	596.668-	596.668-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.171-	226.138-	130.628-	130.610-	133.253-	135.936-	138.660-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.932.669-	4.193.302-	4.652.150-	4.649.010-	4.402.401-	4.435.779-	4.468.533-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.787.837-	1.470.120-	1.497.116-	1.488.274-	1.087.665-	946.043-	978.797-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	256.621-	376.168-	299.442-	297.586-	294.552-	294.644-	297.584-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	256.621-	376.168-	299.442-	297.586-	294.552-	294.644-	297.584-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.044.458-	1.846.288-	1.796.558-	1.785.860-	1.382.217-	1.240.687-	1.276.381-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
2120
212002

Schule und Sport
SBBZ und Schulkindergärten
Betrieb von Förderschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	459.707	472.323	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
3	+	Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	10.756	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	168	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	571	2	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68	88	25	25	25	25	25
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.404	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	472.505	472.581	500.025	500.025	500.025	500.025	500.025
12	-	Personalaufwendungen	117.335-	105.137-	108.488-	112.124-	114.465-	117.048-	119.669-
13	-	Versorgungsaufwendungen	54-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.345-	176.817-	153.652-	152.608-	152.452-	151.545-	150.602-
15	-	Abschreibungen	61.867-	61.550-	69.578-	70.425-	71.262-	71.706-	72.125-
17	-	Transferaufwendungen	36.581-	32.533-	43.388-	44.930-	44.930-	44.930-	44.930-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.810-	23.574-	17.815-	17.813-	18.044-	18.279-	18.518-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	501.993-	399.611-	392.920-	397.899-	401.153-	403.508-	405.843-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	29.488-	72.970	107.105	102.126	98.871	96.517	94.181
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	52.333-	53.264-	48.353-	48.070-	47.876-	47.785-	48.180-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	52.333-	53.264-	48.353-	48.070-	47.876-	47.785-	48.180-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	81.821-	19.706	58.751	54.056	50.995	48.732	46.002



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
214001

Schule und Sport Schülerbeförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	4.669	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	1.261	4.762	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	15	9	9	9	9	9
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.794	40.527	142.440	142.431	184.431	184.431	184.431
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.794	46.472	147.211	142.440	184.440	184.440	184.440
12	-	Personalaufwendungen	30.075-	42.185-	40.316-	45.093-	45.795-	46.569-	47.355-
13	-	Versorgungsaufwendungen	405-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.357-	311.238-	226.838-	226.669-	228.795-	230.501-	232.147-
15	-	Abschreibungen	0	7.624-	5.681-	5.749-	5.817-	5.854-	5.888-
17	-	Transferaufwendungen	0	11.166-	5.067-	5.155-	5.155-	5.155-	5.155-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.776-	206.595-	298.556-	301.164-	301.183-	301.204-	301.224-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	292.612-	578.808-	576.458-	583.830-	586.745-	589.282-	591.769-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	212.819-	532.336-	429.247-	441.390-	402.306-	404.842-	407.329-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.552-	28.792-	10.303-	11.134-	10.645-	10.763-	10.967-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.552-	28.792-	10.303-	11.134-	10.645-	10.763-	10.967-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	218.371-	561.128-	439.550-	452.524-	412.951-	415.605-	418.296-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
2150

Schule und Sport Sonstige schulische Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.201	14.572	466.684	466.378	466.378	466.378	466.378
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.878	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	31	129.513	181.476	177.807	177.807	177.807	177.807
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	65.866	82.343	83.680	86.821	86.821	86.821	86.821
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.824	27.357	4.246	4.046	4.046	4.046	4.046
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.224	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	97.024	253.786	736.086	735.053	735.053	735.053	735.053
12	-	Personalaufwendungen	407.648-	326.309-	435.681-	448.767-	456.073-	464.131-	472.308-
13	-	Versorgungsaufwendungen	271-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.582-	471.706-	2.351.423-	1.429.297-	1.799.776-	1.797.758-	1.765.599-
15	-	Abschreibungen	43.114-	47.640-	44.972-	45.450-	45.990-	46.277-	46.547-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	15.907-	26.806-	25.179-	25.454-	25.454-	25.454-	25.454-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.632-	841.221-	41.500-	41.432-	41.993-	42.563-	43.142-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	734.156-	1.713.682-	2.898.756-	1.990.400-	2.369.286-	2.376.182-	2.353.051-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	637.132-	1.459.896-	2.162.669-	1.255.347-	1.634.233-	1.641.129-	1.617.998-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	51.889	50.461	61.950	63.465	63.933	63.730	64.103
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	212.095-	224.296-	240.191-	239.014-	238.613-	237.768-	239.206-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	160.206-	173.835-	178.241-	175.549-	174.680-	174.038-	175.102-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	797.338-	1.633.731-	2.340.910-	1.430.896-	1.808.914-	1.815.168-	1.793.101-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
4210

Schule und Sport Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.909	2.335	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	20	630	1.587	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.742	51.120	20.510	20.510	20.510	20.510	20.510
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.262	461	522	512	512	512	512
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.526	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94.497	54.546	22.620	21.022	21.022	21.022	21.022
12	-	Personalaufwendungen	91.153-	104.373-	117.947-	122.915-	125.484-	128.317-	131.192-
13	-	Versorgungsaufwendungen	203-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.055-	428.422-	436.115-	439.602-	446.537-	452.541-	458.374-
15	-	Abschreibungen	55.432-	57.411-	86.919-	87.967-	89.014-	89.568-	90.092-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	516.093-	624.473-	722.949-	723.054-	723.054-	723.054-	723.054-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.016-	29.423-	11.922-	11.922-	13.090-	14.276-	15.480-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	746.970-	1.244.101-	1.375.853-	1.385.459-	1.397.178-	1.407.755-	1.418.192-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	652.474-	1.189.555-	1.353.233-	1.364.437-	1.376.157-	1.386.733-	1.397.170-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	10.672	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.753-	51.443-	33.440-	33.479-	32.571-	32.819-	33.369-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.081-	51.443-	33.440-	33.479-	32.571-	32.819-	33.369-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	680.554-	1.240.998-	1.386.673-	1.397.916-	1.408.728-	1.419.553-	1.430.539-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_13
4241

Schule und Sport
Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.718	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	25.751	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	19.736	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200.690	137.370	209.446	209.446	209.446	209.446	209.446
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.731	22.968	5.269	5.227	5.227	5.227	5.227
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.995	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	270.621	160.337	214.715	214.673	214.673	214.673	214.673
12	-	Personalaufwendungen	514.230-	538.138-	531.102-	543.935-	555.668-	568.609-	581.743-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.363.429-	765.601-	1.370.692-	1.191.458-	959.756-	974.139-	987.995-
15	-	Abschreibungen	859.920-	811.934-	869.212-	879.680-	890.153-	895.692-	900.930-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	209-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.089-	6.947-	625-	703-	703-	703-	703-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.839-	59.311-	22.144-	22.120-	26.013-	29.964-	33.976-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.772.716-	2.181.930-	2.793.774-	2.637.896-	2.432.293-	2.469.107-	2.505.347-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.502.095-	2.021.593-	2.579.059-	2.423.223-	2.217.620-	2.254.434-	2.290.674-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	238.634-	263.814-	227.505-	224.111-	222.963-	223.061-	225.374-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	238.634-	263.814-	227.505-	224.111-	222.963-	223.061-	225.374-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.740.729-	2.285.407-	2.806.564-	2.647.334-	2.440.583-	2.477.495-	2.516.048-



Produktinformationen

Produktgruppe

12.25 Sozialversicherung

Einzelprodukte

12.25.01 Angelegenheiten der Sozialversicherung

Produktgruppe

31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

Einzelprodukte

31.20.05 Eingliederungsleistungen

Produktgruppe

31.40 Soziale Einrichtungen

Einzelprodukte

31.40.01 Seniorenbüro

31.40.05 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

31.40.06 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen (Vorläufige Unterbringung durch Stadt- und Landkreise)

31.40.07 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)

Produktgruppe

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzelprodukte

31.60.01 Förderung von Verbänden der freien Wohlfahrtspflege und sonstiger Institutionen

Produktgruppe

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Einzelprodukte

31.80.01 Wohngeldleistungen

31.80.02 Sozialpass

31.80.03 Familien- und Seniorenförderung (Unterstützung von Familien mit Kindern und Senior/innen mit geringem Einkommen durch finanzielle Zuwendung der Stadt)

31.80.10 Betreuung/Förderung Integration Flüchtlinge

Produktgruppe

36.80 Kooperation und Vernetzung

Einzelprodukte

36.80.01 Gemeinwesenarbeit und bürgerschaftliches Engagement im Stadtteil



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14

Familie und Soziales

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	96.081	122.673	11.621	11.140	11.140	11.140	11.140
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.622	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.467.842	2.092.614	2.166.236	2.265.588	2.265.588	2.265.588	2.265.588
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.824	72.415	82.384	83.326	83.326	83.326	83.326
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419.794	160.321	276.612	276.106	276.106	276.106	276.106
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.321-	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.037.843	2.448.023	2.536.853	2.636.160	2.636.160	2.636.160	2.636.160
12	-	Personalaufwendungen	2.548.589-	3.443.567-	4.256.199-	4.364.333-	4.418.422-	4.478.077-	4.538.623-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.997-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.172.607-	2.484.437-	2.543.884-	2.591.623-	2.588.510-	2.568.259-	2.547.158-
15	-	Abschreibungen	88.313-	87.910-	133.926-	135.422-	137.033-	137.887-	138.693-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.399.056-	1.676.263-	1.688.551-	1.689.570-	1.705.370-	1.705.370-	1.705.370-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.659-	145.051-	212.600-	212.423-	218.270-	224.206-	230.232-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.368.369-	7.837.228-	8.835.160-	8.993.370-	9.067.605-	9.113.798-	9.160.076-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.330.526-	5.389.205-	6.298.306-	6.357.210-	6.431.445-	6.477.638-	6.523.916-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	166.713	146.295	106.830	108.158	108.964	108.756	109.391
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.082.392-	1.461.961-	1.613.963-	1.585.588-	1.577.143-	1.565.823-	1.570.745-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	915.679-	1.315.666-	1.507.133-	1.477.430-	1.468.179-	1.457.066-	1.461.354-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.246.205-	6.704.871-	7.805.440-	7.834.640-	7.899.624-	7.934.704-	7.985.270-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14

Familie und Soziales

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K14101002201: Flüchtlingsunterbringung Ukraine										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	500.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	500.000-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14

Familie und Soziales

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	50.000	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.000	0	0	5.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	50.000	5.000	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.679-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.442.713-	0	1.290.000-	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.200-	0	0	20.000-	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	0	125.000-	125.000-	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.523.591-	125.000-	1.415.000-	20.000-	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.520.591-	125.000-	1.365.000-	15.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026

THH_14

Familie und Soziales

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
714101070001: BKZ Erfrierungsschutz Haselwanderstr.													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	240.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	240.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	240.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
714520060001: Zuschuss A.-v.-Heimburg-Haus Energ. San.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	0	100.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000	0	100.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
714520070002: Anna-v.-Heimburg-Haus Schadenssanierung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.989.275-	2.699.275-	3.518.705-	1.499.392-	0	1.290.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.989.275-	2.699.275-	3.518.705-	1.499.392-	0	1.290.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.989.275-	2.699.275-	3.518.705-	1.499.392-	0	1.290.000-	0	0	0	0	0
714900071002: FB 9 Familien,Schulen Erw.bewegl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.250-	1.250-	0	1.250-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.250-	1.250-	0	1.250-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.250-	1.250-	0	1.250-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich-EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
714915160001: Verkaufserlös KfZ Flüchtlingsunterbring													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.000	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
714915170001: Transportfahrzeug Flüchtl.unterbringung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.950-	22.950-	0	22.950-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.950-	22.950-	0	22.950-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	22.950-	22.950-	0	22.950-	0	0	0	0	0	0	0
714915260002: Verkaufserlös KfZ Obdachlosenunterbringu													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
714915270002: Dienstfahrzeug Obdachlosenunterbringung													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	0	0	0	0	20.000-	20.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0	0	0	20.000-	20.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	0	20.000-	20.000-	0	0	0



Haushaltsplan
2026

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
714940070001: Bürgerbudget Abteilung BE & Ehrenamt													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	250.000-	0	0	0	125.000-	125.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0	125.000-	125.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	250.000-	0	0	0	125.000-	125.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
1225

Familie und Soziales Sozialversicherung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12	29.907	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	3	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	324	11	9	9	9	9	9
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80	459	30.778	30.756	30.756	30.756	30.756
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	508	30.378	30.787	30.765	30.765	30.765	30.765
12	-	Personalaufwendungen	79.392-	208.873-	235.807-	241.784-	246.308-	251.298-	256.363-
13	-	Versorgungsaufwendungen	300-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.181-	19.274-	29.677-	24.406-	20.608-	15.424-	10.234-
15	-	Abschreibungen	1.208-	2.104-	3.083-	3.107-	3.144-	3.164-	3.182-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.751-	6.004-	6.004-	6.004-	6.004-	6.004-	6.004-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.408-	3.691-	3.806-	3.794-	3.816-	3.839-	3.863-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	107.242-	239.945-	278.377-	279.095-	279.880-	279.729-	279.645-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	106.734-	209.568-	247.590-	248.331-	249.116-	248.965-	248.880-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	88.746	206.057	46.277	46.363	46.610	46.378	46.546
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	148.295-	336.511-	146.836-	144.867-	145.132-	144.280-	144.864-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	59.549-	130.454-	100.560-	98.503-	98.521-	97.902-	98.318-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	166.283-	340.022-	348.149-	346.834-	347.637-	346.866-	347.198-

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
3120

Familie und Soziales
Grunds. f. Arbeitssuchende n. SGB II

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80	7	7	7	7	7	7
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122	233	375	367	367	367	367
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	211	239	382	374	374	374	374
12	-	Personalaufwendungen	88.527-	92.013-	108.258-	110.321-	112.461-	114.821-	117.217-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.011-	1.633-	3.644-	1.570-	353	2.925	5.498
15	-	Abschreibungen	119-	93-	319-	323-	327-	329-	331-
17	-	Transferaufwendungen	227-	292-	260-	335-	335-	335-	335-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.259-	733-	1.000-	994-	997-	999-	1.002-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	93.143-	94.763-	113.481-	113.543-	113.766-	113.559-	113.386-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	92.932-	94.524-	113.099-	113.169-	113.392-	113.185-	113.012-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	33.067-	29.826-	43.559-	42.314-	42.392-	42.176-	42.415-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	33.067-	29.826-	43.559-	42.314-	42.392-	42.176-	42.415-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	125.999-	124.350-	156.658-	155.483-	155.784-	155.361-	155.427-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
3140

Familie und Soziales Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	288	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.467.750	1.911.850	1.760.576	1.860.576	1.860.576	1.860.576	1.860.576
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.589	14.154	13.218	13.218	13.218	13.218	13.218
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.080	62.460	59.459	59.421	59.421	59.421	59.421
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	593	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.574.300	1.988.464	1.833.253	1.933.215	1.933.215	1.933.215	1.933.215
12	-	Personalaufwendungen	445.990-	453.104-	857.580-	883.482-	893.930-	905.454-	917.150-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.031-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.762.051-	1.781.282-	1.606.547-	1.696.288-	1.717.410-	1.735.039-	1.752.112-
15	-	Abschreibungen	42.649-	39.340-	48.451-	49.055-	49.639-	49.948-	50.240-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	405-	21.711-	24.394-	24.521-	24.521-	24.521-	24.521-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.917-	51.840-	86.343-	86.341-	90.563-	94.847-	99.198-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.301.107-	2.347.276-	2.623.314-	2.739.686-	2.776.063-	2.809.808-	2.843.220-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	726.807-	358.812-	790.061-	806.472-	842.848-	876.594-	910.005-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	63.829	66.193	63.669	64.433	64.920	64.916	65.290
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	224.999-	369.917-	400.061-	400.180-	396.404-	395.017-	397.217-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	161.170-	303.725-	336.393-	335.747-	331.484-	330.101-	331.928-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	887.977-	662.537-	1.126.454-	1.142.219-	1.174.332-	1.206.695-	1.241.933-

Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
3160

Familie und Soziales Förderung Trägern der Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.140	1.084	1.084	1.084	1.084
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51	0	1.999	1.999	1.999	1.999	1.999
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78	0	711	674	674	674	674
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	134	0	3.850	3.756	3.756	3.756	3.756
12	-	Personalaufwendungen	173.448-	230.244-	282.066-	287.144-	288.297-	289.569-	290.859-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.543-	0	63.823-	62.619-	62.528-	62.054-	61.562-
15	-	Abschreibungen	387-	0	8.435-	8.525-	8.626-	8.680-	8.730-
17	-	Transferaufwendungen	465.152-	479.900-	457.891-	457.953-	473.753-	473.753-	473.753-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.464-	0	1.656-	1.642-	1.728-	1.816-	1.905-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	642.993-	710.144-	813.871-	817.884-	834.933-	835.872-	836.810-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	642.859-	710.144-	810.020-	814.128-	831.177-	832.116-	833.054-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	33.291-	37.135-	68.273-	65.045-	64.077-	62.990-	62.672-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	33.291-	37.135-	68.273-	65.045-	64.077-	62.990-	62.672-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	676.150-	747.279-	878.293-	879.173-	895.254-	895.106-	895.726-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
3180

Familie und Soziales Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.618	65.093	3.100	2.971	2.971	2.971	2.971
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.044	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	85	23.043	269.963	269.715	269.715	269.715	269.715
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.210	4.576	15.668	16.092	16.092	16.092	16.092
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.590	6.473	94.612	94.433	94.433	94.433	94.433
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	283	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	213.829	99.185	383.343	383.212	383.212	383.212	383.212
12	-	Personalaufwendungen	859.478-	1.046.184-	1.779.776-	1.824.107-	1.846.878-	1.871.992-	1.897.482-
13	-	Versorgungsaufwendungen	664-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.152-	137.802-	351.204-	327.038-	313.349-	292.585-	271.688-
15	-	Abschreibungen	14.840-	16.685-	42.721-	43.184-	43.698-	43.970-	44.227-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	902.413-	1.131.136-	1.143.942-	1.144.164-	1.144.164-	1.144.164-	1.144.164-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.369-	25.194-	52.203-	52.139-	52.913-	53.700-	54.497-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.887.997-	2.357.002-	3.369.846-	3.390.632-	3.401.002-	3.406.411-	3.412.059-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.674.168-	2.257.816-	2.986.503-	3.007.421-	3.017.791-	3.023.199-	3.028.848-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	42.864	12.418	47.943	49.948	50.217	49.954	50.146
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	333.744-	444.811-	680.230-	666.861-	664.673-	658.993-	660.339-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	290.880-	432.393-	632.288-	616.913-	614.456-	609.039-	610.193-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.965.047-	2.690.209-	3.618.791-	3.624.334-	3.632.246-	3.632.238-	3.639.040-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_14
3680

Familie und Soziales Kooperation und Vernetzung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	83.451	27.673	7.381	7.085	7.085	7.085	7.085
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.196	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	4	157.721	135.698	135.297	135.297	135.297	135.297
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.570	53.668	51.483	52.001	52.001	52.001	52.001
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.844	90.696	90.677	90.455	90.455	90.455	90.455
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.205-	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	248.861	329.757	285.238	284.839	284.839	284.839	284.839
12	-	Personalaufwendungen	901.755-	1.413.149-	992.713-	1.017.496-	1.030.548-	1.044.943-	1.059.552-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.669-	544.446-	488.988-	479.702-	474.968-	466.083-	457.061-
15	-	Abschreibungen	29.111-	29.688-	30.918-	31.228-	31.599-	31.796-	31.982-
17	-	Transferaufwendungen	25.108-	37.221-	56.060-	56.593-	56.593-	56.593-	56.593-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.242-	63.594-	67.592-	67.512-	68.252-	69.005-	69.768-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.335.887-	2.088.098-	1.636.271-	1.652.529-	1.661.960-	1.668.419-	1.674.956-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.087.025-	1.758.341-	1.351.033-	1.367.690-	1.377.121-	1.383.580-	1.390.117-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	108.438	122.491	93.611	93.989	94.706	94.429	95.006
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	446.161-	504.624-	419.672-	412.896-	411.956-	409.288-	410.836-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	337.723-	382.133-	326.062-	318.907-	317.250-	314.859-	315.829-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.424.748-	2.140.474-	1.677.094-	1.686.597-	1.694.371-	1.698.439-	1.705.946-



Produktinformationen

Produktgruppe

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Einzelprodukte

- 36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit (u.a. außerschulische Kinder- und Jugendbildung, Ferienmaßnahmen, Jugendberatung, Jugendschutz)
- 36.20.02 Jugendsozialarbeit (Förderung junger Menschen, die in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, Mobile Jugendarbeit, Schulsozialarbeit)
- 36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen
- 36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktgruppe

36.50 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Einzelprodukte

- 36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder
 - 36.50.01.01 Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
 - 36.50.01.02 Förderung von Kindern in Gruppen von 7 bis 14-Jährige
- 36.50.02 Kindertagespflege
 - 36.50.02.01 Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren in Kindertagespflege
 - 36.50.02.02 Förderung und Vermittlung von Kindern von 7 bis 14 Jahren in Kindertagespflege
- 36.50.03 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
- 36.50.04 Unterstützung selbstorganisierter Förderung



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15

Förderung von Kindern und Jugendlichen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.098.983	16.939.302	19.623.895	20.441.682	21.147.082	21.651.182	22.320.182
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	175.769	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	4.172.876	3.567.037	4.212.690	7.010.251	7.029.351	7.065.051	7.078.151
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	413.650	256.618	210.941	179.658	179.658	179.658	179.658
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811.457	1.052.121	678.688	676.898	676.898	676.898	676.898
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.782	24.100	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.730.516	21.839.179	24.726.213	28.308.488	29.032.988	29.572.788	30.254.888
12	-	Personalaufwendungen	25.509.298-	29.608.123-	31.704.004-	33.560.748-	33.877.909-	34.227.716-	34.582.743-
13	-	Versorgungsaufwendungen	355-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.455.643-	4.296.525-	4.417.267-	4.228.679-	4.898.156-	3.569.648-	3.240.025-
15	-	Abschreibungen	1.326.662-	1.323.994-	1.425.050-	1.442.388-	1.459.557-	1.468.638-	1.477.227-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	16.660.529-	14.901.545-	16.436.937-	16.669.628-	16.893.528-	17.120.528-	17.350.528-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	445.003-	299.417-	302.156-	376.590-	382.153-	387.798-	393.532-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	48.397.492-	50.429.604-	54.285.414-	56.278.033-	57.511.303-	56.774.327-	57.044.054-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.666.976-	28.590.426-	29.559.201-	27.969.545-	28.478.316-	27.201.539-	26.789.167-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	233.334	259.566	196.302	198.597	200.110	199.708	200.911
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.848.687-	8.624.953-	9.922.527-	9.969.618-	9.910.386-	9.805.713-	9.809.782-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.615.353-	8.365.387-	9.726.225-	9.771.021-	9.710.276-	9.606.005-	9.608.870-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.282.329-	36.955.813-	39.285.426-	37.740.566-	38.188.592-	36.807.544-	36.398.037-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15

Förderung von Kindern und Jugendlichen

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K15520002202: Kita Krummer - Dachsanierung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	62.389-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	62.389-	0	0	0	0	0	0	0
K15520002400: Lärmreduzierungsmaß Kitas externe Träger										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	50.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	100.000-	0	0	0	0	0
K15520002402: Neue Garderoben in Kitas externer Träger										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	15.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	15.000-	0	0	0	0
K15520002403: Kita Elgersweier Fensteraustausch Altbau										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	136.702-	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	136.702-	0	0	0	0	0	0
K15520002600: Kita Mühlbachhopser Ertücht Brandschutz										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	50.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	50.000-	0	0	0	0
K15520002601: SFZ Uffhofen Austausch Jalousien										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	80.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	80.000-	0	0	0	0
K15520002701: SFZ Albersbösch - Bauunterhalt u. Dach										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	50.000	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	50.000-	500.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	50.000-	450.000-	0	0
K15520002702: Kita Vogelbeerweg Dachsanierung										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	50.000	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	50.000-	500.000-	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	50.000-	450.000-	0	0

Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
K15930002001: Neue Möbel - Ersatzbeschaffungen										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	20.749-	12.954-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.749-	12.954-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
K15930002002: BKZ Kita Am Waldbach - WC u. Mobiliar										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	20.000-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	0	0	0	0	0	0
K15930002003: BKZ an kirchl. und freie Träger										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	13.020-	37.602-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	13.020-	37.602-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
K15930002101: Budget neue Kitaplätze intern/extern										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	132.920-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	132.920-	0	0	0	0	0	0	0
K15930002102: APL Teststrategie Kindergärten										
11	+	Summe Erträge	0	257.355	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	257.355	0	0	0	0	0	0
K15930002601: BKZ Sonnenschutz Montessori Ü3 Bereich										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	6.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	6.000-	0	0	0	0
K15930002602: BKZ Sonnenschutz Schneckenhaus										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	7.000-	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	7.000-	0	0	0	0
K15939002001: Ersatzbeschaffung Spielgeräte allgemein										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	43.826-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	43.826-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15

Förderung von Kindern und Jugendlichen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.069-	0	0	40.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.069-	0	0	40.000	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.353-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	521.934-	330.000-	280.600-	225.000-	185.000-	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	132.113-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	272.366-	38.000-	165.000-	20.000-	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	980.766-	393.000-	470.600-	270.000-	210.000-	25.000-	25.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.054.834-	393.000-	470.600-	230.000-	210.000-	25.000-	25.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15

Förderung von Kindern und Jugendlichen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715430060014: Zuschuss Kita Griesheim Anbau Krippengr.													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.299	133.299	0	102.701-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	133.299	133.299	0	102.701-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
715500060000: Kita Fessenb Anbin Nahwärmenetz Zuschuss													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
715500070005: Kita Fessenbach Anbindung Nahwärmenetz													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.600-	0	0	0	0	66.600-	95.000-	95.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	161.600-	0	0	0	0	66.600-	95.000-	95.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	161.600-	0	0	0	0	66.600-	95.000-	95.000-	0	0	0
715500070006: Kita Weier Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.000-	0	0	0	0	55.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	55.000-	0	0	0	0	55.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	55.000-	0	0	0	0	55.000-	0	0	0	0	0
715500070007: Kita Bühl Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000-	0	0	0	0	0	45.000-	0	45.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0	0	0	45.000-	0	45.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	45.000-	0	0	0	0	0	45.000-	0	45.000-	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715500070008: SFZ Uffhofen Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	25.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	0	0	0	0	25.000-	0	25.000-	0	0
715500070009: SFZ Oststadt Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	0	65.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	0	65.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	65.000-	0	0	0	0	0	65.000-	0	65.000-	0	0
715500070010: SFZ Mühlbach Errichtung PV-Anlage BgA													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0	0
715510070000: SFZ Oststadt Barrierefreier Zugang													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000-	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	140.000-	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	140.000-	0	0	0	140.000-	0	0	0	0	0	0
715520070025: Windfang Kitas Waltersw/Weier/Windschläg													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	30.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	30.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	25.000-	0	30.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715520070043: Kiga Griesheim Anbau Mensa													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.521.691-	2.521.691-	0	299.630-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.269-	56.269-	0	56.269-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.577.961-	2.577.961-	0	355.899-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.577.961-	2.577.961-	0	355.899-	0	0	0	0	0	0	0
715520070051: Anbau Kita SFZ am Mühlbach													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.674-	51.674-	0	9.584-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.077.688-	2.077.688-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	111.437-	111.437-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.240.799-	2.240.799-	0	9.584-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.240.799-	2.240.799-	0	9.584-	0	0	0	0	0	0	0
715520070052: Lärmreduzierungsmaßnahmen Kitas													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.557-	16.557-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	187.103-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.557-	16.557-	187.103-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	16.557-	16.557-	187.103-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715520070067: Erstaussstattungen neue Kitagruppen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.439-	7.439-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.515-	27.515-	61.755-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.954-	34.954-	61.755-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	34.954-	34.954-	61.755-	0	0	0	0	0	0	0	0
715520070072: SFZ Bunttes Haus Umbau / Erweiterung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	225.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	225.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	225.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
715520070073: Brandschutzmaßnahmen Kita Franz-Walz													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	92.689-	92.689-	0	92.689-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	11.485-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.689-	92.689-	11.485-	92.689-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	92.689-	92.689-	11.485-	92.689-	0	0	0	0	0	0	0
715520070074: Kita Fessenbach Sanierung Anbau													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715520070075: Erneuerung der Beleuchtung in Kitas													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	20.000-	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0	0	0	0
715520070076: Nachrüsten Sanitäranlagen in Kitas													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.663-	76.663-	473.337-	76.663-	50.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	126.663-	76.663-	473.337-	76.663-	50.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	126.663-	76.663-	473.337-	76.663-	50.000-	0	0	0	0	0	0
715520070077: Neue Garderoben in Kitas externe Träger													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
715520070078: SFZ Uffhofen Erneuerung Wärmeversorgung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	50.000-	0	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	0
715520070079: Sommerlicher Hitzeschutz an Kitas													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	40.000-	0	0	0	0	20.000-	0	20.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715910070001: Kita SFZ Albersbösch: Neubau Spielturm													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	81.133-	81.133-	0	80.798-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	81.133-	81.133-	0	80.798-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	81.133-	81.133-	0	80.798-	0	0	0	0	0	0	0
715930070012: Versch. Kitas Austausch alter Geräte													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	258.867-	108.867-	14.881-	8.140-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	258.867-	108.867-	14.881-	8.140-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	258.867-	108.867-	14.881-	8.140-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
715930070017: BKZ Anbau Kath. Kita Bohlsbach													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.777.495-	1.777.495-	0	272.366-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.777.495-	1.777.495-	0	272.366-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.777.495-	1.777.495-	0	272.366-	0	0	0	0	0	0	0
715930070020: BKZ Erweiterung Kath. Kita am Waldbach													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.494.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.494.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	1.494.000-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715930071002: SFZ am Mühlbach - Erwerb bewgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.188-	14.188-	0	14.188-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.188-	14.188-	0	14.188-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	14.188-	14.188-	0	14.188-	0	0	0	0	0	0	0
715932271001: SFZ BH Streetwork Erwerb bewegl Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.047-	3.047-	0	3.047-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.047-	3.047-	0	3.047-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.047-	3.047-	0	3.047-	0	0	0	0	0	0	0
715935071002: SFZ Oststadt - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.571-	1.571-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.571-	1.571-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.571-	1.571-	0	1.571-	0	0	0	0	0	0	0
715936071002: SFZ Albersbösch - Erwerb bewegl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.119-	2.119-	0	2.119-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.119-	2.119-	0	2.119-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.119-	2.119-	0	2.119-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715937071002: SFZ Uffhofen - Erwerb beweglicher Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.573-	10.573-	0	10.573-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.573-	10.573-	0	10.573-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	10.573-	10.573-	0	10.573-	0	0	0	0	0	0	0
715939060030: Zuschuss Naturkitawagen Griefßheim													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.946	80.946	0	80.946	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.946	80.946	0	80.946	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
715939060031: Zuschuss Naturkitawagen Bühl													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.946	80.946	0	80.946	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	80.946	80.946	0	80.946	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
715939070001: Ersatzbeschaffung Spielgeräte allgemein													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	242.962-	242.962-	0	10.127-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.392	10.392	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.470	48.470	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	184.100-	184.100-	0	10.127-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	184.100-	184.100-	0	10.127-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715939070002: BKZ freie/kirchl. Träger Geb.uAußen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	365.053-	365.053-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.762-	42.762-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	409.472-	371.472-	178.517-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	817.287-	779.287-	178.517-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	817.287-	779.287-	178.517-	0	38.000-	0	0	0	0	0	0
715939070009: Sanierung Außenanl. städt. Einrichtungen													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	900.526-	900.526-	0	5.382-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.340-	74.340-	101.744-	0	45.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.215-	95.215-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.115.081-	1.070.081-	101.744-	5.382-	45.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.115.081-	1.070.081-	101.744-	5.382-	45.000-	0	0	0	0	0	0
715939070023: Außenanlage Kita SFZ am Mühlbach													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.149-	112.149-	8.518-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	112.149-	112.149-	8.518-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	112.149-	112.149-	8.518-	0	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715939070026: Außenanlage Eltern-Kind-Zentrum													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.511-	95.511-	3.239-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	95.511-	95.511-	3.239-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	95.511-	95.511-	3.239-	0	0	0	0	0	0	0	0
715939070029: Kath. Kita Stegermatt Neugest. Vorplatz													
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.037-	124.037-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.963-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	124.037-	124.037-	5.963-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	124.037-	124.037-	5.963-	0	0	0	0	0	0	0	0
715939070030: Naturkita-Wagen - KiTa Grießheim													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	131.478-	131.478-	0	12.276-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	131.478-	131.478-	0	12.276-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	131.478-	131.478-	0	12.276-	0	0	0	0	0	0	0
715939070031: Naturkita-Wagen - KiTa Bühl													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	122.678-	122.678-	0	1.773-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	122.678-	122.678-	0	1.773-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	122.678-	122.678-	0	1.773-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715939070034: BKZ Waldorfkindergarten Bädersanierung													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	56.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	56.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	56.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
715939070035: Außenanlage ev.Kita Haus der kl.Freunde													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	60.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
715939070036: BKZ Sonnenschutz Ev.Kita Sonnenkinder													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	14.000-	0	0	0	0	14.000-	0	0	0	0	0
715939070037: Sonnenschutz Außenanl. städt. Einricht.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.000-	0	0	0	0	38.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.000-	0	0	0	0	38.000-	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	38.000-	0	0	0	0	38.000-	0	0	0	0	0
715939070090: NEU Sanierung Außenanl. städt. Einricht.													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	211.000-	0	0	0	0	101.000-	110.000-	110.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	211.000-	0	0	0	0	101.000-	110.000-	110.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	211.000-	0	0	0	0	101.000-	110.000-	110.000-	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
715939070102: NEU BKZ freie/kirchl. Träger Geb.uAußen													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	171.000-	0	0	0	0	151.000-	0	20.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	171.000-	0	0	0	0	151.000-	0	20.000-	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	171.000-	0	0	0	0	151.000-	0	20.000-	0	0	0
715939071014: Kiga Elgersweier -Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.845-	8.845-	0	8.845-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.845-	8.845-	0	8.845-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	8.845-	8.845-	0	8.845-	0	0	0	0	0	0	0
715939071017: Kiga Waltersweier -Erwerb bwgl. Sachen													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.928-	1.928-	0	1.928-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.928-	1.928-	0	1.928-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.928-	1.928-	0	1.928-	0	0	0	0	0	0	0
715939071020: 9.39 Allg. KST Kita Erwerb bewegl. Sache													
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.979-	1.979-	0	1.979-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.979-	1.979-	0	1.979-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	1.979-	1.979-	0	1.979-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15
362001

Förderung von Kindern und Jugendlichen Kinder-und Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	93.159	6.614	29.900	29.564	29.564	29.564	29.564
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.333	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	12	22.468	44.253	44.135	44.135	44.135	44.135
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.115	7.936	16.167	16.842	16.842	16.842	16.842
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.131	51.101	12.566	12.351	12.351	12.351	12.351
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.287	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	155.037	88.120	102.887	102.892	102.892	102.892	102.892
12	-	Personalaufwendungen	1.193.603-	1.115.630-	1.661.394-	1.595.380-	1.603.584-	1.612.632-	1.621.816-
13	-	Versorgungsaufwendungen	8-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.233-	441.423-	475.596-	475.420-	474.803-	471.573-	468.216-
15	-	Abschreibungen	47.569-	78.858-	98.427-	99.541-	100.726-	101.353-	101.946-
17	-	Transferaufwendungen	43.416-	41.020-	78.024-	78.286-	78.286-	78.286-	78.286-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.725-	6.388-	9.799-	9.720-	10.557-	11.407-	12.269-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.569.554-	1.683.319-	2.323.240-	2.258.348-	2.267.957-	2.275.251-	2.282.533-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.414.516-	1.595.199-	2.220.353-	2.155.456-	2.165.065-	2.172.359-	2.179.641-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	8.760	2.930	2.888	2.910	2.902	2.920
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	270.794-	285.880-	424.486-	389.329-	384.154-	378.450-	377.217-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	270.794-	277.120-	421.557-	386.440-	381.244-	375.548-	374.298-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.685.310-	1.872.319-	2.641.910-	2.541.896-	2.546.309-	2.547.907-	2.553.938-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15
362002

Förderung von Kindern und Jugendlichen Jugendsozialarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	240.037	496.069	495.252	495.190	495.190	495.190	495.190
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.428	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	6	2.876	5.086	5.071	5.071	5.071	5.071
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.079	9.437	656	656	656	656	656
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.710	302.207	13.151	13.111	13.111	13.111	13.111
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	354	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	305.614	810.589	514.145	514.028	514.028	514.028	514.028
12	-	Personalaufwendungen	847.932-	1.339.676-	643.787-	543.383-	544.918-	546.611-	548.329-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.537-	95.129-	75.767-	75.119-	74.704-	73.799-	72.874-
15	-	Abschreibungen	40.385-	41.017-	37.018-	37.451-	37.897-	38.133-	38.356-
17	-	Transferaufwendungen	26.505-	66.292-	7.311-	7.358-	7.358-	7.358-	7.358-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.421-	13.081-	4.580-	4.565-	4.670-	4.777-	4.885-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.073.780-	1.555.196-	768.463-	667.876-	669.547-	670.677-	671.802-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	768.166-	744.607-	254.318-	153.848-	155.519-	156.649-	157.774-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	21.621	17.877	60.004	60.933	61.397	61.218	61.592
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	240.430-	323.160-	203.197-	176.647-	175.209-	172.858-	172.449-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	218.810-	305.283-	143.193-	115.714-	113.812-	111.640-	110.857-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	986.975-	1.049.890-	397.510-	269.562-	269.331-	268.289-	268.631-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15
362003

Förderung von Kindern und Jugendlichen Beteiligung Interessenvertretung Kindern

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22	0	8.725	2	2	2	2
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34	0	12.830	12.828	12.828	12.828	12.828
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	59	0	21.555	12.830	12.830	12.830	12.830
12	-	Personalaufwendungen	24.720-	0	57.489-	58.922-	59.014-	59.116-	59.219-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117-	0	74.283-	45.474-	45.391-	45.281-	45.170-
15	-	Abschreibungen	170-	0	6.821-	6.903-	6.986-	7.029-	7.070-
17	-	Transferaufwendungen	63-	0	55-	71-	71-	71-	71-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	612-	0	43-	43-	43-	43-	43-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.682-	0	138.691-	111.413-	111.505-	111.540-	111.574-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.623-	0	117.136-	98.583-	98.676-	98.710-	98.744-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.487-	0	13.659-	12.546-	12.233-	12.003-	11.917-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.487-	0	13.659-	12.546-	12.233-	12.003-	11.917-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.110-	0	130.795-	111.129-	110.909-	110.713-	110.661-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15
362004

Förderung von Kindern und Jugendlichen Einrichtungen der Jugendarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.840	15.152	9.396	9.354	9.354	9.354	9.354
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.590	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	19.516	12.097	12.057	12.057	12.057	12.057
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.275	31.326	22.414	5.387	5.387	5.387	5.387
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.199	56.456	27.304	27.271	27.271	27.271	27.271
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	198	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	128.103	122.450	71.211	54.070	54.070	54.070	54.070
12	-	Personalaufwendungen	267.113-	320.295-	233.656-	231.951-	232.965-	234.084-	235.219-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.006-	160.691-	195.076-	137.209-	136.977-	136.416-	135.842-
15	-	Abschreibungen	20.515-	21.091-	23.978-	24.259-	24.547-	24.700-	24.844-
17	-	Transferaufwendungen	4.396-	9.703-	2.156-	2.240-	2.240-	2.240-	2.240-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.183-	20.019-	1.532-	1.520-	1.587-	1.654-	1.723-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	479.212-	531.799-	456.398-	397.179-	398.316-	399.094-	399.869-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	351.109-	409.349-	385.188-	343.109-	344.247-	345.025-	345.799-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	79.385-	104.757-	61.140-	56.410-	55.453-	54.629-	54.437-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	79.385-	104.757-	61.140-	56.410-	55.453-	54.629-	54.437-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	430.495-	514.106-	446.328-	399.519-	399.700-	399.654-	400.237-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_15
3650

Förderung von Kindern und Jugendlichen Förderung von Kindern in Tageseinrichtun

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.744.947	16.421.467	19.089.347	19.907.575	20.612.975	21.117.075	21.786.075
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	121.415	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	4.172.858	3.522.177	4.151.253	6.948.988	6.968.088	7.003.788	7.016.888
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	333.158	207.919	162.979	156.771	156.771	156.771	156.771
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	713.383	642.357	612.838	611.336	611.336	611.336	611.336
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	55.943	24.100	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.141.703	20.818.019	24.016.416	27.624.669	28.349.169	28.888.969	29.571.069
12	-	Personalaufwendungen	23.175.931-	26.832.522-	29.107.678-	31.131.113-	31.437.428-	31.775.273-	32.118.160-
13	-	Versorgungsaufwendungen	347-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.899.750-	3.599.282-	3.596.545-	3.495.458-	4.166.280-	2.842.579-	2.517.922-
15	-	Abschreibungen	1.218.023-	1.183.028-	1.258.806-	1.274.233-	1.289.401-	1.297.422-	1.305.011-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3-	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	16.586.149-	14.784.530-	16.349.391-	16.581.672-	16.805.572-	17.032.572-	17.262.572-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.062-	259.929-	286.202-	360.741-	365.296-	369.918-	374.613-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	45.248.265-	46.659.290-	50.598.622-	52.843.217-	54.063.978-	53.317.765-	53.578.277-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.106.561-	25.841.270-	26.582.206-	25.218.548-	25.714.809-	24.428.796-	24.007.208-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	242.279	295.308	245.049	247.880	249.769	249.258	250.760
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.284.156-	7.973.534-	9.331.726-	9.447.791-	9.397.302-	9.301.444-	9.308.121-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.041.877-	7.678.226-	9.086.676-	9.199.911-	9.147.533-	9.052.186-	9.057.361-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.148.438-	33.519.497-	35.668.883-	34.418.459-	34.862.343-	33.480.982-	33.064.569-



Produktinformationen

Produktgruppe

53.10 Elektrizitätsversorgung

Einzelprodukte

53.10.01 Elektrizitätsversorgung

Produktgruppe

53.20 Gasversorgung

Einzelprodukte

53.20.01 Gasversorgung

Produktgruppe

53.30 Wasserversorgung

Einzelprodukte

53.30.01 Wasserversorgung

Produktgruppe

53.40 Fernwärmeversorgung

Einzelprodukte

53.40.01 Fernwärmeversorgung

Produktgruppe

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzelprodukte

61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktgruppe

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzelprodukte

61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	166.799.256	151.389.000	167.280.000	174.201.000	178.560.000	180.933.000	183.408.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.285.533	32.979.000	35.608.000	32.722.000	36.667.500	34.179.500	33.730.500
3	+	Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	0	6.400.000	6.680.000	6.710.000	6.740.000	6.770.000	6.810.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	26.900	26.900	26.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.019.750	1.292.400	1.202.700	1.002.700	702.700	702.700	702.700
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.953.016	2.927.300	3.015.000	3.140.000	3.140.000	3.140.000	3.140.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	211.057.556	194.987.700	213.785.700	217.775.700	225.837.100	225.752.100	227.818.100
15	-	Abschreibungen	45.514-	13.103-	14.615-	14.791-	14.967-	15.060-	15.148-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	244.238-	789.500-	1.497.000-	2.298.000-	3.210.800-	4.210.800-	4.710.800-
17	-	Transferaufwendungen	71.462.961-	71.400.000-	83.700.000-	85.800.000-	90.800.000-	85.600.000-	100.100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	602.799-	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	72.355.512-	72.202.603-	85.211.615-	88.112.791-	94.025.767-	89.825.860-	104.825.948-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	138.702.043	122.785.097	128.574.085	129.662.909	131.811.333	135.926.240	122.992.152
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.702-	209.306-	30.363-	30.776-	31.012-	31.150-	31.321-
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	21.702-	209.306-	30.363-	30.776-	31.012-	31.150-	31.321-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	138.680.342	122.575.791	128.543.722	129.632.133	131.780.321	135.895.090	122.960.831



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Konsumtive Maßnahmen Ertrag u. Aufwand	Ermächt- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
716710070021: Gesellschafterdarlehen Wohnbau Offenburg										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
K16710002001: Ausgleich Beteiligungsergebnisse										
11	+	Summe Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
19	-	Summe Aufwendungen	3.188.917-	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.188.917-	0	0	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	89.561	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.561	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000.000-	0	4.000.000-	0	4.000.000-	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	779.980-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	400.000-	0	1.165.000-	1.165.000-	1.165.000-	1.165.000-	1.165.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.179.980-	3.400.000-	1.565.000-	5.565.000-	1.565.000-	5.565.000-	1.565.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersch uss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.090.419-	3.400.000-	1.235.000	2.765.000-	1.235.000	2.765.000-	1.235.000



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
716710060011: Infrastrukturpaket Bund/Land f. inv. Pro													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.000.000	0	0	0	0	2.800.000	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.000.000	0	0	0	0	2.800.000	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
716710070000: EK-Zuführ TBO Verkehr finanziert Verkehr													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	630.000-	630.000-	0	315.000-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.575.000-	0	0	0	0	315.000-	0	315.000-	315.000-	315.000-	315.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.205.000-	630.000-	0	315.000-	0	315.000-	0	315.000-	315.000-	315.000-	315.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	2.205.000-	630.000-	0	315.000-	0	315.000-	0	315.000-	315.000-	315.000-	315.000-
716710070017: Pensionsfonds Beamtenversorgung													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	57.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	57.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	0	0	57.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
716710070024: Tilgungszuschuss TBO + Neubau Messehalle													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.400.000-	0	0	0	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.200.000-	1.200.000-	0	400.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.600.000-	1.200.000-	0	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	3.600.000-	1.200.000-	0	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE einschl Fin-Plan EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
716710070028: Rücklage für Baukostensteigerung													
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.000.000-	0	0	0	3.000.000-	0	8.000.000-	4.000.000-	0	4.000.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.000.000-	0	0	0	3.000.000-	0	8.000.000-	4.000.000-	0	4.000.000-	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	11.000.000-	0	0	0	3.000.000-	0	8.000.000-	4.000.000-	0	4.000.000-	0
716710070029: EK-Zuführ TBO Mobilität in OG Next Bike													
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	149.980-	149.980-	0	149.980-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	149.980-	149.980-	0	149.980-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	149.980-	149.980-	0	149.980-	0	0	0	0	0	0	0
716710070031: EK-Zuführung TBO Ausgleich Beteiligungse													
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	4.250.000-	0	0	0	0	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.250.000-	0	0	0	0	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-
16	=	Ergebnis/Gesamtkosten	4.250.000-	0	0	0	0	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-	850.000-



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16
53

Allgemeine Finanzwirtschaft Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16
6110

Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allg. Zuweisung u. Umlage

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	166.799.256	151.389.000	167.280.000	174.201.000	178.560.000	180.933.000	183.408.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.285.533	32.979.000	35.608.000	32.722.000	36.667.500	34.179.500	33.730.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	144.975	0	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	205.229.763	184.368.000	202.888.000	206.923.000	215.227.500	215.112.500	217.138.500
15	-	Abschreibungen	23.883-	0	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.287-	40.000-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	71.462.961-	71.400.000-	83.700.000-	85.800.000-	90.800.000-	85.600.000-	100.100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.582-	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	72.109.714-	71.440.000-	83.700.000-	85.800.000-	90.800.000-	85.600.000-	100.100.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	133.120.050	112.928.000	119.188.000	121.123.000	124.427.500	129.512.500	117.038.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	133.120.050	112.928.000	119.188.000	121.123.000	124.427.500	129.512.500	117.038.500



Haushaltsplan 2026 / 2027

THH_16
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	6.400.000	6.680.000	6.710.000	6.740.000	6.770.000	6.810.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	26.900	26.900	26.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.019.750	1.292.400	1.202.700	1.002.700	702.700	702.700	702.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	297.927	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.317.678	7.842.400	8.032.700	7.862.700	7.619.600	7.649.600	7.689.600
15	-	Abschreibungen	21.631-	13.103-	14.615-	14.791-	14.967-	15.060-	15.148-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	196.951-	749.500-	1.497.000-	2.298.000-	3.210.800-	4.210.800-	4.710.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.217-	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	245.799-	762.603-	1.511.615-	2.312.791-	3.225.767-	4.225.860-	4.725.948-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.071.879	7.079.797	6.521.085	5.549.909	4.393.833	3.423.740	2.963.652
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.702-	209.306-	30.363-	30.776-	31.012-	31.150-	31.321-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	21.702-	209.306-	30.363-	30.776-	31.012-	31.150-	31.321-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.050.177	6.870.491	6.490.722	5.519.133	4.362.821	3.392.590	2.932.331



Stadt
Offenburg

5. Anlagen



5.1 Anlagen zum Ergebnishaushalt

5.1.1 Übersicht Zuordnung Erträge/Aufwendungen zu Produktbereichen/-gruppen

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		1	2	3	4
Produktbereich 11 Innere Verwaltung					
+	Erträge	3.300.669	2.765.861	3.800.500	3.716.200
-	Aufwendungen	26.107.877-	26.844.967-	35.281.400-	35.121.200-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	22.807.208-	24.079.105-	31.480.900-	31.405.000-
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung					
+	Erträge	4.606.652	4.402.762	4.330.100	4.439.100
-	Aufwendungen	14.056.763-	14.942.822-	17.058.200-	17.599.800-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	9.450.111-	10.540.060-	12.728.100-	13.160.700-
darunter Produktgruppe 12.60 Brandschutz					
+	Erträge	1.050.668	812.238	824.500	878.500
-	Aufwendungen	4.558.319-	5.620.488-	4.095.900-	4.397.700-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	3.507.651-	4.808.250-	3.271.400-	3.519.200-
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben					
+	Erträge	7.153.174	5.491.620	6.358.600	6.220.700
-	Aufwendungen	19.027.352-	15.632.533-	11.876.500-	11.257.600-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	11.874.178-	10.140.913-	5.517.900-	5.036.900-
Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo					
+	Erträge	385.219	99.197	134.600	134.600
-	Aufwendungen	2.952.329-	2.325.516-	1.771.600-	1.795.100-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.567.110-	2.226.319-	1.637.000-	1.660.500-
Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen					
+	Erträge	8.446	0	0	0
-	Aufwendungen	528.015-	736.298-	0	0
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	519.569-	736.298-	0	0
Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen					
+	Erträge	182.055	141.468	137.300	137.300
-	Aufwendungen	2.599.777-	2.494.619-	1.393.200-	1.418.100-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.417.722-	2.353.150-	1.255.900-	1.280.800-
Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege					
+	Erträge	1.535.580	600.195	838.900	728.900
-	Aufwendungen	5.195.867-	3.989.039-	5.651.600-	4.598.400-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	3.660.287-	3.388.844-	4.812.700-	3.869.500-
Produktbereich 31 Soziale Hilfen					
+	Erträge	1.591.951	2.087.888	1.845.400	1.945.400
-	Aufwendungen	4.075.644-	5.509.185-	4.812.900-	4.960.700-



		Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Ansatz 2027 4
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.483.693-	3.421.297-	2.967.500-	3.015.300-
darunter Produktgruppe 31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II					
+	Erträge	0	239	0	0
-	Aufwendungen	0	94.763-	0	0
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	0	94.524-	0	0
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
+	Erträge	23.979.377	22.165.700	24.754.100	28.455.200
-	Aufwendungen	49.693.185-	52.288.160-	53.836.400-	56.219.800-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	25.713.808-	30.122.460-	29.082.300-	27.764.600-
darunter Produktgruppe 36.50 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
+	Erträge	23.141.703	20.818.019	24.059.700	27.786.800
-	Aufwendungen	45.248.265-	46.659.290-	48.463.500-	51.433.400-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	22.106.561-	25.841.270-	24.403.800-	23.646.600-
Produktbereich 42 Sport und Bäder					
+	Erträge	365.118	214.883	225.500	225.500
-	Aufwendungen	3.519.687-	3.426.032-	1.928.500-	1.772.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	3.154.569-	3.211.148-	1.703.000-	1.546.500-
darunter Produktgruppe 42.41 Sportstätten					
+	Erträge	270.621	160.337	6.000	6.000
-	Aufwendungen	2.772.716-	2.181.930-	810.900-	648.200-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.502.095-	2.021.593-	804.900-	642.200-
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung					
+	Erträge	1.337.025	749.415	2.645.900	2.841.900
-	Aufwendungen	6.105.385-	5.209.827-	8.271.400-	8.603.900-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	4.768.360-	4.460.412-	5.625.500-	5.762.000-
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen					
+	Erträge	1.975.846	1.212.144	1.196.900	1.196.900
-	Aufwendungen	2.140.599-	2.131.166-	1.821.300-	1.887.200-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	164.753-	919.021-	624.400-	690.300-
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung					
+	Erträge	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000
darunter Produktgruppe 53.30 Wasserversorgung					
+	Erträge	877.435	810.000	938.300	1.057.300
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	877.435	810.000	938.300	1.057.300
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
+	Erträge	6.000.971	1.573.074	298.500	296.500



		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		1	2	3	4
-	Aufwendungen	15.937.754-	16.853.527-	8.097.300-	8.698.700-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	9.936.783-	15.280.453-	7.798.800-	8.402.200-
darunter Produktgruppe 54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV					
+	Erträge	24.014	5.805	0	0
-	Aufwendungen	429.582-	1.377.144-	767.000-	1.009.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	405.568-	1.371.340-	767.000-	1.009.000-
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen					
+	Erträge	125.693	241.072	155.000	112.000
-	Aufwendungen	7.814.664-	6.727.894-	7.420.400-	7.286.500-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	7.688.970-	6.486.822-	7.265.400-	7.174.500-
Produktbereich 56 Umweltschutz					
+	Erträge	200.306	49.217	124.000	121.000
-	Aufwendungen	638.342-	260.329-	225.000-	250.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	438.036-	211.112-	101.000-	129.000-
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus					
+	Erträge	518.618	376.667	396.800	397.800
-	Aufwendungen	2.550.485-	2.676.142-	2.822.200-	2.786.200-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	2.031.867-	2.299.475-	2.425.400-	2.388.400-
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
+	Erträge	208.547.441	192.210.400	210.920.700	214.785.700
-	Aufwendungen	72.355.512-	72.202.603-	99.997.000-	102.048.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	136.191.929	120.007.797	110.923.700	112.737.700
darunter Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemein Umlagen					
+	Erträge	205.229.763	184.368.000	202.888.000	206.923.000
-	Aufwendungen	72.109.714-	71.440.000-	83.700.000-	85.800.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	133.120.050	112.928.000	119.188.000	121.123.000
darunter Produktgruppe 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
+	Erträge	3.317.678	7.842.400	8.032.700	7.862.700
-	Aufwendungen	245.799-	762.603-	16.297.000-	16.248.000-
=	Saldo Erträge - Aufwendungen	3.071.879	7.079.797	8.264.300-	8.385.300-

5.1.2 Wesentliche Zuschüsse und freiwillige Leistungen an Dritte

Fachbereich	Bezeichnung	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
OE Gleichstellung	Förderung von Fraueninitiativen	4.000	4.000	4.000	4.000
Stabstelle Mobilität der Zukunft	Zuschuss Mobilitätsnetzwerk	25.100	10.000	10.000	10.000
Stabstelle OB-Büro	Zuschüsse (Förderpreise, Jubiläumsgaben)	4.500	4.500	4.500	4.500
Stabstelle OB-Büro	Bürgerverein	5.300	5.300	5.300	5.300
Wirtschaftsförderung	Zuschuss an Black Forest Innovation (BFI)	6.000	6.000	6.000	6.000
Wirtschaftsförderung	Zuschuss an Stiftung Technologie u. Wirtschaft (TPO) DS-Nr. 146/25	0	0	150.000	150.000
Feuerwehr	Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	29.300	29.300	34.400	34.400
Feuerwehr	Freiwilliges soziales Jahr	8.500	8.500	9.600	9.600
Grünflächen	BUND und Bürgerinitiative Umweltschutz	6.500	6.500	6.700	6.700
Kultur	Zuschuss Stadtkapelle	38.000	38.000	47.500	47.500
Kultur	Zuschüsse an Vereine	198.900	198.900	274.700	274.700
Kultur	Veranstaltungen Dritter	34.500	34.500	40.000	40.000
Kultur	Förderung Offenburger Schulorchester und -chöre	7.600	7.600	7.600	7.600
Kultur	Vereinsförderung Musikschule	38.000	38.000	55.000	55.000
Kultur	Freiwilliges soziales Jahr	3.600	3.600	3.600	3.600
Kultur	Kommunalbeitrag an Musikschule Offenburg / Ortenau	471.000	471.000	496.000	509.200
Kultur	Volkshochschule Offenburg e.V.	560.000	560.000	592.000	628.000
Kultur	Veranstaltungen Dritter - Kulturbüro	128.500	88.500	97.900	97.900
Familien, Schulen u. Soziales	Freiwilliges soziales Jahr	320.900	320.900	325.400	325.400
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss soziale Rechtspflege	35.200	35.200	35.200	35.200
Familien, Schulen u. Soziales	Aids-Hilfe	11.000	11.000	11.000	11.000
Familien, Schulen u. Soziales	Kontaktladen	58.000	58.000	58.000	58.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss an Frauenhaus	20.700	20.700	20.700	20.700
Familien, Schulen u. Soziales	"Aufschrei"	11.000	11.000	11.000	11.000
Familien, Schulen u. Soziales	"Lernen fördern" (Schulsozialarbeit)	60.000	60.000	60.000	60.000
Familien, Schulen u. Soziales	Jugendberufshilfe	3.000	3.000	3.000	3.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschüsse an Tagesmütter	60.000	60.000	60.000	60.000
Familien, Schulen u. Soziales	Unterstützung und Beratung von Sexarbeiter*innen	0	0	5.000	5.000
Familien, Schulen u. Soziales	Familienförderung	700.000	700.000	700.000	700.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschüsse an Verbände der Wohlfahrtspflege	26.000	26.000	26.000	26.000
Familien, Schulen u. Soziales	Familienförderung Musikschule	135.000	135.000	135.000	135.000
Familien, Schulen u. Soziales	Unterstützung sozialer und stadtteilbezogener Hilfen	5.000	5.000	5.000	5.000
Familien, Schulen u. Soziales	Mietzuschüsse für soziale Initiativen	60.000	60.000	60.000	60.000
Familien, Schulen u. Soziales	Mietzuschuss Kontaktladen	27.000	27.000	27.000	27.000
Familien, Schulen u. Soziales	TRAM (SFZ Nordweststadt)	5.000	5.000	5.000	5.000
Familien, Schulen u. Soziales	Arbeit mit Alleinerziehenden	4.700	4.700	4.700	4.700
Familien, Schulen u. Soziales	Einsatzleitung Koordination Altenhilfe	6.900	6.900	6.900	6.900
Familien, Schulen u. Soziales	Zentrale Frühberatungsstelle	5.700	5.700	22.600	22.600
Familien, Schulen u. Soziales	Verbände für pädagogische Kräfte	55.000	55.000	55.000	55.000
Familien, Schulen u. Soziales	Vergünstigungen für Schwerbeschädigte in den Parkhäusern	6.000	6.000	6.000	6.000
Familien, Schulen u. Soziales	Projekt "Täter-Opfer-Ausgleich"	8.200	8.200	8.200	8.200
Familien, Schulen u. Soziales	Zentrum für Frauen und Kinder	5.000	5.000	5.000	5.000
Familien, Schulen u. Soziales	Sozialpass	80.000	80.000	80.000	80.000
Familien, Schulen u. Soziales	Projektarbeit sozialer Bereich	33.600	34.500	10.000	34.500
Familien, Schulen u. Soziales	Jugendpflege und Jugendbildung	20.000	20.000	20.000	20.000
Familien, Schulen u. Soziales	Betreutes Seniorenwohnen	16.000	16.000	16.000	16.000
Familien, Schulen u. Soziales	Einsatzleitung Nachbarschaftshilfe u. mobiler soz. Hilfsdienst	5.000	5.000	5.000	5.000

Fachbereich	Bezeichnung	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Familien, Schulen u. Soziales	Seniorenpass	200.000	200.000	200.000	200.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss Haus des Lebens	10.000	10.000	10.000	10.000
Familien, Schulen u. Soziales	FAG-Weiterleitung Kindergartenförderung	372.400	372.400	769.200	769.200
Familien, Schulen u. Soziales	FAG-Weiterleitung Aus- und Fortbildung	33.200	33.200	32.200	32.200
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss Kirchen für Sozialarbeiter	31.000	31.000	45.000	45.000
Familien, Schulen u. Soziales	Personalkostenzuschuss an Kindergartenträger	13.167.000	13.347.000	14.720.100	14.931.100
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss an Malteser (Offenburger Modell)	530.000	530.000	450.000	450.000
Familien, Schulen u. Soziales	Förderung Privatschulen	65.000	65.000	65.000	65.000
Familien, Schulen u. Soziales	Kunst und Musik an Ganztagesesschulen	25.000	25.000	5.000	5.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss an Jugendverkehrsschule	9.000	9.000	9.000	9.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss für Schulverpflegung finanzschwacher Eltern	120.000	122.100	140.000	160.000
Familien, Schulen u. Soziales	Schulverpflegung	1.060.000	1.080.000	1.436.000	1.472.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss bürgerschaftlich initiierte Begegnungszentren	40.000	40.000	40.000	40.000
Sport	Zuschuss an Sportvereine	10.000	10.000	10.000	10.000
Sport	Sportvereine Kernstadt	172.000	172.000	234.000	234.000
Sport	Zuschuss Sportvereine für Bauinstandsetzung	49.700	49.700	52.000	52.000
Sport	Allgemeine Sportförderung	163.000	163.000	166.000	166.000
Sport	Förderung sportlicher Großveranstaltungen	20.000	20.000	15.000	15.000
Sport	Zuschüsse für Integration durch Sport	38.000	38.000	45.500	45.500
Sport	Zuschuss Schwimmförderung	42.000	42.000	30.000	30.000
Bürgerservice	Tierheim und Tierschutzverein	90.000	90.000	110.000	110.000
Bürgerservice	Zuwendung an Verbände der Wohlfahrtspflege	20.000	20.000	20.000	20.000
Bürgerservice	Soziale Leistung in Einrichtungen	270.000	270.000	250.000	250.000
Ortsverwaltungen	Dorfhelferinnenstationen Zell-Weierbach und Zunsweier	5.800	5.800	5.800	5.800
Ortsverwaltungen	Zuschuss Fanfarenzug	1.200	1.200	1.700	1.700
Ortsverwaltungen	Förderung kultureller Vereine	61.500	61.500	77.100	77.100
Ortsverwaltungen	Zuschüsse an Kirchengemeinden	800	800	800	800
Ortsverwaltungen	Sportvereine Ortsteile	171.000	171.000	214.000	214.000
Ortsverwaltungen	Zuschuss für Tierzucht	800	800	800	800
Ortsverwaltungen	Zuwendungen an Verbände der Wohlfahrtspflege	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe	20.134.100	20.282.000	22.788.200	23.128.900

Wesentliche Ansatzveränderungen: ab 30 T€

Fachbereich	Bezeichnung	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Ortsverwaltungen	Sportvereine Ortsteile	171.000	171.000	214.000	214.000
Familien, Schulen u. Soziales	Personalkostenzuschuss an Kindergartenträger	13.167.000	13.347.000	14.720.100	14.931.100
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschuss an Malteser (Offenburger Modell)	530.000	530.000	450.000	450.000
Familien, Schulen u. Soziales	Weiterleitung Kindergartenförderung	372.400	372.400	769.200	769.200
Familien, Schulen u. Soziales	Schulverpflegung	1.060.000	1.080.000	1.436.000	1.472.000
Familien, Schulen u. Soziales	Zuschüsse an Tagesmütter	60.000	60.000	60.000	60.000
Sport	Sportvereine Kernstadt	172.000	172.000	234.000	234.000
Kultur	Zuschüsse an Vereine	198.900	198.900	274.700	274.700
Kultur	Kommunalbeitrag an Musikschule Offenburg / Ortenau	471.000	471.000	496.000	509.200
Kultur	Volkshochschule Offenburg e.V.	560.000	560.000	592.000	628.000
	Summe	16.762.300	16.962.300	19.246.000	19.542.200

5.1.3 Budgetveränderungen der Fachbereiche 2026/27

	Ergebnishaushalt	Plan 2025 DHH 2024/25 *	Plan 2026	Abw. zu Plan 2025***		Plan 2027	Abw. zu Plan 2025***	
BB 1 StSt/OE	Erträge	1.433.100	1.852.700	419.600	29,3%	1.857.000	423.900	29,6%
	Sachkosten	-2.133.300	-2.478.700	-345.400	16,2%	-2.455.900	-322.600	15,1%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-700.200	-626.000	74.200	-10,6%	-598.900	101.300	-14,5%
	Personalkosten**	-6.296.700	-6.511.800	-215.100	3,4%	-6.814.400	-517.700	8,2%
	Summe	-6.996.900	-7.137.800	-140.900	2,0%	-7.413.300	-416.400	6,0%
FB DIGIT	Erträge	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%
	Sachkosten	-1.923.900	-160.000	1.763.900	100,0%	-160.000	1.763.900	100,0%
	davon Abw. hz Budget			1.759.700	99,8%		1.759.700	99,8%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-1.923.900	-160.000	1.763.900	100,0%	-160.000	1.763.900	-91,7%
	Personalkosten**	-2.389.700	-2.538.400	-148.700	6,2%	-2.606.000	-216.300	9,1%
	Summe	-4.313.600	-2.698.400	1.615.200	100,0%	-2.766.000	1.547.600	-35,9%
FB 1	Erträge	377.600	398.600	21.000	5,6%	397.600	20.000	5,3%
	Sachkosten	-1.896.300	-1.962.600	-66.300	3,5%	-1.912.600	-16.300	0,9%
	davon Abw. hz Budget			7.700	-11,6%		7.700	-47,2%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-1.518.700	-1.564.000	-45.300	3,0%	-1.515.000	3.700	-0,2%
	Personalkosten**	-1.512.700	-1.569.800	-57.100	3,8%	-1.604.100	-91.400	6,0%
	Summe	-3.031.400	-3.133.800	-102.400	3,4%	-3.119.100	-87.700	2,9%
FB 2	Erträge	275.000	361.500	86.500	31,5%	357.600	82.600	30,0%
	Sachkosten	-871.800	-1.106.200	-234.400	26,9%	-1.285.900	-414.100	47,5%
	davon Abw. hz Budget			35.000	-14,9%		35.000	-8,5%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-596.800	-744.700	-147.900	24,8%	-928.300	-331.500	55,5%
	Personalkosten**	-7.122.800	-6.220.400	902.400	-12,7%	-6.312.700	810.100	-11,4%
	Summe	-7.719.600	-6.965.100	754.500	-9,8%	-7.241.000	478.600	-6,2%
FB ZSR	Erträge	51.300	107.000	55.700	108,6%	22.000	-29.300	-57,1%
	Sachkosten	-256.500	-594.700	-338.200	131,9%	-238.200	18.300	-7,1%
	davon Abw. hz Budget			2.000	-0,6%		2.000	10,9%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-205.200	-487.700	-282.500	137,7%	-216.200	-11.000	5,4%
	Personalkosten**	-1.410.300	-1.486.900	-76.600	5,4%	-1.530.400	-120.100	8,5%
	Summe	-1.615.500	-1.974.600	-359.100	22,2%	-1.746.600	-131.100	8,1%
FB OV	Erträge	125.500	121.200	-4.300	-3,4%	121.200	-4.300	-3,4%
	Sachkosten	-3.131.000	-3.380.600	-249.600	8,0%	-3.426.700	-295.700	9,4%
	davon Abw. hz Budget			0	0,0%		0	0,0%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-3.005.500	-3.259.400	-253.900	8,4%	-3.305.500	-300.000	10,0%
	Personalkosten**	-2.099.100	-2.273.400	-174.300	8,3%	-2.321.500	-222.400	10,6%
	Summe	-5.104.600	-5.532.800	-428.200	8,4%	-5.627.000	-522.400	10,2%
FB 3	Erträge	1.183.900	1.188.900	5.000	0,4%	1.188.900	5.000	0,4%
	Sachkosten	-383.900	-427.000	-43.100	11,2%	-405.200	-21.300	5,5%
	davon Abw. hz Budget			0	0,0%		0	0,0%
	Zwischensumme (Sachbudget)	800.000	761.900	-38.100	-4,8%	783.700	-16.300	-2,0%
	Personalkosten**	-2.919.700	-3.087.400	-167.700	5,7%	-3.172.800	-253.100	8,7%
	Summe	-2.119.700	-2.325.500	-205.800	9,7%	-2.389.100	-269.400	12,7%
FB 4	Erträge	817.600	976.600	159.000	19,4%	1.022.600	205.000	25,1%
	Sachkosten	-449.700	-712.400	-262.700	58,4%	-600.400	-150.700	33,5%
	davon Abw. hz Budget			2.000	-0,8%		2.000	-1,3%
	Zwischensumme (Sachbudget)	367.900	264.200	-103.700	-28,2%	422.200	54.300	14,8%
	Personalkosten**	-2.747.100	-2.909.300	-162.200	5,9%	-2.970.200	-223.100	8,1%
	Summe	-2.379.200	-2.645.100	-265.900	11,2%	-2.548.000	-168.800	7,1%
FB 5	Erträge	1.697.500	1.845.600	148.100	8,7%	1.845.600	148.100	8,7%
	Sachkosten	-11.501.100	-12.460.600	-959.500	8,3%	-12.559.600	-1.058.500	9,2%
	davon Abw. hz Budget			0	0,0%		0	0,0%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-9.803.600	-10.615.000	-811.400	8,3%	-10.714.000	-910.400	9,3%
	Personalkosten**	-3.142.300	-3.434.800	-292.500	9,3%	-3.512.500	-370.200	11,8%
	Summe	-12.945.900	-14.049.800	-1.103.900	8,5%	-14.226.500	-1.280.600	9,9%
FB 6	Erträge	3.472.000	3.627.500	155.500	4,5%	3.802.500	330.500	9,5%
	Sachkosten	-7.393.200	-7.698.500	-305.300	4,1%	-7.874.800	-481.600	6,5%
	davon Abw. hz Budget				0,0%			0,0%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-3.921.200	-4.071.000	-149.800	3,8%	-4.072.300	-151.100	3,9%
	Personalkosten**	-3.733.600	-4.086.900	-353.300	9,5%	-4.186.900	-453.300	12,1%
	Summe	-7.654.800	-8.157.900	-503.100	6,6%	-8.259.200	-604.400	7,9%
FB 7	Erträge	138.200	142.400	4.200	3,0%	142.700	4.500	3,3%
	Sachkosten	-798.200	-879.600	-81.400	10,2%	-805.600	-7.400	0,9%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-660.000	-737.200	-77.200	11,7%	-662.900	-2.900	0,4%
	Personalkosten**	-2.325.000	-2.505.800	-180.800	7,8%	-2.623.000	-298.000	12,8%
	Summe	-2.985.000	-3.243.000	-258.000	8,6%	-3.285.900	-300.900	10,1%
FB 8	Erträge	774.600	943.800	169.200	21,8%	933.800	159.200	20,6%
	Sachkosten	-3.076.800	-3.566.400	-489.600	15,9%	-3.625.800	-549.000	17,8%
	davon Abw. hz Budget			3.000	-0,6%		3.000	-0,5%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-2.302.200	-2.622.600	-320.400	13,9%	-2.692.000	-389.800	16,9%
	Personalkosten**	-3.503.600	-3.780.000	-276.400	7,9%	-3.871.800	-368.200	10,5%
	Summe	-5.805.800	-6.402.600	-596.800	10,3%	-6.563.800	-758.000	13,1%

5.1.3 Budgetveränderungen der Fachbereiche 2026/27

	Ergebnishaushalt	Plan 2025 DHH 2024/25 *	Plan 2026	Abw. zu Plan 2025***		Plan 2027	Abw. zu Plan 2025***	
FB 9	Erträge	7.125.700	8.116.200	990.500	13,9%	11.313.800	4.188.100	58,8%
	Sachkosten	-26.683.200	-28.350.800	-1.667.600	6,2%	-28.919.400	-2.236.200	8,4%
	davon Abw. hz Budget			97.100	-5,8%		97.100	-4,3%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-19.557.500	-20.234.600	-677.100	3,5%	-17.605.600	1.951.900	-10,0%
	Personalkosten**	-33.933.200	-36.783.900	-2.850.700	8,4%	-38.820.800	-4.887.600	14,4%
	Summe	-53.490.700	-57.018.500	-3.527.800	6,6%	-56.426.400	-2.935.700	5,5%
FB 10	Erträge	3.206.400	3.052.100	-154.300	-4,8%	3.152.100	-54.300	-1,7%
	Sachkosten	-3.266.800	-3.103.900	162.900	-5,0%	-3.203.900	62.900	-1,9%
	davon Abw. hz Budget			0	0,0%		0	0,0%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-60.400	-51.800	8.600	-14,2%	-51.800	8.600	-14,2%
	Personalkosten**	-4.135.200	-5.144.900	-1.009.700	24,4%	-5.304.000	-1.168.800	28,3%
	Summe	-4.195.600	-5.196.700	-1.001.100	23,9%	-5.355.800	-1.160.200	27,7%
Gesamt	Erträge	20.678.400	22.734.100	2.055.700	9,9%	26.157.400	5.479.000	26,5%
	Sachkosten	-63.765.700	-66.882.000	-3.116.300	4,9%	-67.474.000	-3.708.300	5,8%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-43.087.300	-44.147.900	-1.060.600	2,5%	-41.316.600	1.770.700	-4,1%
	Personalkosten	-77.492.200	-81.983.700	-4.491.500	5,8%	-84.251.100	-6.758.900	8,7%
	Summe vertikale Budgets	-120.579.500	-126.131.600	-5.552.100	4,6%	-125.567.700	-4.988.200	4,1%
HZ EDV und IT	Erträge	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%
	Sachkosten	-460.500	-2.978.200	-2.517.700	546,7%	-2.773.300	-2.312.800	502,2%
	Summe	-460.500	-2.978.200	-2.517.700	546,7%	-2.773.300	-2.312.800	502,2%
HZ Versicher- ungen	Erträge	0	50.000	50.000	100,0%	50.000	50.000	100,0%
	Sachkosten	-894.300	-1.025.900	-131.600	14,7%	-1.035.900	-141.600	15,8%
	Summe	-894.300	-975.900	-81.600	9,1%	-985.900	-91.600	10,2%
	Summe horizontale Budgets	-1.354.800	-3.954.100	-2.599.300	192%	-3.759.200	-2.404.400	177%
Gesamt	Erträge	20.678.400	22.784.100	2.105.700	10,2%	26.207.400	5.529.000	26,7%
	Sachkosten	-65.120.500	-70.886.100	-5.765.600	8,9%	-71.283.200	-6.162.700	9,5%
	Zwischensumme (Sachbudget)	-44.442.100	-48.102.000	-3.659.900	8,2%	-45.075.800	-633.700	1,4%
	Personalkosten**	-77.492.200	-81.983.700	-4.491.500	5,8%	-84.251.100	-6.758.900	8,7%
	Gesamtsumme Budgetveränderungen	-121.934.300	-130.085.700	-8.151.400	7%	-129.326.900	-7.392.600	6%

* Planzahlen ohne Budgetvorräte

** Personalkosten ohne Aufw. für ehrenamtliche Tätigkeit und ohne Altersteilzeit-Rückstellungen

*** Abweichungen ergeben sich bei den Sachkosten aus der Bildung der horizontalen Budgets "Versicherungen" und "EDV und IT"

5.1.4 Budgets der Fachbereiche 2026/2027

Budgetbereich 1 - Stabsstellen und Organisationseinheiten

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	36.470,00-	38.000,00-	38.000,00-	38.000,00-
31480000 Zuw.lfd.Zw.übr. Ber.	2.200,00-			
* Zuwendungen und allg. Umlagen	38.670,00-	38.000,00-	38.000,00-	38.000,00-
33110000 Verwaltungsgebühren	217.485,03-	108.000,00-	207.000,00-	207.000,00-
33210000 Benutzungsgeb. u.ä.	318.907,21-	300.000,00-	395.000,00-	395.000,00-
33215000 Werkstattleistungen	248.340,01-	225.000,00-	252.000,00-	252.000,00-
33215100 Poolleistungen	64.853,88-	63.000,00-	132.000,00-	132.000,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentge	849.586,13-	696.000,00-	986.000,00-	986.000,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	39.098,22-	500,00-	500,00-	500,00-
34215000 Erträge aus Offenblatt	30.880,13-		45.000,00-	45.000,00-
34611000 \$Entgelte ausgef. Arb		2.700,00-		
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.978,35-	3.200,00-	45.500,00-	45.500,00-
34812000 Kostenerstattung Land	42.500,00-	42.500,00-	42.500,00-	42.500,00-
34820000 Erstattungen Gem/GV	2.730,00-		445.800-	445.800-
34823000 \$Erstattungen von Gemeinden	366.540,87-	443.000,00-		
34830000 Erstattungen Zweckv.	10.282,09-	12.400,00-	13.000,00-	13.000,00-
34850000 Erstattungen verb U.	129.666,52-	174.300,00-	258.400,00-	262.700,00-
34870000 Erstattungen priv.U.	1.786,20-	1.700,00-		
34880000 Erstattungen ü. Ber.	24.855,97-	22.000,00-	23.500,00-	23.500,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen	578.361,65-	695.900,00-	783.200,00-	787.500,00-
35910000 Sonstige Erträge	367,10-			
* sonstige ordentliche Erträge	367,10-			
** ordentliche Erträge	1.536.963,23-	1.433.100,00-	1.852.700,00-	1.857.000,00-
** Personalaufwendungen	6.119.101,92	6.296.700,00	6.511.800,00	6.814.400,00
42119000 Unterhaltung Freianlagen	8.912,95	10.000,00	15.000,00	15.000,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	2.948,35	4.400,00	3.000,00	3.000,00
42212000 Geräteunterhaltung	30.524,94	35.000,00	35.000,00	35.000,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	63.184,52	103.400,00	140.500,00	96.900,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	4.347,12	11.500,00	4.500,00	4.500,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	7.944,43		1.000,00	1.000,00
42320000 Leasing	13.921,85	6.000,00	11.500,00	11.500,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	151.303,30	143.800,00	173.500,00	173.500,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	152.818,95	158.500,00	159.000,00	169.000,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	108.102,25	160.600,00	194.300,00	186.100,00
42614000 Pers. U. Org. Entwickl.	1.360,00			
42711000 Aufwand für Offenblatt	193.307,79	155.000,00	200.000,00	200.000,00
42715000 Aufw. Repräsentation	49.310,76	30.000,00	74.000,00	74.000,00
42715500 Aufwendungen für Werbung		7.000,00	7.000,00	7.000,00
42715600 Aufwand Öffentl.arbe	108.114,82	90.000,00	41.000,00	41.000,00
42717000 Aufwendungen für EDV	78.221,96	62.900,00	116.700,00	126.700,00
42717400 Alarmsystem	4.269,96	11.000,00	11.000,00	11.000,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	40.456,53	30.100,00	26.100,00	20.100,00
42912000 Aufw. Veranstaltung	346.893,53	146.900,00	147.500,00	147.500,00
42912400 Rechts-/Beratungs-Ko	13.258	5.500	2.000,00	2.000,00
42915400 \$Aufwendungen für Umzüge	320,90			
42918100 Materialkosten ZAW	74.050,52	125.000,00	125.000,00	125.000,00
42918110 Materialkosten SKP			50.000,00	50.000,00
42918200 Druckkosten		1.400,00	1.400,00	1.400,00
42918400 Sachaufwand für Einsätze	36.209,28	30.000,00	35.000,00	35.000,00
42918410 Jugendfeuerwehr	3.348,88	8.000,00	8.000,00	8.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	1.493.131,32	1.336.000,00	1.582.000,00	1.544.200,00
43150000 Zusch. an verb. U.	25.253,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
43161000 Zusch. soziales Jahr	9.467,16	8.500,00	9.600,00	9.600,00
43171000 Zuschuss Bürgerverein	5.250,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
43180000 Zusch. an übr. B.	3.364,99	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Budgetbereich 1 - Stabsstellen und Organisationseinheiten

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
43182400 \$Förd. v. Fraueniniti		4.000,00	4.000,00	4.000,00
43184300 Zuschuss FF	10.110,00	9.600,00	11.000,00	11.000,00
* Transferaufwendungen	53.445,15	41.900,00	44.400,00	44.400,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	30.618,01	15.100,00	25.500,00	25.500,00
44112000 Stellenanzeigen	55.079,69			
44210000 Aufw.ehrenamt.Tätig.	481.424,07	471.300,00	563.300,00	578.300,00
44290000 Sonst. Aufw. Dienste	4.794,50			
44293000 \$Gebühren u. Entgelte	6.396,10			
44296000 Mitgliedsbeiträge	84.609,63	111.800,00	123.800,00	123.800,00
44297300 \$Entsch. Gutachterau	37.844,94	25.000,00		
44310000 Geschäftsaufwendungen	1.376,05			
44310100 Geschäftsaufwend. GR	47.308,60	61.000,00	61.000,00	61.000,00
44311000 Geschäftsbedarf	41.801,88	45.100,00	51.500,00	51.500,00
44312000 Postgebühren	8.831,78	11.300,00	9.900,00	9.900,00
44315000 Reisekosten	18.562,70	13.300,00	15.300,00	15.300,00
44317000 Honorarkosten	1.509,50	1.500,00	2.000,00	2.000,00
44411000 Steuer-Aufwend.	3.048,94			
44910000 So.Aufw.Idf.Verwalt.	210,00			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	823.416,39	755.400,00	852.300,00	867.300,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	2.369.992,86	2.133.300,00	2.478.700,00	2.455.900,00
*** Summe Kostenarten	6.952.131,55	6.996.900,00	7.137.800,00	7.413.300,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 1 - Wirtschaft, Marketing und Kommunikation

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31400000 Zuweis. Lfd. Zwecke Bund	247.772,85-			
* Zuwendungen und allg. Umlagen	247.772,85-			
33210001 privatr. Benutzungs	35.369,75-			
33214000 Wochenmarktgebühren	67.331,75-	61.000,00-	62.000,00-	62.000,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.701,50-	61.000,00-	62.000,00-	62.000,00-
34110000 Mieten und Pachten	3.000,00-			
34111300 Standgeld Weinfest	80.539,87-	100.000,00-	80.000,00-	80.000,00-
34111320 Standgeld Weihnachtsmarkt	128.501,44-	110.000,00-	120.000,00-	120.000,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	9.569,45-			
34610000 So. priv. L.entgelte	800,00-			
34618000 Erträge aus Sponsoring	40.829,68-	23.000,00-	25.000,00-	25.000,00-
34619000 Teilnehmergebühren	2.168,02-	8.000,00-	8.000,00-	8.000,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	265.408,46-	241.000,00-	233.000,00-	233.000,00-
34800000 Erstattungen vom Bund		3.000,00-	2.000,00-	
34812000 Kostenerstattung Land	64.980,42-			
34831000 Pers./Sachk.erst.GRO	59.104,91-	52.000,00-	81.000,00-	82.000,00-
34850000 Erstattungen verb U.	682,03-	500,00-	500,00-	500,00-
34880000 Erstattungen ü. Ber.	85.446,53-	20.000,00-	20.000,00-	20.000,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen	210.213,89-	75.500,00-	103.500,00-	102.500,00-
35910000 Sonstige Erträge	98,32-	100,00-	100,00-	100,00-
* sonstige ordentliche Erträge	98,32-	100,00-	100,00-	100,00-
** ordentliche Erträge	826.195,02-	377.600,00-	398.600,00-	397.600,00-
** Personalaufwendungen	1.385.549,18	1.512.700,00	1.569.800,00	1.604.100,00
42111000 Aufwendungen Gebäudereparatur	6.232,63			
42119000 Unterhaltung Freianlagen	33.668,80	20.000,00		
42210000 Unterh. bew. Verm.		10.300,00	300,00	300,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	5.503,19	3.600,00	1.800,00	1.800,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	40.980,00			
42311300 Pacht Märkte	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	1.695,80			
42414000 Aufwendungen für Strom	2.270,42			
42416000 Aufwand für Gebäudereinigung	3.092,72			
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	3.015,05	12.300,00	5.300,00	5.300,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl	1.560,00			
42712000 Ausschmückung Stadt	1.611,25			
42712100 Fasnacht und Braucht	22.537,30	45.000,00	55.000,00	55.000,00
42712200 Aufw. Weihnachtsmark	455.373,61	457.500,00	470.000,00	470.000,00
42712300 Aufw. Ort. Weinfest	285.011,10	220.000,00	260.000,00	260.000,00
42712400 Aufwendungen für Wochenmarkt	55.349,44	45.000,00	55.000,00	55.000,00
42715000 Aufw. Repräsentation	75.225,73	55.000,00	75.000,00	75.000,00
42715500 Aufwendungen für Werbung	24.164,02	80.000,00	47.000,00	47.000,00
42715600 Aufwand Öffentl.arbe	74.803,65			
42717000 Aufwendungen für EDV	38.573,85	17.300,00	12.500,00	12.500,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	6.416,42	250.000,00	250.000,00	250.000,00
42912000 Aufw. Veranstaltung	486.395,60	212.000,00	284.000,00	234.000,00
42912200 \$Beschallung 1.3	120,00			
42912300 Planungs./Gutachten	31.073,28			
42912400 Rechts- und Beratungskosten	4.300,37	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42913000 \$Polizeiliche Absperurmaßnahmen		3.000,00		
42917000 Aufw. Tourismusförd.	29.048,54	35.000,0000	35.000,0000	35.000,0000
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.695.022,77	1.483.000,00	1.567.900,00	1.517.900,00
43170000 Zusch. an priv. U.	948,98	6.000,00	6.000,00	6.000,00
43731000 Verw.umlage GRO	115.491,31	150.000,00	150.000,00	150.000,00
* Transferaufwendungen	116.440,29	156.000,00	156.000,00	156.000,00
44112000 Aufwand für Stellenanzeigen	54.097,52			
44291300 Beteil. OG Marketing	92.140,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
44296000 Mitgliedsbeiträge	147.349,15	131.000,00	132.100,00	132.100,00
44297000 \$Sonstige Beratungskosten	196.807,25	19.000,00		
44311000 Geschäftsbedarf	22.442,25	9.900,00	9.000,00	9.000,00
44312000 Postgebühren	886,02	3.200,00	3.200,00	3.200,00
44315000 Reisekosten	2.145,89	3.800,00	4.000,00	4.000,00
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	275,00	400,00	400,00	400,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	516.143,08	257.300,00	238.700,00	238.700,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	2.327.606,14	1.896.300,00	1.962.600,00	1.912.600,00
*** Summe Kostenarten	2.886.960,30	3.031.400,00	3.133.800,00	3.119.100,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 2 - Personal und Organisation

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
34810000 Erstattungen vom Land	44,30-			
34830000 Erstattungen Zweckv.	32.419,09-	44.600,00-	46.000,00-	46.000,00-
34850000 Erstattungen verb U.	292.499,52-	230.400,00-	315.500,00-	311.600,00-
34860000 Erstattungen s.ö.S.	72,40-			
34870000 Erstattungen priv.U.	769,92-			
34880000 Erstattungen ü. Ber.	6.512,15-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	332.317,38-	275.000,00-	361.500,00-	357.600,00-
35910000 Sonstige Erträge	203,00-			
* sonstige ordentliche Erträge	203,00-			
** ordentliche Erträge	332.520,38-	275.000,00-	361.500,00-	357.600,00-
** Personalaufwendungen	5.044.020,19	6.892.800,00	5.871.100,00	5.955.300,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	3.411,73	600,00	600,00	600,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	38.001,19	20.000,00	20.000,00	20.000,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	1.391,71	1.500,00	3.400,00	3.500,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	1.639,53			
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	18.522,34	9.300,00	21.100,00	21.100,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	96.498,36	72.800,00	175.300,00	182.300,00
42612000 Aufwand für Supervision		108.000,00		
42614000 Pers.u Org.Entwicklu	193.102,84	82.100,00	160.800,00	281.800,00
42616000 Gesundheitsmanagement			112.000,00	112.000,00
42715500 Aufwendungen für Werbung	176.859,06	150.000	250.500,00	299.500,00
42717000 Aufwendungen für EDV	282.760,78	256.700,00	302.400,00	305.000,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	1.402,08			
42912400 Rechts-/Beratungs-Ko	50.404,85	10.000,00	30.000,00	30.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	863.994,47	711.000,00	1.076.100,00	1.255.800,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	5.992,10	12.000,00		
44112000 Stellenanzeigen	58.282,48			
44113000 Gesundheitsmanagement	24.090,00	80.000,00		
44296000 Mitgliedsbeiträge	8.080,20	7.200,00	9.500,00	9.500,00
44310000 Geschäftsaufwendungen	9,48			
44311000 Geschäftsbedarf	21.895,81	20.000,00	14.000,00	14.000,00
44312000 Postgebühren	5.681,09	5.100,00	5.100,00	5.100,00
44315000 Reisekosten	2.214,41	1.500,00	1.500,00	1.500,00
44413300 Unfallkasse (Versicherung)	13.484,48	35.000,00		
44550000 Erstattungen verb. U	1.000,00			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	140.730,05	160.800,00	30.100,00	30.100,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	1.004.724,52	871.800,00	1.106.200,00	1.285.900,00
*** Summe Kostenarten	5.716.224,33	7.489.600,00	6.615.800,00	6.883.600,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 3 - Stadtplanung und Baurecht

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	48.072,18-	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-
* Zuwendungen und allg. Umlagen	48.072,18-	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-
33117000 Baugebühren	1.767.544,71-	1.110.100,00-	1.110.100,00-	1.110.100,00-
33117100 BVS-Gebühren u.a.	61.690,70-	66.800,00-	66.800,00-	66.800,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.829.235,41-	1.176.900,00-	1.176.900,00-	1.176.900,00-
34870000 Erstattungen priv. U.	641,49-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	641,49-			
35611000 Zwangsgelder	26.905,00-		5.000,00-	5.000,00-
* sonstige ordentliche Erträge	26.905,00-		5.000,00-	5.000,00-
** ordentliche Erträge	1.904.854,08-	1.183.900,00-	1.188.900,00-	1.188.900,00-
** Personalaufwendungen	2.662.847,46	2.919.700,00	3.087.400,00	3.172.800,00
42119200 Ausgleichsmaßnahmen	102.419,16	100.000,00	116.100,00	117.800,00
42210000 Unterh. bew. Verm.		1.000,00	1.000,00	1.000,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	5.447,23	2.000,00	2.000,00	2.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	7.405,37			
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	12.917,64	12.700,00	12.700,00	12.700,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl.	360,00			
42717000 Aufwendungen für EDV	39.365,47	32.300,00	61.300,00	37.800,00
42912300 Planungsl./Gutachten	264.111,29	150.000,00	150.000,00	150.000,00
42912400 Rechts-/Beratungs-Ko	5.550,10	3.000,00	5.000,00	5.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	437.576,26	301.000,00	348.100,00	326.300,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	245,42			
44112000 Stellenanzeigen	15.367,28			
44213000 Aufw. Gestaltungsbeirat	16.543,11	40.000,00	40.000,00	40.000,00
44296000 Mitgliedsbeiträge	2.362,80	2.000,00	2.500,00	2.500,00
44311000 Geschäftsbedarf	19.773,03	26.500,00	22.000,00	22.000,00
44312000 Postgebühren	6.442,12	11.100,00	11.100,00	11.100,00
44315000 Reisekosten	3.711,14	3.300,00	3.300,00	3.300,00
44317000 Honorarkosten	37.199,40			
44500000 Erstattungen an den Bund	52.587,50			
44550000 Erstattungen verb. U	15.269,60			
44570000 Erstattungen priv. U	1.004,90			
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	13.426,50			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	183.932,80	82.900,00	78.900,00	78.900,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	621.509,06	383.900,00	427.000,00	405.200,00
*** Summe Kostenarten	1.379.502,44	2.119.700,00	2.325.500,00	2.389.100,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 4 - Bauservice

Kostenarten	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.462,00-		40.000,00-	
* Zuwendungen und allg. Umlagen	4.462,00-		40.000,00-	
33110000 Verwaltungsgebühren	75.723,70-	46.000,00-	46.000,00-	50.000,00-
33216300 Anwohnerparkausweise	123.451,60-	190.000,00-	246.500,00-	328.500,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.175,30-	236.000,00-	292.500,00-	378.500,00-
34110000 Mieten und Pachten	15.000,00-			
34111460 Entgelte für Gestattungen	258.841,65-	40.000,00-	60.000,00-	60.000,00-
34112000 Erbbauzins	116.588,32-	120.000,00-	120.000,00-	120.000,00-
34113000 Pacht Landwirtschaft	68.230,47-	72.000,00-	72.000,00-	72.000,00-
34114000 Pacht Gewerbe	298.014,09-	180.000,00-	220.000,00-	220.000,00-
34114100 Fischereipacht	801,13-	600,00-	800,00-	800,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	2.763,17-		2.000,00-	2.000,00-
34610000 So. priv. L.entgelte	152.881,16-	150.000,00-	150.000,00-	150.000,00-
34614000 Erträge aus Ausschreibungen	10.024,95-	12.000,00-	12.000,00-	12.000,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	923.144,94-	574.600,00-	636.800,00-	636.800,00-
34831000 Pers./Sachk.erst.GRO	814,20-		1.900,00-	1.900,00-
34850000 Erstattungen verb U.	5.621,25-	5.000,00-	5.400,00-	5.400,00-
34889000 Abwicklung städtebaul. Verträge	44.646,64-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	51.082,09-	5.000,00-	7.300,00-	7.300,00-
35910000 Sonstige Erträge	2.230,16-	2.000,00-		
* sonstige ordentliche Erträge	2.230,16-	2.000,00-		
** ordentliche Erträge	1.180.094,49-	817.600,00-	976.600,00-	1.022.600,00-
** Personalaufwendungen Übergruppe	2.498.634,96	2.747.100,00	2.909.300,00	2.970.200,00
42110000 UH Grundst.baul.Anla			120.000,00	120.000,00
42120000 UH sonst.unbewl.Verm	146.894,10	80.000,00		
42124000 Straßennamen- und Ha	7.109,68	6.000,00	6.000,00	6.000,00
42125100 Aufwand für Baumpflege	56.212,54	50.000,00	67.500,00	67.500,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	1.348,28	3.500,00	3.500,00	3.500,00
42212000 Geräteunterhaltung	4.392,92	5.500,00	5.500,00	5.500,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	5.937,97	7.200,00	7.200,00	7.200,00
42418000 Grundsteu un-/bebaut	23.551,43	25.000,00	100.000,00	100.000,00
42419000 So.Bew.Grund.baul.An	3.483,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	6.420,90	5.600,00	5.600,00	5.600,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	3.443,86			
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	1.490,48	1.500,00	1.500,00	1.500,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	12.826,46	24.000,00	24.000,00	24.000,00
42715600 Aufwand Öffentl.arbe	816,34			
42717000 Aufwendungen für EDV	158.078,89	126.400,00	154.600,00	124.600,00
42811000 Aufwand für Lebensmittel	2.287,10			
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	29.726,43	32.000,00	32.000,00	32.000,00
42912300 Planungsl./Gutachten			82.000,00	
42912400 Rechts- und Beratungskosten	14.671,44	15.000,00	25.000,00	25.000,00
42914100 Aufwand Sanierungsprogramme	62.335,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42914200 Vermessung und Geoin	12.968,02	14.000,00	14.000,00	14.000,00
42918500 Aufwand Anwohnerparkausweise	4.168,02	5.000,00	30.000,00	30.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	558.163,72	412.700,00	690.400,00	578.400,00
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	477,04			
* Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	477,04			
43150000 Zusch. an verb. U.		15.000,00		
* Transferaufwendungen		15.000,00		
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	368,13			
44112000 Aufwand für Stellenanzeigen	37.387,66			
44296000 Mitgliedsbeiträge	6,75	500,00	500,00	500,00
44311000 Geschäftsbedarf	6.714,38	6.000,00	6.000,00	6.000,00
44312000 Postgebühren	3.470,66	3.000,00	3.000,00	3.000,00
44315000 Reisekosten	2.783,38	4.500,00	4.500,00	4.500,00
44579000 Abwicklung städtebaul. Verträge	118.185,31			
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	10.373,76	8.000,00	8.000,00	8.000,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	179.290,03	22.000,00	22.000,00	22.000,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	737.930,79	449.700,00	712.400,00	600.400,00
*** Summe Kostenarten	2.056.471,26	2.379.200,00	2.645.100,00	2.548.000,00

** Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 5 - Hochbau, Grünflächen und Umweltschutz

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	50.963,20-	24.000,00-	24.000,00-	24.000,00-
31421000 Zuweisungen vom Kreis		8.000,00-	8.000,00-	8.000,00-
* Zuwendungen und allg. Umlagen	50.963,20-	32.000,00-	32.000,00-	32.000,00-
34110000 Mieten und Pachten	13.491,72-	14.000,00-	14.000,00-	14.000,00-
34111400 Mieterträge Büroräume	113.313,06-	20.000,00-	120.000,00-	120.000,00-
34111410 Mieterträge Wohnräume	177.854,44-	178.800,00-	180.000,00-	180.000,00-
34111430 Miete Vereine kirchl	128.317,22-	135.000,00-	135.000,00-	135.000,00-
34111440 Mietnebenkosten	350.607,42-	260.000,00-	355.000,00-	355.000,00-
34111450 Mietnebenkosten-Pauschalen	29.663,82-	12.000,00-	30.000,00-	30.000,00-
34111460 Entgelte für Gestattungen	7.692,56-	5.000,00-	5.000,00-	5.000,00-
34114000 Pacht Gewerbe	547.440,44-	683.300,00-	650.000,00-	650.000,00-
34115400 Stellplatzmiete	14.084,54-			
34210000 Erträge aus Verkauf	84.644,77-	60.800,00-	70.000,00-	70.000,00-
34610000 So. priv. L.entgelte			8.000,00-	8.000,00-
34611100 Ersatz Schadensfälle	83.956,83-			
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.551.066,82-	1.368.900,00-	1.567.000,00-	1.567.000,00-
34850000 Erstattungen verb U.	42.965,42-	50.000,00-		
34870000 Erstattungen priv.U.	821,99-			
34880000 Erstattungen ü. Ber.	6.398,63-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	50.186,04-	50.000,00-		
37111000 Verrechnete Leistung	204.915,94-	240.000,00-	240.000,00-	240.000,00-
* Aktivierte Eigenleistungen	204.915,94-	240.000,00-	240.000,00-	240.000,00-
35211000 Erstattung von Steuern	306,50-	6.600,00-	6.600,00-	6.600,00-
35910000 Sonstige Erträge	9.325,51-			
* sonstige ordentliche Erträge	9.632,01-	6.600,00-	6.600,00-	6.600,00-
** ordentliche Erträge	1.866.764,01-	1.697.500,00-	1.845.600,00-	1.845.600,00-
** Personalaufwendungen	3.257.556,56	3.142.300,00	3.434.800,00	3.512.500,00
42111000 Aufwendungen Gebäudereparaturen	1.857.331,96	1.540.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
42111100 Geb.rep. nichtbudget	313.016,86			
42113000 Wartung Gebäude	325.842,05	250.000,00	300.000,00	300.000,00
42114000 \$Gebäudeprüfung	309,20			
42115000 Aufwendungen Vandalismus	22.981,12	70.000,00	70.000,00	70.000,00
42116100 Aufwendungen für Aufzüge	64.701,55	30.000,00	80.000,00	80.000,00
42116200 Aufw. Lüftungsanlage	50.492,75	40.000,00	70.000,00	70.000,00
42116300 Wartung Lüftungsanlagen	203.963,92	210.000,00	240.000,00	240.000,00
42116400 Aufwendungen Sanitär	254.376,83	150.000,00	300.000,00	300.000,00
42116600 Aktion Graffiti	32.611,75			
42116700 \$Aufwendungen Elektro	270,01			
42116800 \$Wartung Elektro	1.665,62			
42116900 \$Sonst. Unterh. Gebäu	31.221,11			
42117000 \$Heizungsunterhaltung	80,20			
42117100 Aufwendungen Heizung	404.008,35	250.000,00	300.000,00	300.000,00
42117200 Wartung Heizung	61.549,68	85.000,00	85.000,00	85.000,00
42117300 \$Prüfung der Heizung	269,64			
42117400 Aufw. Mess-, Regelt	123.431,61	130.000,00	130.000,00	130.000,00
42117500 Aufwendungen Technische Anlage	598.972,93	425.000,00	600.000,00	600.000,00
42117600 Technische Anlage Wartung	15.554,73	55.000,00	55.000,00	55.000,00
42117710 Aufwendungen Brandschutz	114.118,04	50.000,00	100.000,00	100.000,00
42117800 Aufwendungen Mensaküchen	64.638,75	35.000,00	40.000,00	40.000,00
42119000 Unterhaltung Freianlagen	596.627,92	151.000,00	155.500,00	155.500,00
42120000 UH sonst.unbewl.Verm	504.518	417.200,00	498.000,00	510.000,00
42123100 \$Reparaturen Spielgeräten	5.361,31	20.000,00		
42125000 Aufwendungen Grünfl.	1.589.977,08	1.399.000,00	1.537.000,00	1.569.000,00
42125100 Aufwand für Baumpflege	1.369.342,83	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
42125300 Kriegsgräberpflege	26.000,00	17.000,00		
42125600 Denkmalunterhaltung	4.310,18	15.000,00		
42125700 Brunnenunterhaltung	147.378,14	100.000,00		
42127000 Unterhaltung Gewässer	3.241,74	5.000,00	5.000,00	5.000,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	8.536,01			

Fachbereich 5 - Hochbau, Grünflächen und Umweltschutz

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
42220000 Erw. geringw. Vermög	19.688,15	6.000,00	6.000,00	6.000,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	729.276,21	727.000,00	761.000,00	761.000,00
42312000 Miete für Stellplätze	9.524,00	7.500,00	10.000,00	10.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	3.831,90			
42320000 Leasing			1.000,00	1.000,00
42410000 Bew.Grundst.u.b.Anl.	24.509,69	2.200,00	102.200,00	102.200,00
42411000 Aufwendungen für Gas	1.130.037,99	920.000,00	920.000,00	920.000,00
42412000 Aufwendungen für Heizöl	4.309,59	9.000,00	5.000,00	5.000,00
42413000 Aufwendungen für Fernwärme	195.590,58	127.000,00	300.000,00	350.000,00
42414000 Aufwendungen für Strom	1.109.987,05	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00
42414100 Aufwand Holzpellets	132.755,79	87.500,00	120.000,00	120.000,00
42415000 Aufwand für Wasserversorgung	277.520,93	251.000,00	251.000,00	251.000,00
42415100 Aufwand für Abfallbeseitigungen	231.280,59	200.000,00	250.000,00	255.000,00
42416000 Aufwand für Gebäudereinigung	624.217,23	502.000,00	650.000,00	650.000,00
42418000 Grundsteuer un-/bebaut		50.000,00	55.000,00	55.000,00
42418100 \$Grundsteuer bebaut	49.335,69			
42430000 \$Aufw.Abfallbeseiti.	2.376,67			
42460000 \$Gebäudeversicherung	3.146,74			
42510000 Haltung von Fahrzeugen	6.554,98	6.000,00	6.000,00	6.000,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	791,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	15.495,15	21.500,00	21.500,00	21.500,00
42710000 Besond.Verwalt/Betri			121.000,00	121.000,00
42717000 Aufwendungen für EDV	109.870,44	103.800,00	103.800,00	103.800,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	41.289,36	56.700,00	53.700,00	53.700,00
42912300 Planungsl./Gutachten	6.268	50.000	30.000,00	30.000,00
42912400 Rechts- und Beratungskosten	32.301,66		30.000,00	30.000,00
42915000 Aufwand für Tierhaltung	168.087,51	190.000,00	170.000,00	170.000,00
42916000 Scherbentelefon	15.981,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	13.740.731,50	11.442.400,00	12.413.700,00	12.512.700,00
43150000 Zusch. an verb. U.	25.000,00			
43170000 Zusch. an priv. U.	2.000,00			
43175100 Zusch. BUND/Umwelt	7.200,00	6.500,00	6.700,00	6.700,00
* Transferaufwendungen	34.200,00	6.500,00	6.700,00	6.700,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	27.811,74			
44112000 Stellenanzeigen	61.855,13			
44113000 Betriebl. Gesundheitsmanagement	450,00			
44296000 Mitgliedsbeiträge	2.378,00		3.000,00	3.000,00
44310000 Geschäftsaufwendungen	158,00			
44311000 Geschäftsbedarf	12.628,42	24.100,00	24.100,00	24.100,00
44312000 Postgebühren	1.210,54	1.000,00	1.000,00	1.000,00
44315000 Reisekosten	2.981,45	7.100,00	7.100,00	7.100,00
44316100 GEZ-Gebühr	4.406,40	5.000,00	5.000,00	5.000,00
44414000 Aufw.Schadensfälle	79.080,36			
44551000 \$Arbeitssicherheit	315,00			
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	12.824,03			
44910600 Grünordnungsmassnahmen	9.846,53	15.000,00		
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	215.945,60	52.200,00	40.200,00	40.200,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	13.990.877,10	11.501.100,00	12.460.600,00	12.559.600,00
*** Summe Kostenarten	15.381.669,65	12.945.900,00	14.049.800,00	14.226.500,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 6 - Tiefbau und Verkehr

Kostenarten	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	21.448,00-	84.000,00-	140.000,00-	112.000,00-
* Zuwendungen und allg. Umlagen	21.448,00-	84.000,00-	140.000,00-	112.000,00-
33110000 Verwaltungsgebühren	108.500,70-	82.000,00-	110.000,00-	110.000,00-
33212000 Sondernutzungsgebühren	191.781,90-	170.000,00-	160.000,00-	170.000,00-
33216000 Parkgebühren	1.025.830,45-	1.253.000,00-	1.290.000,00-	1.440.000,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.326.113,05-	1.505.000,00-	1.560.000,00-	1.720.000,00-
34610000 So. priv. L.entgelte		3.000,00-	7.000,00-	5.000,00-
34611100 Ersatz Schadensfälle	33.905,01-			
34617100 Baudurchführungsver.	41.206,18-			
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.111,19-	3.000,00-	7.000,00-	5.000,00-
34800000 Erstattungen vom Bund	1.797,12-			
34821000 Erstattungen von Kreis	30.491,04-	30.000,00-	30.500,00-	30.500,00-
34870000 Erstattungen priv.U.	83,37-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	32.371,53-	30.000,00-	30.500,00-	30.500,00-
37111000 Verrechnete Leistung	15.886,42-	50.000,00-	50.000,00-	50.000,00-
* Aktivierte Eigenleistungen	15.886,42-	50.000,00-	50.000,00-	50.000,00-
35610000 Bußgelder	1.402.856,30-	1.800.000,00-	1.840.000,00-	1.885.000,00-
35910000 Sonstige Erträge	7.498,96-			
* sonstige ordentliche Erträge	1.410.355,26-	1.800.000,00-	1.840.000,00-	1.885.000,00-
** ordentliche Erträge	2.881.285,45-	3.472.000,00-	3.627.500,00-	3.802.500,00-
** Personalaufwendungen	3.245.117,22	3.733.600,00	4.086.900,00	4.186.900,00
42117500 Aufwendungen Technische Anlage			35.000,00	35.000,00
42120000 UH sonst.unbewl.Verm	272,60			
42125400 Unterh. Rückhaltebec	176.320,29	200.000,00	305.000,00	265.000,00
42126000 Straßenunterhaltung	1.632.086,60	1.695.000,00	1.797.000,00	1.886.000,00
42126100 Brückenunterhaltung	175.455,08	300.000,00	300.000,00	300.000,00
42126200 Unterhaltung Radverkehrsanlagen	189.641,04	275.000,00	238.000,00	238.000,00
42126400 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	262.296,84	160.000,00	168.000,00	176.000,00
42126450 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	324.908,05	250.000,00	390.000,00	390.000,00
42126460 Modern. Straßenbeleu	8.599,65			
42126500 Parkscheinautomatenunterhaltung	68.842,15	55.000,00	92.000,00	138.000,00
42126600 Verkehrszeichen, Schilder	167.409,41	160.000,00	235.000,00	235.000,00
42126610 Verkehrssicherheit		30.000,00	15.000,00	15.000,00
42126700 Straßenreinigung	1.977.278,69	1.620.000,00	2.049.000,00	2.084.000,00
42126750 Straßenkehricht	126.332,55	175.000,00	130.000,00	132.000,00
42126800 Winterdienst	546.232,17	400.000,00	406.000,00	406.000,00
42126900 Unt. Wasserläufe	283.273,45	395.000,00	350.000,00	350.000,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	1.571,94	2.400,00	2.400,00	2.400,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	19.386,90	7.800,00	7.800,00	7.800,00
42320000 Leasing	4.278,00		800,00	800,00
42410000 Bew.Grundst.u.b.Anl.	26.108,77	22.000,00	47.600,00	63.400,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.879,73	13.900,00	11.000,00	11.000,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	4.011,88		4.200,00	4.200,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	3.234,76			
42516000 Stationäre Verkehrsüberwachung	28.665,42	25.000,00		
42517000 mobile Verkehrsüberwachung	24.519,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	22.075,60	8.000,00	14.000,00	14.000,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	43.260,18	14.200,00	14.200,00	14.200,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl	360,00			
42710000 Besond.Verwalt/Betri	870.552,47	680.000,00	763.500,00	763.500,00
42715500 Aufwendungen für Werbung	26.375,02		34.000,00	34.000,00
42717000 Aufwendungen für EDV	103.402,82	98.700,00	98.700,00	106.900,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	4.960,55	3.000,00	3.000,00	3.000,00
42912300 Planungsl./Gutachten	72.118,31	30.000,00	30.000,00	30.000,00
42912400 Rechts- und Beratungskosten	66,05	1.500,00	1.500,00	1.500,00
42916100 Baudurchführungsvereinbarung	45.416,24			
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.248.192,88	6.629.500,00	7.550.700,00	7.714.700,00

Fachbereich 6 - Tiefbau und Verkehr

Kostenarten	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	7.539,81	5.000,00	9.100,00	13.700,00
* Zinsen u. sonstige Finanzaufw.	7.539,81	5.000,00	9.100,00	13.700,00
43150000 Zusch. an verb. U.		623.000,00		
43180000 Zusch. an übr. B.	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
* Transferaufwendungen	36.000,00	659.000,00	36.000,00	36.000,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	525,42			
44112000 Stellenanzeigen	162.025,01			
44290000 Sonst. Aufw. Dienste	1.503,67			
44296000 Mitgliedsbeiträge	3.000,00		3.000,00	3.000,00
44310000 Geschäftsaufwendungen	234,30			
44311000 Geschäftsbedarf	19.467,30	16.300,00	16.300,00	16.300,00
44312000 Postgebühren	73.605,84	77.000,00	77.000,00	84.700,00
44315000 Reisekosten	6.832,79	6.400,00	6.400,00	6.400,00
44414000 Aufw.Schadensfälle	33.905,67			
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	30,00			
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	120,00			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	301.250,00	99.700,00	102.700,00	110.400,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	7.592.982,69	7.393.200,00	7.698.500,00	7.874.800,00
*** Summe Kostenarten	7.956.814,46	7.654.800,00	8.157.900,00	8.259.200,00

* Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

** Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 7 - Finanzen

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
33110000 Verwaltungsgebühren	857,00-	1.700,00-	1.700,00-	1.700,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	857,00-	1.700,00-	1.700,00-	1.700,00-
34114000 Pacht Gewerbe	2.180,55-	4.300,00-	2.000,00-	2.000,00-
34117100 Pacht Anschlagwesen	9.000,00-	9.000,00-	9.000,00-	9.000,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.180,55-	13.300,00-	11.000,00-	11.000,00-
34830000 Erstattungen Zweckv.	21.168,28-	17.000,00-	24.500,00-	24.800,00-
34850000 Erstattungen verb U.	3.608,96-	8.000,00-	6.000,00-	6.000,00-
34870000 Erstattungen priv.U.	420,00-	200,00-	200,00-	200,00-
34880000 Erstattungen ü. Ber.	5.741,14-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	30.938,38-	25.200,00-	30.700,00-	31.000,00-
36990010 Weiterbel. Bankgeb.	3,00-			
* Finanzerträge	3,00-			
35621000 Pfändungsgeb. Wegstr	991,99-	19.000,00-	19.000,00-	19.000,00-
35630000 Ert.a.Bürgs.u.Gewv.	84.307,06-	79.000,00-	80.000,00-	80.000,00-
35910000 Sonstige Erträge	125.499,10-			
* sonstige ordentliche Erträge	210.798,15-	98.000,00-	99.000,00-	99.000,00-
** ordentliche Erträge	253.777,08-	138.200,00-	142.400,00-	142.700,00-
** Personalaufwendungen	2.021.241,56	2.325.000,00	2.505.800,00	2.623.000,00
42125700 Brunnenunterhaltung	1.095,19	1.100,00		
42210000 Unterh. bew. Verm.		400,00	400,00	400,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	7.316,41	3.100,00	3.100,00	3.100,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	1.989,11			
42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.816,93	4.500,00	4.500,00	4.500,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	14.236,83	6.700,00	6.700,00	6.700,00
42614000 Pers. U. Org.Entwickl.	2.720,00			
42717000 Aufwendungen für EDV	554.532,00	672.000,00	730.000,00	656.000,00
42912400 Rechts-/Beratungs-Ko	43.228,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42918200 Druckkosten	1.008,75	800,00	800,00	800,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	628.944,14	698.600,00	755.500,00	681.500,00
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	47.287,01	40.000,00	50.000,00	50.000,00
* Zinsen u. sonstige Finanzaufw.	47.287,01	40.000,00	50.000,00	50.000,00
43780000 Umlage an übrige Bereiche	24.698,40	23.500,00	27.000,00	27.000,00
* Transferaufwendungen	24.698,40	23.500,00	27.000,00	27.000,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	135,71			
44112000 Stellenanzeigen	45.191,12			
44292000 \$Lizenzen und Konzessionen	49.182,21			
44293000 \$Gebühren u. Entgelte	191,03			
44296000 Mitgliedsbeiträge	536,50	400,00	400,00	400,00
44311000 Geschäftsbedarf	24.937,95	13.300,00	13.300,00	13.300,00
44312000 Postgebühren	39.599,12	21.000,00	32.000,00	32.000,00
44315000 Reisekosten	523,05	1.400,00	1.400,00	1.400,00
44316000 Prüfgebühr GPA	51.000,00			
44411000 Steuer-Aufwend.	2.256,00-			
44414000 Aufw.Schadensfälle	1.287,40			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	210.328,09	36.100,00	47.100,00	47.100,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	911.257,64	798.200,00	879.600,00	805.600,00
*** Summe Kostenarten	2.678.722,12	2.985.000,00	3.243.000,00	3.285.900,00

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 8 - Kultur

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	5.351,13-		1.600,00-	1.600,00-
31470000 Zuw.lfd.Zw.pr.Unt.	100,00-			
31480000 Zuw.lfd.Zw.übr. Ber.	97.604,56-	14.000,00-	24.000,00-	14.000,00-
* Zuwendungen und allg. Umlagen	103.055,69-	14.000,00-	25.600,00-	15.600,00-
33110000 Verwaltungsgebühren	34,00-	2.500,00-		
33210001 privatr. Benutzungs	61.565,55-		57.500,00-	57.500,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.599,55-	2.500,00-	57.500,00-	57.500,00-
34110000 Mieten und Pachten	36.911,00-	13.300,00-	68.300,00-	68.300,00-
34111000 Umsatzpacht	49.125,74-	5.000,00-	30.000,00-	30.000,00-
34118100 Erträge Fremdveranst.	93.590,75-	32.500,00-	45.000,00-	45.000,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	38.422,81-	24.300,00-	26.300,00-	26.300,00-
34218200 Erlöse aus Bücherverkauf	5.336,69-	2.000,00-	2.000,00-	2.000,00-
34610000 So. priv. L.entgelte	8.058,25-	22.500,00-	5.000,00-	5.000,00-
34612000 Erträge aus Kartenverkauf	78.961,77-	487.000,00-	5.500,00-	5.500,00-
34612001 Erträge Kartenverk.	437.067,73-		507.000,00-	507.000,00-
34613000 Entgelte für Leserausweise	126.776,27-	130.000,00-	130.000,00-	130.000,00-
34618000 Erträge aus Sponsoring	59.491,00-	25.000,00-	25.000,00-	25.000,00-
34619000 Teilnehmergebühren	12.293,50-	12.000,00-	12.000,00-	12.000,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	946.035,51-	753.600,00-	856.100,00-	856.100,00-
34800000 Erstattungen vom Bund	2.100,00-		2.100,00-	2.100,00-
34880000 Erstattungen ü. Ber.	143,88-	4.500,00-	2.500,00-	2.500,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen	2.243,88-	4.500,00-	4.600,00-	4.600,00-
35910000 Sonstige Erträge	3.639,60-			
* sonstige ordentliche Erträge	3.639,60-			
** ordentliche Erträge	1.116.574,23-	774.600,00-	943.800,00-	933.800,00-
** Personalaufwendungen	3.745.087,70	3.503.600,00	3.780.000,00	3.871.800,00
42111000 Aufwendungen Gebäudereparaturen	2.890,44			
42116900 \$Sonst. Unterh. Gebäu	6.527,35	19.000,00		
42119000 Unterhaltung Freianlagen	6.064,60	4.500,00		
42210000 Unterh. bew. Verm.	18.902,70	14.100,00	21.700,00	21.700,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	32.312,85	13.500,00	21.100,00	21.100,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	146.645,30	140.000,00	126.000,00	126.000,00
42311100 Miet.u.Pacht.Off.KV	14.778,50	10.000,00	68.300,00	68.300,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	5.189,39			
42416000 Aufw. Gebäudereinig.	48.930,49	37.100,00	46.300,00	46.500,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	392,92			
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	3.245,58	7.000,00	7.000,00	7.000,00
42614000 Pers.u.Org.Entwickl.	1.480,00			
42715500 Aufwendungen für Werbung			200.900,00	200.900,00
42715600 Aufwand Öffentl.arbe	21.389,86	2.100,00	2.400,00	2.400,00
42717000 Aufwendungen für EDV	162.861,88	91.800,00	93.400,00	93.400,00
42718000 Aufwand Kulturaufga.	76.256,13	27.000,00	30.400,00	40.400,00
42718001 Künstler-Honorare	433.236,09		510.000,00	510.000,00
42718002 Tantieme	15.441,57		15.000,00	15.000,00
42718003 AVA / KSK	24.518,58	1.200,00	12.000,00	12.000,00
42718004 Ausländersteuer	5.623,45		8.000,00	8.000,00
42718005 Reisekosten Künstler	9.073,85		10.000,00	10.000,00
42718010 \$Plakate (Bühne)	148,46			
42718020 Rettungs/Brandsch.di	2.425,50		3.300,00	3.300,00
42718021 \$Feuerwehr	2.240,00			
42718030 GEMA + GVL	16.397,77		17.000,00	17.000,00
42718035 \$Beschallung	27.580,43			
42718040 Übernachtung Künstler	34.142,84		35.000,00	35.000,00
42718045 Catering	22.473,46		22.000,00	22.000,00
42718050 \$Security / Helfer	534,43			
42718055 Klavierstimmung	11.340,95		10.000,00	10.000,00
42718060 Externes Personal & Technik	22.352,89		25.000,00	25.000,00
42718080 Theater u. Orchester		504.000,00		
42718090 \$Aufw. Kindertheater		50.000,00		

Fachbereich 8 - Kultur

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
42718100 Aufwand für Publikationen	43.975,93	10.900,00	40.000,00	40.000,00
42718200 Aufwand Ausstellung	41.382,61	59.000,00	59.000,00	59.000,00
42718210 Aufwand für Bestandspflege	16.275,94	50.000,00	51.000,00	51.000,00
42718220 Aufwand Dokumentatio	7.175,37	21.000,00	21.400,00	21.400,00
42718230 Aufwand Museumspäda.	28.786,46	24.500,00	27.000,00	27.000,00
42718240 \$Marketingkosten	214,20			
42718250 Aufwand für Vernissagen	2.367,53	2.000,00	2.100,00	2.100,00
42718300 Aufwand Buchbeschaff	150.957,72	143.800,00	161.800,00	161.800,00
42718350 Aufw. hist. Biblio.	3.583,61	3.000,00	3.400,00	3.400,00
42718500 Aufwand für Galerie	39.761,84	38.000,00	46.500,00	46.500,00
42718510 Aufwand für Kunstpreis	131.485,93	25.000,00	51.400,00	51.400,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	64.009,70	84.600,00	84.600,00	84.600,00
42911000 \$Aufwendungen für Werbung	252.575,20	230.000,00		
42912000 Aufw. Veranstaltung	178.984,28	43.000,00	115.900,00	115.900,00
42912800 Gedenkveranstaltung Gurs	2.887,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
42912900 Europä.Übersetzerpr.	6.477,84			
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	2.146.299,42	1.659.100,00	1.881.900,00	1.892.100,00
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	975,09			
* Zinsen u. sonstige Finanzaufw.	975,09			
43150000 Zusch. an verb. U.			592.000,00	628.000,00
43158200 Zuschuss Stadtkapelle	38.000,00	38.000,00		
43161000 Zusch. soziales Jahr	2.969,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
43168000 Komm Beitr. Musiks.	547.562,60	471.000,00	496.000,00	509.200,00
43178000 Förd. Musikschule	46.896,39	38.000,00	55.000,00	55.000,00
43178100 Zuschüsse an Vereine	108.400,00	120.900,00	351.800,00	351.800,00
43178200 VHS Offenburg e.V.	545.067,39	560.000,00		
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	35,01			
43188100 Zusch. Verantst. Drit	131.012,22	88.500,00	40.000,00	40.000,00
43188110 Schulorchester/-thea	10.016,12	7.600,00	7.600,00	7.600,00
43188130 Philharmonie am Forum	24.000,00	24.000,00		
* Transferaufwendungen	1.453.958,73	1.351.600,00	1.616.000,00	1.665.200,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	7.118,94			
44112000 Stellenanzeigen	20.543,70			
44210000 Aufw.ehrenamt.Tätig.	24,45			
44211000 Aufwand für Stadtführungen	15.057,15	13.500,00	14.000,00	14.000,00
44291000 \$Leiharbeitskräfte	36.419,38			
44296000 Mitgliedsbeiträge	4.979,41	2.900,00	4.800,00	4.800,00
44311000 Geschäftsbedarf	11.841,19	22.600,00	22.600,00	22.600,00
44312000 Postgebühren	16.786,02	18.600,00	18.600,00	18.600,00
44315000 Reisekosten	7.095,04	8.500,00	8.500,00	8.500,00
44316100 GEZ-Gebühr	587,52			
44580000 Erstattungen übr. B.	681,10			
44580800 \$Erstattung von Fahrtkosten	1.992,10			
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	7.503,89			
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	130.629,89	66.100,00	68.500,00	68.500,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	3.731.863,13	3.076.800,00	3.566.400,00	3.625.800,00
*** Summe Kostenarten	6.360.376,60	5.805.800,00	6.402.600,00	6.563.800,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 9 - Familien, Schulen und Soziales

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31417000 Zuschuss Jugendbegleiter	41.761,85-			
31417200 Zuschuss GT-GS Lehr	231.489,00-			
31417300 Zuschuss GT-GS Mitt	46.410,00-			
31480900 Zuw.Schulen übr. Ber	53.202,54-			
34111900 Miete/Pacht Schulen	16.680,00-			
34219000 Verkaufserlöse Schulen	5.215,77-			
34899000 \$Kostenersatz an Schulen	2.759,30-			
35919000 Sonstige Erträge Schulen	23.302,62-			
50129000 Schadensers.bewegl.V				
* Erträge Schulen	420.821,08-			
31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	458.140,00-	495.500,00-		
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	609.706,15-	420.700,00-	1.231.000,00-	1.742.400,00-
31413000 Zuschuss Schulsozialarbeiter	173.661,26-	432.300,00-	465.900,00-	465.900,00-
31416200 Zuw. Land für Hort	88.110,00-	86.200,00-	56.400,00-	41.000,00-
31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV				
31421000 Zuweisungen vom Kreis	237.561,62-	226.400,00-	481.900,00-	481.900,00-
31440000 Zuw.lfd.Zw.ges.Sozia				
31480000 Zuw.lfd.Zw.übr. Ber.	150.486,81-	156.000,00-	156.000,00-	156.000,00-
* Zuwendungen und allg. Umlagen	1.717.665,84-	1.817.100,00-	2.391.200,00-	2.887.200,00-
33110000 Verwaltungsgebühren	35,75-			
33210000 Benutzungsgeb. u.ä.	555.095,75-	340.600,00-	826.700,00-	3.086.000,00-
33211000 Kindergartengebühren	1.773.408,68-	1.672.800,00-	1.811.900,00-	1.811.900,00-
33211100 Hortgebühren	168.384,40-	128.300,00-	22.800,00-	15.200,00-
33211110 Verpflegung Allgemein	779.073,51-	880.200,00-	1.080.800,00-	1.559.200,00-
33211120 Kindergarten 0-3J. Verpflegung	164.573,00-	166.000,00-	166.300,00-	165.000,00-
33213000 Benutzungsgebühren Hallen	19.518,81-			
33220000 Kiga-beitrag 0-3 jäh	833.047,47-	723.200,00-	770.700,00-	770.700,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.293.137,37-	3.911.100,00-	4.679.200,00-	7.408.000,00-
34110000 Mieten und Pachten	304.049,83-	179.500,00-	215.400,00-	215.400,00-
34114000 Pacht Gewerbe		10.000,00-	10.000,00-	10.000,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	204.277,67-	242.000,00-	206.900,00-	219.600,00-
34212000 Schulverpf.Teilhabep				
34212100 Erträge aus Anzeigen	9.733,16-			
34212200 Schulverpflegung Außenstelle				
34610000 So. priv. L.entgelte	121.859,32-	140.500,00-	145.600,00-	105.700,00-
34611000 \$Entgelte ausgef. Ar				
34611100 Ersatz Schadensfälle				
34616000 Sportjugendfreizeitwoche	15.344,00-	15.500,00-	15.500,00-	15.500,00-
34618000 Erträge aus Sponsoring				
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	655.263,98-	587.500,00-	593.400,00-	566.200,00-
34800000 Erstattungen vom Bund	63.058,40-	51.900,00-	51.900,00-	51.900,00-
34810000 Erstattungen vom Land	1.345,62-			
34812000 Kostenerstattung Land				
34820000 Erstattungen Gem/GV				
34821000 Erstattungen von Kreis	241.374,19-	453.500,00-	138.500,00-	138.500,00-
34822000 Betreu. ausw. Kinder	310.781,04-	250.000,00-	250.000,00-	250.000,00-
34823000 \$Erstattungen von Gemeinden				
34840000 Erstattung gesetz.SV				
34860000 Erstattungen s.ö.S.				
34870000 Erstattungen priv.U.	29,75-			
34880000 Erstattungen ü. Ber.	138.355,19-	30.500,00-	12.000,00-	12.000,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen	754.944,19-	785.900,00-	452.400,00-	452.400,00-
35910000 Sonstige Erträge	65.506,29-	24.100,00-		
* sonstige ordentliche Erträge	65.506,29-	24.100,00-		
** ordentliche Erträge	7.907.338,75-	7.125.700,00-	8.116.200,00-	11.313.800,00-
** Personalaufwendungen	29.176.882,24	33.933.200,00	36.783.900,00	38.820.800,00
42116990 Unter.sonst.Geb.Schu	715,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42119900 Unterh. Freianl. Sch	84.141,53	93.100,00	93.100,00	93.100,00
42129900 \$Unterhaltung Lehrerparkplatz				

Fachbereich 9 - Familien, Schulen und Soziales

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
42219000 Unterh.bew. Schulen	52.258,80	51.800,00	51.800,00	51.800,00
42219200 Inventarunterh.	3.955,18			
42229000 Geringw.Vermög.Schul	96.294,38	52.200,00	52.200,00	52.200,00
42319900 Miete bew./imm. Schu	23.539,95			
42512000 \$Haltung für Dienstmoped	1.041,54			
42519000 Unterh. Fahrz. Schul	1.029,73	3.700,00	3.700,00	3.700,00
42714000 Aufwand verlässliche Schulen	1.019,32	4.200,00	4.200,00	4.200,00
42715690 Aufw.Öffentl.arb.Sch	2.608,85			
42719000 Ganztageseschulangebot	9.789,29	22.600,00	22.600,00	22.600,00
42719200 \$Aufwand Lehr u. U.m				
42740000 Lehr u. UnterMa Schu	295.160,09	471.900,00	471.900,00	471.900,00
42750000 Aufwand für Lernmittel Schule	300.558,33	288.200,00	288.200,00	288.200,00
42811900 Lebensmittel Schulen				
42919000 \$Honorarkräfte Schulen	9.132,50	8.000,00		
44219000 Projekt Jugendbegleiter	53.433,49	1.200,00	1.200,00	1.200,00
44298900 GT-WRS Personalbudget				
44298901 GT-GS Zusatzbetreuung				
44298902 GT-GS Personalbudget				
44298904 GT-GS Lehrerwochenst	231.489,00			
44298905 GT-GS Mittagspausena	46.410,00			
44298906 GT-RS Personalbudget	61.714,50			
44298907 GT-GMS Personalbudget				
44299900 Berat. förd. Kinder	321,72	1.800,00	2.300,00	2.300,00
44299910 Beratungsstelle Sprachförderung	1.287,32	2.300,00	1.800,00	1.800,00
44311900 Geschäftsbedarf Schulen	128.514,44	120.600,00	120.600,00	120.600,00
44312900 Postgebühren Schulen	6.014,72	7.800,00	7.800,00	7.800,00
44315900 Reisekosten Schulen	369,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
44316900 GEZ-Gebühr Schulen	1.468,80			
44413900 Sonstige Versicherungen Schulen	53.417,61	43.400,00		
44919000 So.Verw.auf. Schulen	52.594,22	48.200,00	56.200,00	56.200,00
* Aufwendungen Schulen	1.518.280,10	1.229.900,00	1.186.500,00	1.186.500,00
42110000 UH Grundst.baul.Anla	9.713,29		1.000,00	1.000,00
42111000 Aufwendungen Gebäudereparaturen	12.554,86			
42112100 \$Unter. Sportgeräte	744,69			
42116900 \$Sonst. Unterh. Gebä	3.599,99	4.000,00		
42119000 Unterhaltung Freianlagen	174.978,08	152.600,00	160.200,00	160.200,00
42122000 Schulhof-/Schulraumg	2.146,18	10.000,00	5.000,00	5.000,00
42123000 Unterhaltung Spielplätzen	343,13			
42125000 Aufwendungen Grünfl.	67,00			
42125100 Aufwand für Baumpflege	3.336	30.500,00	30.500,00	30.500,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	11.527,45	2.100,00	20.400,00	20.400,00
42212000 Geräteunterhaltung	52.531,06	42.000,00	42.000,00	42.000,00
42219500 \$Unt. Trinkwasserst.	18.509,74	18.500,00		
42220000 Erw. geringw. Vermög	68.963,56	43.600,00	31.800,00	31.100,00
42410000 Bew.Grundst.u.b.Anl.		3.500,00	7.500,00	7.500,00
42416000 Aufwand für Gebäudereinigung	3.466.896,10	3.624.200,00	3.707.700,00	3.762.700,00
42416300 Schulhofreinigung	17.937,98	5.000,00	15.000,00	10.000,00
42419100 Betriebsk. fremde Sp	75.729,28	93.000,00	93.000,00	93.000,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	23.013,99	10.800,00	12.300,00	12.300,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	300.220,47	503.600,00	354.500,00	352.500,00
42311000 Mieten und Pachten Hallen	181.830,09	91.300,00	82.300,00	82.300,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	9.669,96			
42319200 Miete/NK Jugendbüro	15.560,87	13.000,00	13.000,00	13.000,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	479,70			
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	54.809,88	96.300,00	96.300,00	96.300,00
42611100 Zuschüsse für Fortbildung				
42612000 Aufwand für Supervision	18.943,43			
42614000 Pers.u Org.Entwickl	15.320,00			
42711500 Aufwand für Wahlen				

Fachbereich 9 - Familien, Schulen und Soziales

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
42715500 Aufwendungen für Werbung	1.650	7.500,00	7.500,00	7.500,00
42715600 Aufwand Öffentl.arbe	14.282,15	10.300,00	10.300,00	10.300,00
42717000 Aufwendungen für EDV	58.030,67	55.000,00	29.900,00	29.900,00
42718400 Musikalische Frühförderung	2.325,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
42719500 Aufwand f. Frei- u.	117.149	96.100,00	120.000,00	120.000,00
42719600 Sportjugendfreizeitwoche	40.807	33.000,00	33.000,00	33.000,00
42719800 Aufwand für Gemeinwesenarbeit	1.422,89	2.500,00	2.500,00	2.500,00
42811000 Aufwand für Lebensmittel	783.373,49	929.300,00	885.800,00	926.400,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	492.683,17	433.400,00	469.800,00	570.000,00
42912000 Aufw. Veranstaltung	9.476,87	42.000,00	42.000,00	42.000,00
42912400 Rechts- und Beratungskosten		200,00	200,00	200,00
42913100 Jugendarbeit	19.989	21.500,00	21.500,00	21.500,00
42916000 Scherbentelefon	72,69			
42918000 \$Son.Aufw.Sachleist.				
42918200 Druckkosten	308,98			
42918300 Aufwand für Heimatpflege	199,20			
42918914 Sachaufwand Integrationsbeirat	250,00	21.000,00	45.000,00	45.000,00
42918930 \$Aufwand für Offene Hilfen	1.504,04			
42918931 Aufwand für Streetwork	1.168,95	5.400,00	5.400,00	5.400,00
42919200 Aufwand Schulverpflegung	160.144,62	131.000,00	24.000,00	24.000,00
42919320 Aufwand für Suchtprävention	10.294,67	10.000,00	10.000,00	10.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	6.254.558,99	6.545.800,00	6.383.000,00	6.571.100,00
43121000 Zusch. an Gemeinden	3.453,10			
43161000 Zusch. soziales Jahr	280.803,12	320.900,00	325.400,00	325.400,00
43170000 Zusch. an priv. U.	11.915,65	19.000,00	19.000,00	19.000,00
43178100 Zuschüsse an Vereine	5.783		10.000,00	10.000,00
43179200 Zuschuss soziale Rechtspflege	37.619,41	35.200,00	35.200,00	35.200,00
43179300 Zuschuss an Aids-Hilfe	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
43179400 Zuschuss Kontaktladen	41.512,20	58.000,00	58.000,00	58.000,00
43179500 Zuschuss Frauenhaus	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
43179600 Zuschuss Aufschrei	10.741,04	11.000,00	11.000,00	11.000,00
43179800 Zuschuss Lernen fördern	76.535,16	60.000,00	60.000,00	60.000,00
43179910 Zuschuss Jugendberufshilfe	16.065,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	304.411,80	673.200,00	622.000,00	622.000,00
43183200 Zuschuss an Kirchengemeinden	7.801			
43188120 Förderung kultureller Vereine				
43189000 Familienförderung	572.152,78	700.000,00	700.000,00	700.000,00
43189010 Zuw. Verb. d. Wohlf.	24.382	26.000,00	26.000,00	26.000,00
43189020 Zusch. Fam.förd. Mus	85.838,75	135.000,00	135.000,00	135.000,00
43189030 Unterst. sozialer Hi	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43189040 Mietzusch. soz. Init	69.740,97	60.000,00	60.000,00	60.000,00
43189045 Mietzuschuss Kontaktladen	27.000	27.000,00	27.000,00	27.000,00
43189050 Zuschuss für SFZ Nordweststadt	480,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43189060 Zusch. Arbeit Allein	4.694,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
43189070 Zusch. Koord. Altenh		6.900,00	6.900,00	6.900,00
43189080 Straßenszene Streetworker		40.000,00		
43189100 Zusch. zent. Frühber	6.120,26	5.700,00	22.600,00	22.600,00
43189110 Zusch. Verb. f. Päd.	70.269,64	55.000,00	55.000,00	55.000,00
43189120 Vergünst. Schwerbes.	5.746,60	6.000,00	6.000,00	6.000,00
43189130 Zusch. PJ Täter-Opfe	8.123,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
43189140 Zuschüsse für Frauen und Kinder	2.879,86	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43189150 Sozialpass	57.878,08	80.000,00	80.000,00	80.000,00
43189160 So. Lei. Einrichtung				
43189170 Projektarbeit sozialer Bereich	12.000	34.500,00	10.000,00	34.500,00
43189200 Förderung Privatschulen	66.608,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
43189210 Zusch. Träger v. GS	76.766,40	254.700,00		
43189212 Zusch. Schulv.Eltern	122.711,85	122.100,00	140.000,00	160.000,00
43189213 Zusch.Schulv.Caterer	1.300.145,27	1.080.000,00	1.436.000,00	1.472.000,00
43189215 Zuschuss GT-S f. K&M		25.000,00	5.000,00	5.000,00

Fachbereich 9 - Familien, Schulen und Soziales

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
43189220 Zuschuss Sportvereine Kernstadt	147.756,17	172.000,00	234.000,00	234.000,00
43189230 Zusch. SV f. Instand	12.460,78	47.000,00	52.000,00	52.000,00
43189235 Bauzuschuss übr. Ber	27.317,01			
43189250 Zusch. Allg. Sportfö	132.959,43	163.000,00	166.000,00	166.000,00
43189251 Zusch. Schwimmf. OG	15.692	42.000,00	30.000,00	30.000,00
43189260 Förd. sportl. Großve	10.941,85	20.000,00	15.000,00	15.000,00
43189290 Zusch. Integr. Sport	29.435,00	38.000,00	45.500,00	45.500,00
43189300 Persok. Zusch. Kiga	15.499.307,25	13.347.000,00	14.720.100,00	14.931.100,00
43189310 Zusch. Jugendpf. -bi	18.867,80	20.000,00	20.000,00	20.000,00
43189320 Zusch. Betr. Seniore	18.697,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
43189330 Zusch. an Kirchen f.	42.477,99	31.000,00	45.000,00	45.000,00
43189360 Einsatzleitung NHB/MSHD	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43189370 Seniorenpass	173.150,70	200.000,00	200.000,00	200.000,00
43189380 Zuschuss Haus des Lebens	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
43189500 Weiterl. Kiga-Förder	463.519,03	372.400,00	801.400,00	801.400,00
43581000 \$Baukostenzuschuss an Vereine				
* Transferaufwendungen	19.956.459,69	18.446.200,00	20.337.700,00	20.629.200,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	3.887,42			
44112000 Aufwand für Stellenanzeigen	246.524			
44113000 Betriebl. Gesundheitsmanagement	450,00			
44210000 Aufw.ehrenamt.Tätig.	9.079,00			86.400,00
44212000 Aufw. Bürgersch.Eng	15.153,91	30.000,00	30.000,00	30.000,00
44290000 Sonst. Aufw. Dienste	407,00			
44295000 Auf.f-Schüler-Beförd	129.543,00	151.700,00	141.000,00	143.600,00
44296000 Mitgliedsbeiträge	4.145,58	3.700,00	3.700,00	3.700,00
44298903 GT-GS Sachaufwand		4.000,00		
44310000 Geschäftsaufwendungen	4.670,23			
44311000 Geschäftsbedarf	42.446,43	53.000,00	63.000,00	63.000,00
44312000 Postgebühren	7.854,16	10.700,00	13.700,00	13.700,00
44315000 Reisekosten	8.024,73	12.800,00	12.800,00	12.800,00
44316100 GEZ-Gebühr	1.762,56			
44317000 Honorarkosten	51.985,60	30.000,00	30.000,00	30.000,00
44318400 Projektkosten	25.545,14	46.700,00	46.700,00	46.700,00
44411000 Steuer-Aufwend.				
44510000 Erstattungen Land	843,90			
44521000 Erstattungen an Kreis	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
44525000 Betreuung Offenburger Kinder	55.280	34.000,00	34.000,00	34.000,00
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche				
44580300 \$Erst. Kunstrasenpl		4.000,00		
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	15.745	24.200,00	700,00	700,00
44918000 Bündnis für Wohnen		23.000,00	23.000,00	23.000,00
44918100 Integrationsarbeit	55.028	23.500,00	35.000,00	35.000,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	708.375,19	461.300,00	443.600,00	532.600,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	28.437.673,97	26.683.200,00	28.350.800,00	28.919.400,00
*** Summe Kostenarten	49.707.217,46	53.490.700,00	57.018.500,00	56.426.400,00

*Abweichungen ergeben sich aus der Bildung des horizontalen Budgets Versicherungen mit den Sachkonten 34883000, 34853000, 42417000, 44413000, 44413200

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich 10 - Bürgerservice

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	50.396,65-	95.000,00-		
* Zuwendungen und allg. Umlagen	50.396,65-	95.000,00-		
33110000 Verwaltungsgebühren	566.009,38-	548.800,00-	1.117.500,00-	1.117.500,00-
33111000 \$Verw.g. Pässe u. Aus	471.391,90-	450.000,00-		
33112000 \$Verw.g. Auskünfte	26.848,52-	30.000,00-		
33113000 \$Verw.g. Standesamt	17.921,00-			
33114000 \$Verw.g. Ausländerwes	4.521,00-			
33210000 Benutzungsgeb. u.ä.	1.471.142,53-	1.955.600,00-	1.755.600,00-	1.855.600,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentge	2.557.834,33-	2.984.400,00-	2.873.100,00-	2.973.100,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	11.969,82-	56.000,00-	13.000,00-	13.000,00-
34610000 So. priv. L.entgelte	674,35-			
34612000 Erträge aus Kartenverkauf		2.000,00-	2.000,00-	2.000,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.644,17-	58.000,00-	15.000,00-	15.000,00-
34812000 Kostenerstattung Land	194.145,08-		95.000,00-	95.000,00-
34821000 Erstattungen von Kreis	14.973,00-	15.000,00-	15.000,00-	15.000,00-
34850000 Erstattungen verb U.		54.000,00-	54.000,00-	54.000,00-
34880000 Erstattungen ü. Ber.	63.000,00-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	272.118,08-	69.000,00-	164.000,00-	164.000,00-
35611000 Zwangsgelder	2.200,00-			
35910000 Sonstige Erträge	50,00-			
* sonstige ordentliche Erträge	2.250,00-			
** ordentliche Erträge	2.895.243,23-	3.206.400,00-	3.052.100,00-	3.152.100,00-
** Personalaufwendungen	4.041.819,33	4.135.200,00	5.144.900,00	5.304.000,00
42119000 Unterhaltung Freianlagen	202,82			
42120000 UH sonst.unbewl.Verm		300,00	300,00	300,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	2.089,26	3.500,00	3.500,00	3.500,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	37.150,11	6.800,00	7.300,00	7.300,00
42320000 Leasing	531,00			
42410000 Bew.Grundst.u.b.Anl.			33.000,00	33.000,00
42310000 Miet.inkl.NK.u.Pacht	1.645.013,36	1.600.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	3.056,92			
42510000 Haltung von Fahrzeugen	4.892,75	3.000,00	4.000,00	4.000,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	48.879,24	16.500,00	24.500,00	24.500,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl	2.000,00			
42712000 Ausschmückung Stadt	2.350,15	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42717000 Aufwendungen für EDV	397.743,95	385.300,00	337.200,00	337.200,00
42719100 Aufwand Ausweisdoku	485.129,35	420.000,00	504.000,00	504.000,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	116.121,33	170.000	155.000,00	155.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	2.745.160,24	2.606.400,00	2.469.800,00	2.569.800,00
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	5.291,18			
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.291,18			
43100000 Zuweisungen an den Bund	1.246,83			
43179930 Tierschutzvereine	70.313,88	90.000,00	110.000,00	110.000,00
43189010 Zuw. Verb. d. Wohlf.		20.000,00	20.000,00	20.000,00
43189160 So. Lei. Einrichtung	258.803,83	270.000,00	250.000,00	250.000,00
* Transferaufwendungen	330.364,54	380.000,00	380.000,00	380.000,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	381,13			
44112000 Stellenanzeigen	45.637,78			
44291000 \$Leiharbeitskräfte	51.681,39			
44296000 Mitgliedsbeiträge	80,00	200,00	200,00	200,00
44310000 Geschäftsaufwendungen	1.558,60			
44311000 Geschäftsbedarf	81.478,96	52.600,00	53.600,00	53.600,00
44312000 Postgebühren	23.258,51	18.500,00	23.700,00	23.700,00
44315000 Reisekosten	5.162,03	1.100,00	1.600,00	1.600,00
44910000 So.Aufw.Idf.Verwalt.	200.201,45	208.000,00	175.000,00	175.000,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	409.439,85	280.400,00	254.100,00	254.100,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	3.490.255,81	3.266.800,00	3.103.900,00	3.203.900,00
*** Summe Kostenarten	4.636.831,91	4.195.600,00	5.196.700,00	5.355.800,00

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich Digitalisierung und Informationstechnik

Kostenarten	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	59.246,00-			
* Zuwendungen und allg. Umlagen	59.246,00-			
34870000 Erstattungen priv.U.	22,64-			
* Kostenerstattungen, -umlagen	22,64-			
35910000 Sonstige Erträge	107,10-			
* sonstige ordentliche Erträge	107,10-			
** ordentliche Erträge	59.375,74-			
** Personalaufwendungen	1.963.584,31	2.389.700,00	2.538.400,00	2.606.000,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	197.533,21	4.500,00	500,00	500,00
42320000 Leasing	9.736,62	13.900,00	15.200,00	15.200,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.988,40	3.700,00	3.700,00	3.700,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	220.474,21			
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	27.791,11	31.500,00	30.000,00	30.000,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl	2.160,00		20.000,00	20.000,00
42710000 Besond.Verwalt/Betri				
42717000 Aufwendungen für EDV	1.086.352,20	1.834.800,00	81.500,00	81.500,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.		3.500,00		
42912400 Rechts- und Beratungskosten	33.349,75			
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.579.385,50	1.891.900,00	150.900,00	150.900,00
43780000 Umlage an übrige Bereiche	2.905,10			
* Transferaufwendungen	2.905,10			
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	490,84			
44112000 Aufwand für Stellenanzeigen	26.791,98			
44311000 Geschäftsbedarf	9.751,73	6.300,00	3.900,00	3.900,00
44312000 Postgebühren	108,38	200,00	200,00	200,00
44315000 Reisekosten	2.045,78	5.500,00	5.000,00	5.000,00
44318200 \$Organisationsentwicklung	1.816,95	20.000,00		
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	41.005,66	32.000,00	9.100,00	9.100,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	1.623.296,26	1.923.900,00	160.000,00	160.000,00
*** Summe Kostenarten	3.527.504,83	4.313.600,00	2.698.400,00	2.766.000,00

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich Ortsverwaltungen

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31421000 Zuweisungen vom Kreis	88,00-			
31480000 Zuw.lfd.Zw.übr. Ber.	11.332,78-			
* Zuwendungen und allg. Umlagen	11.420,78-			
33110000 Verwaltungsgebühren	16.543,43-	19.200,00-	17.200,00-	17.200,00-
33112000 \$Verw.g. Auskünfte	2.926,20-			
33210000 Benutzungsgeb. u.ä.		3.000,00-	3.000,00-	3.000,00-
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.469,63-	22.200,00-	20.200,00-	20.200,00-
34110000 Mieten und Pachten	81.508,92-	61.100,00-	61.200,00-	61.200,00-
34114000 Pacht Gewerbe	6.877,68-	5.000,00-	5.000,00-	5.000,00-
34114100 Fischereipacht	3.718,00-	3.700,00-	3.700,00-	3.700,00-
34114110 Schafweidepacht	1.962,42-	1.100,00-	1.100,00-	1.100,00-
34114120 Jagdpacht	5.152,36-	300,00-	300,00-	300,00-
34210000 Erträge aus Verkauf	6.103,39-	5.400,00-	5.400,00-	5.400,00-
34610000 So. priv. L.entgelte	58,44-			
34218200 Erlöse aus Bücherverkauf	7.790,59-	14.500,00-	13.200,00-	13.200,00-
34610000 So. priv. L.entgelte	113.171,80-	91.100,00-	89.900,00-	89.900,00-
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.470,62-	100.100,00-	91.100,00-	91.100,00-
34850000 Erstattungen verb U.	48.889,60-		9.300,00-	9.300,00-
34880000 Erstattungen ü. Ber.	15.832,73-	12.200,00-	1.800,00-	1.800,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen	64.722,33-	12.200,00-	11.100,00-	11.100,00-
35910000 Sonstige Erträge	7.693,33-			
* sonstige ordentliche Erträge	7.693,33-			
** ordentliche Erträge	216.477,87-	125.500,00-	121.200,00-	121.200,00-
** Personalaufwendungen	2.137.444,29	2.099.100,00	2.273.400,00	2.321.500,00
42110000 UH Grundst.baul.Anla	4.837,31	2.300,00	2.300,00	2.300,00
42116400 Aufwendungen Sanitär	264,72			
42116900 \$Sonst. Unterh. Gebäu	25,50			
42119000 Unterhaltung Freianlagen	38.318,66	20.300,00	20.300,00	20.300,00
42119200 Ausgleichsmaßnahmen	6.129,78	16.000,00		
42119300 Aufwand Gottswaldbauhof	381.767,42	378.200,00	390.900,00	396.100,00
42120000 UH sonst.unbewl.Verm	15.744,13	800,00	800,00	800,00
42121000 Unterhaltung Sportanlagen	406.444,98	245.500,00	305.900,00	305.900,00
42123000 Unterhaltung Spielplätzen	94.845,45	102.100,00	102.100,00	102.100,00
42125000 Aufwendungen Grünfl.	117.409,45	105.800,00	114.800,00	114.800,00
42125100 Aufwand für Baumpflege	207.208,46	157.000,00	166.500,00	166.500,00
42125700 Brunnenunterhaltung	109,00	200,00	200,00	200,00
42126800 Winterdienst	10.592,42	9.500,00	3.900,00	3.900,00
42210000 Unterh. bew. Verm.	23.957,61	26.500,00	29.700,00	29.700,00
42212000 Geräteunterhaltung	5.096,10	3.600,00		
42220000 Erw. geringw. Vermög	10.860,80	13.200,00	13.200,00	13.200,00
42311000 Mieten und Pachten Hallen	12.061,26	11.000,00	11.000,00	11.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	6.599,86			
42416000 Aufw. Gebäudereinig.	1.130.389,31	1.062.300,00	1.099.000,00	1.115.600,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	101.661,74	73.100,00	82.100,00	82.100,00
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.	1.569,98	600,00	600,00	600,00
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	928,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
42710000 Besond.Verwalt/Betri			2.500,00	2.500,00
42711100 Städtepartnerschaft	25.409,23	21.000,00	21.000,00	21.000,00
42715500 Aufwendungen für Werbung		100,00	100,00	100,00
42717000 Aufwendungen für EDV	3.026,04	500,00	500,00	500,00
42718000 Aufwand Kulturaufga.		100,00	100,00	100,00
42718300 Aufwand Buchbeschaff	765,91	3.100,00	3.100,00	3.100,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	16.584	24.500	24.500,00	24.500,00
42912000 Aufw. Veranstaltung	99.089,07	59.900,00	60.300,00	75.300,00
42913100 Jugendarbeit	2.626,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42918200 Druckkosten	32.976,87	19.100,00	17.000,00	17.000,00
42918300 Aufwand für Heimatpflege	48.135,23	38.800,00	38.800,00	38.800,00
42918310 Aufw. Schulmuseum		3.000,00	3.000,00	3.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	2.805.435,49	2.406.900,00	2.523.000,00	2.559.800,00

Fachbereich Ortsverwaltungen

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	2.806,75			
* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.806,75			
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	1.020,00			
43183100 Zusch. Dorfhelferinn	82,31	5.800,00	5.800,00	5.800,00
43183200 Zusch. Kirchengde.	1.500,00	800,00	800,00	800,00
43183300 Zuschüsse für Tierzucht	770,00	800,00	800,00	800,00
43184300 Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	20.320,00	19.700,00	23.400,00	23.400,00
43184400 Zuschuss Fanfarenzug	2.000,00	1.200,00	1.700,00	1.700,00
43188120 Förd. kult. Vereine	59.341,63	61.500,00	77.100,00	77.100,00
43189010 Zuw. Verb. d. Wohlf.	3.635,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
43189230 Zusch. SV f. Instand	2.743,50	2.700,00	3.400,00	3.400,00
43189280 Zusch. an SV Ortscha	166.654,94	171.000,00	214.000,00	214.000,00
* Transferaufwendungen	258.067,38	266.000,00	329.500,00	329.500,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	542,30			
44112000 Stellenanzeigen	4.123,00			
44210000 Aufw.ehrenamt.Tätig.	394.056,76	369.000,00	438.600,00	447.900,00
44212000 Aufw. Bürgersch.Eng	17.967,02	23.200,00	23.200,00	23.200,00
44310000 Geschäftsaufwendungen	341,40			
44311000 Geschäftsbedarf	33.776,68	30.300,00	32.600,00	32.600,00
44312000 Postgebühren	1.410,70	4.000,00	4.000,00	4.000,00
44315000 Reisekosten	6.686,39	13.800,00	13.800,00	13.800,00
44316100 GEZ-Gebühr	1.175,04			
44580000 Erstattungen übr. B.	8.180,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	1.742,61	9.600,00	7.700,00	7.700,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	470.001,90	458.100,00	528.100,00	537.400,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	3.536.311,52	3.131.000,00	3.380.600,00	3.426.700,00
*** Summe Kostenarten	5.457.277,94	5.104.600,00	5.532.800,00	5.627.000,00

**Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Fachbereich Zentrale Steuerung und Recht

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
33110000 Verwaltungsgebühren	1.085,81-			
* Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085,81-			
34210000 Erträge aus Verkauf		300,00-		
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		300,00-		
34801000 Erst. Wahlen Bund	33.459,84-	35.000,00-		
34811000 Erst. Wahlen Land	21.803,64-		85.000,00-	
34830000 Erstattungen Zweckv.	1.548,00-	1.600,00-	2.700,00-	2.700,00-
34850000 Erstattungen verb U.	26.208,89-	14.100,00-	19.300,00-	19.300,00-
34860000 Erstattungen s.ö.S.		300,00-		
* Kostenerstattungen, -umlagen	83.020,37-	51.000,00-	107.000,00-	22.000,00-
35910000 Sonstige Erträge	100,00-			
* sonstige ordentliche Erträge	100,00-			
** ordentliche Erträge	84.206,18-	51.300,00-	107.000,00-	22.000,00-
** Personalaufwendungen	1.155.464,46	1.410.300,00	1.486.900,00	1.530.400,00
42210000 Unterh. bew. Verm.		300,00	300,00	300,00
42212000 Geräteunterhaltung		1.000,00	1.000,00	1.000,00
42220000 Erw. geringw. Vermög	1.465,08	2.800,00	2.800,00	2.800,00
42320000 Leasing	3.987,77		8.000,00	8.000,00
42510000 Haltung von Fahrzeugen	3.039,72	11.000,00	3.000,00	3.000,00
42319000 Mieten bew. u. imm.	2.511,23			
42610000 Bes.Aufw.f.Besch.		2.500,00		
42611000 Aus- u. Fortbil.aufw	9.494,30	3.900,00	7.100,00	7.100,00
42614000 Pers.u Org.Entwickl	1.000,00			
42711500 Aufwand für Wahlen	450.930,76	70.000,00	300.000,00	
42717000 Aufwendungen für EDV	17.938,76	15.500,00	167.500,00	111.000,00
42910000 Aufw.s.Sach-Dienstl.	35.837,26	15.000,00	10.000,00	10.000,00
42912400 Rechts- und Beratungskosten	807,21	10.000,00	10.000,00	10.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	527.012,09	132.000,00	509.700,00	153.200,00
44110000 Son.Pers.u.Vers.Aufw	264,55			
44112000 Stellenanzeigen	7.195,52			
44113000 Betriebl. Gesundheitsmanagement	150,00		65.000,00	65.000,00
44292000 \$Lizenzen und Konzessionen	30.746,67	25.000,00		
44296000 Mitgliedsbeiträge			300,00	300,00
44311000 Geschäftsbedarf	14.294,40	9.300,00	12.100,00	12.100,00
44312000 Postgebühren	2.061,06	1.800,00	1.800,00	1.800,00
44315000 Reisekosten	676,16	800,00	800,00	800,00
44550000 Erstattungen verb. U	259,19			
44551000 \$Arbeitssicherheit	55.913,38	75.000,00		
44580200 \$Aufw. Datenschutz	2.799,65	7.600,00		
44910000 So.Aufw.lfd.Verwalt.	6.684,08	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	121.044,66	124.500,00	85.000,00	85.000,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	648.056,75	256.500,00	594.700,00	238.200,00
*** Summe Kostenarten	1.719.315,03	1.615.500,00	1.974.600,00	1.746.600,00

** Abweichungen bei den Sachkonten 42220000, 42717000, 44311000 ergeben sich durch die Bildung des horizontalen EDV und IT Budgets ab 2026

Horizontales Budget Versicherungen

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
34883000 Kostenerst. Vers.Dri			7.000,00-	7.000,00-
34853000 Erst. Versi. verb U.			43.000,00-	43.000,00-
* Kostenerstattungen, -umlagen			50.000,00-	50.000,00-
** ordentliche Erträge			50.000,00-	50.000,00-
42417000 Gebäudeversicherung	397.223,94		383.700,00	393.700,00
44413000 Versicherungen	229.194,13	536.300,00	642.200,00	642.200,00
44413200 \$ Schülerunfallversicherungen	357.338,16	358.000,00		
* Summe Kostenarten	983.756,23	894.300,00	975.900,00	985.900,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	983.756,23	894.300,00	975.900,00	985.900,00
*** Summe Kostenarten	983.756,23	894.300,00	975.900,00	985.900,00

Horizontales Budget EDV und IT

Kostenarten	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
42220001 Erw. gw. Vermög EDV			400.000,00	400.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen			400.000,00	400.000,00
44313000 Telekommunikationsaufwand	277.580,91	320.900,00	416.500,00	416.500,00
44313900 Telekommunikationsaufwand Schulen	65.146,59	75.600,00		
44314000 Kopierkosten	31.080,73	23.500,00		
44314900 Kopierkosten Schulen	53.983,81	40.500,00		
42319001 Mieten Kopierer			88.300,00	88.300,00
42319002 Mieten Lizenzen			2.073.400,00	1.868.500,00
* Sonstiger ordentlicher Sachaufwand	427.792,04	460.500,00	2.978.200,00	2.773.300,00
** sonstige ordentl. Sach-Aufwendungen	427.792,04	460.500,00	2.978.200,00	2.773.300,00
*** Summe Kostenarten	427.792,04	460.500,00	2.978.200,00	2.773.300,00

**5.1.5 Wesentliche Veränderungen der Sachbudgets 2026/2027 (ohne Personalkosten)
im Vergleich zu den Planungen des Doppelhaushaltes 2024/2025**

Kategorien		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -
		Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindierungen (-)	
a	haushaltsneutral, da gegenfinanziert z. B. durch Mehreinnahmen oder reine Umschichtungen innerhalb des Ergebnishaushalts oder zwischen Ergebnis- und Investitionshaushalt	-762	-965
b	vom GR beschlossene Anpassungen	548	498
c	zwangsläufige Anpassungen an die IST-Entwicklungen sowie Korrekturen - Änderungen nicht bzw. nur bei Leistungseinschränkungen möglich	4.525	4.247
d	Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagesbetreuung in Grundschulen ab 2026/2027 (GaFöG)	-650	-3.146
Summen		3.660	634

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindierungen (-)		
	Zusammenfassung der größten Positionen				
1	stadtweite Kostensteigerungen der Gebäudereinigung durch TBO		277	349	c
2	stadtweite Kostensteigerungen bei der Gebäudeinstandhaltung/Unterhaltung u.ä.		350	350	c
3	stadtweite Kostensteigerungen bei Grünanlagen, Baumpflege, Sportanlagen u.ä. (insbesondere durch TBO)		266	310	c
4	stadtweite Kostensteigerungen Straßenunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst u.ä. (insbesondere durch TBO)		712	838	c
5	stadtweite Kostensteigerungen der Energiekosten		202	252	c
6	Kostensteigerungen Schulessen		267	323	c
7	Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten		1.769	1.980	c
BB	Stabsstellen und Organisationseinheiten		-74	-101	
1	OE Revision	Mehrerträge durch Neukalkulation der Verwaltungskostenerstattung	-23	-27	b
2	OE Revision	Erhöhung Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3	1	c
3	OE Revision	Anschaffung Software zur Rechnungsprüfung	0	10	c
4	OE Personalrat	Erhöhung der Mittel für Personalausflug und Betriebssport aufgrund gestiegener MA und höherer Preise	5	5	c
5	OE Brand- u. Zivilschutz	Mehrerträge durch Anpassung der Verwaltungskostenbeiträge (1 T € / 1 T€) und Werkstattleistungen (-27 T € / -27 T€)	-26	-26	c
6	OE Brand- u. Zivilschutz	Mehrerträge durch Anpassung der Benutzungsgebühren gem. neuer Satzung	-95	-95	b
7	OE Brand- u. Zivilschutz	Umschichtung der Erträge für Atemschutz- und Schutzkleiderpool (bisher auf K-Aufträgen, nun in FB-Budget)	-69	-69	a
8	OE Brand- u. Zivilschutz	Anpassung der Freianlagenunterhaltung aufgrund FW-Haus Ost-Erweiterung	5	5	c
9	OE Brand- u. Zivilschutz	Anpassung des Aufwands für feuerwehrspezifische Ausrüstung gem. Beschaffungsliste der Feuerwehr	38	7	c
10	OE Brand- u. Zivilschutz	Anpassung der Fahrzeughaltungskosten aufgrund Prüfintervalle und gestiegener Einsatzzahlen	35	35	c
11	OE Brand- u. Zivilschutz	Mehraufwendungen für Ausbildungskosten aufgrund Personalmehrung (Pflichtlehrgänge)	20	20	c
12	OE Brand- u. Zivilschutz	Wartungs- und Lizenzkosten für IT-Ausstattung der Feuerwache	53	53	c
13	OE Brand- u. Zivilschutz	Umschichtung der Aufwandsansätze für den Schutzkleiderpool (bisher auf K-Aufträgen, nun im FB-Budget)	50	50	a
14	OE Brand- u. Zivilschutz	Erhöhung des Sachaufwands für Einsätze aufgrund gestiegener Einsatzzahlen	5	5	c
15	OE Brand- u. Zivilschutz	Anpassung Zuschüsse für soziales Jahr, freiwillige Feuerwehr und Entschädigung der ehrenamtlich tätigen Angehörigen anhand der neuen FwE-Satzung	53	53	b
16	OE Brand- u. Zivilschutz	reduzierter Ansatz anhand Ist-Kosten für Zivil- und Katastrophenschutz	-4	-10	c
17	OE Brand- u. Zivilschutz	Umschichtung Ansatz Bunkermiete / Miete Lagerraum zu FB 5	-2	-2	a
18	OE Immo.bewertung	Anpassung der Erträge aus Gebühren für Gutachterausschuss des "Gemeinsamer Gutachterausschuss Offenburg-Kinzigtal" gem. aktueller Kalkulation	-100	-100	c
19	OE Immo.bewertung	Reduzierung des Aufwandsansatzes für Haltung von Fahrzeugen	-5	-5	c
20	OE Immo.bewertung	einmaliger Mehraufwendungen für technische Fortbildungen des Gutachterausschusses	8	0	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindernungen (-)		
21	OE Immo.bewertung	Anpassung der Rechts- und Beratungskosten, des Geschäftsbedarfs und des EDV-Aufwands	-2	-2	c
22	OE Immo.bewertung	Erhöhung der Entschädigungskosten für ehrenamtliche Gutachter gem. aktueller Kalkulation	17	32	c
23	StSt auß. Ereignisse	Ansatz für Stabsrahmenübung und Schulungen des Stabspersonals	5	5	c
24	StSt auß. Ereignisse	Anpassung des SAE-Budgets gem. Ist-Aufwand	2	1	c
25	Dez. I	Anpassung des Ertragsansatzes für Erstattungen aufgrund geringer Kostenersätze (gesetzliche Änderung)	6	6	c
26	StSt OB-Büro	obsoleter Ertragsansatz für Entgelte ausgeführter Arbeiten	3	3	c
27	StSt OB-Büro	Mehrerträge durch Neukalkulation der Verwaltungskostenerstattung durch verbundene Unternehmen	-63	-63	b
28	StSt OB-Büro	reduzierter Aufwandsansatz für Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	-5	-5	c
29	StSt OB-Büro	Anpassung Mitgliedsbeiträgen aufgrund steigender Umlagen	12	12	c
30	BB 1	sonstiges	1	1	c
FB	Digitalisierung & Informationstechnik		-1.764	-1.764	
31	DigIT	Auflösung der Stabstelle Breitbandausbau, Kürzung des Sachmittelbudgets	-7	-7	c
32	DigIT	steigender EDV-Aufwand für Testungen neuer Technologien	3	3	c
33	DigIT	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-1.760	-1.760	a
FB	Wirtschaft und Stadtentwicklung		45	-4	
34	1.1	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-3,3	-3,3	a
35	1.1	Mehrerträge durch Neukalkulation der Verwaltungskostenerstattung GRO	-29,0	-30,0	c
36	1.1	haushaltsneutrale Umschichtung des Aufwandsansatzes Zuschuss City Partner e.V. zu Abt. Stadtentwicklung	50,0	50,0	a
37	1.3	Anpassung der Erträge aus Sponsoring für Veranstaltungen	-2,0	-2,0	c
38	1.3	haushaltsneutrale Umschichtung des Ansatzes für Unterhaltung/Pflege Vinzentiusgarten zu FB 5	-30,0	-30,0	a
39	1.3	Mehraufwendungen für Fasnacht und Brauchtum (insb. für Terrorspernung)	10,0	10,0	c
40	1.3	Mehraufwendungen für Wochenmarkt	9,0	9,0	c
41		Mehraufwendungen für Ortenauer Weinfest (u.a. für Terrorsperren u. Notbeleuchtung sowie gestiegene Kosten für Security und TBO)	60,0	60,0	c
42	1.3	Mehraufwendungen Weihnachtsmarkt	2,5	2,5	c
43	1.3	Mehraufwendungen für Neujahresempfang	20,0	20,0	c
44	1.3	Erhöhung Ansatz für Veranstaltungen (insb. für Public Viewing 50 T € in 2026 und Triathlon 20 T € p.a.)	75,0	25,0	c
45	1.3	Reduzierung Ansatz Werbeaufwand anhand Ist-Kosten	-33,0	-33,0	c
46	STE	Reduzierung Erstattung Bund gem. tatsächlicher Besetzung der BUFDI-Stelle	1,0	3,0	c
47	STE	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-4,0	-4,0	a
48	STE	Reduzierung auf ursprünglichen Ansatz für Fortbildungsaufwendungen	-7,0	-7,0	c
49	STE	Reduzierung Veranstaltungsaufwand gemäß Ist-Kosten	-6,0	-6,0	c
50	STE	Anpassung Mehraufwendungen durch Mitgliedsbeiträgen	1,1	1,1	c
51	STE	haushaltsneutrale Umschichtung des Ansatzes für Erstellung Mietspiegel vom Kostenstellenbudget auf K-Auftrag	-19,0	-19,0	a
	STE	haushaltsneutrale Umschichtung des Aufwandsansatzes Zuschuss City Partner e.V. von Abt. 1.1	-50,0	-50,0	a
FB	Personal & Organisation		148	332	
52	2.0 2.3	Erhöhung des Ansatzes für Kostenerstattungen TBO durch Kostenbeteiligung an gemeinsamen Projekten / Maßnahmen	-11	-3	c
53	2	Mehrertrag Kostenerstattungen verbundene Unternehmen und Zweckverbände durch Kostenbeteiligung an Komm.ONE Dienstleistung und im Rahmen der Personalberatung- und -betreuung	-152	-155	c
54	2.0	Erhöhung des Ansatzes für Mitgliedsbeiträge (Kommunaler Arbeitgeberverband)	2	2	c
55	2.0	Fortführung von freiw. Arbeitgeberleistungen, u.a. Veranstaltung von Jubilärfiern	12	12	c
56	2.0	Erhöhung des Ansatzes für Werbung zur Verstetigung der Arbeitgeberpositionierungskampagne	95	144	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindernungen (-)		
57	2.0	Erhöhung des Ansatzes für Rechts- und Beratungskosten aufgrund der gestiegenen Komplexität der Verwaltungsprozesse	20	20	c
59	2.0	Erhöhung des EDV-Aufwands - zusätzliche Mittel für neue Tools und Erhöhung wegen Kostensteigerungen	46	48	c
60	2.3	Erhöhung des Ansatzes für Angebote an Weiterbildungsmaßnahmen für stadtweites Personal und für Angestelltenlehrgänge 1 + 2, u.a. FKEP und NFKEP	61	189	c
61	2.3	Erhöhung des Ansatzes für Gesundheitsmanagements, u.a. aufgrund der Einführung von Hansefit für Mitarbeitende	32	32	c
62	2.3	Erhöhung des Ansatzes für Aufwendungen im Bereich Ausbildung, u.a. durch Ausweitung des Angebotes von Fortbildungen für alle Azubis der Stadt	2	2	c
64	2.0	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Versicherungen	-35	-35	a
FB	Zentrale Steuerung und Recht		282	11	
65	ZSR	Mehrerträge durch Neukalkulation der Verwaltungskostenerstattung	-6	-6	b
66	ZSR	Aufwendungen EDV: Anpassung aufgrund der Anschaffung diverser E-Learnings, der Beschaffung einer zentralen Adressverwaltung für alle Fachbereiche sowie Kostensteigerungen	113	57	c
67	ZSR	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen (IT-Hardware), Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen	-2	-2	a
68	ZSR	Anpassung des Aufwands für Wahlen abzüglich Erstattungen	180	-35	c
69	ZSR	sonstiges	-3	-3	c
FB	Ortsverwaltungen		254	300	
69	Alle OV	haushaltsneutrale Umschichtung des Pflegeaufwands für Ausgleichsflächen (zukünftig zentral über FB 3), teilweise Verschiebung auf Grünpflege	-7	-7	c
70	Alle OV	Aufstockung der Mittel für Sportanlagenpflege	60	60	c
71	Alle OV	Aufstockung der Mittel für Baumpflege	10	10	c
72	Alle OV	Reduzierung der Mittel für Winterdienst, da Leihgeräte aufgrund zentraler Regelung nicht mehr erforderlich sind	-6	-6	c
FB	Stadtplanung und Baurecht		38	16	
81	3.1	Ausgleichsmaßnahmen Öko-Konto: Flächenmehrungen und Kostensteigerungen bei der TBO sowie Zentralisierung der Pflege bei FB 3 (Pflege in den Ortschaften wird vom FB 3 übernommen)	16	18	c
82	3.2	Verstetigung eines Ertragsansatzes für das Festsetzen von Zwangsgelder, v.a. in Baurechtsangelegenheiten	-5	-5	a
83	3.2	Aufwendungen EDV: Anschaffung eines zusätzlichen Moduls ProBrandschutz für die Fachsoftware ProBauG sowie jährliche Unterhaltungskosten der Software	25	1	c
84	3.2	Durch die Abschaffung des Widerspruchsverfahrens in baurechtlichen Verfahren ist mit erhöhten Rechts- und Beratungskosten zu rechnen	2	2	c
FB	Bauservice		104	-54	
85	4.2	Zuweisungen für die Aktivierung von Potentialen in bestehenden Gewerbegebieten	-40	0	c
86	4.2	geplante Änderung der Verwaltungsgebührensatzung zur Umstellung von einer Zeit- auf eine Wertgebühr bei den Abgeschlossenheitsbescheinigungen	0	-4	b
87	4.2	Aufwand für EDV: Kostensteigerungen der GIS und OSIRIS-Lizenzen sowie Befahrung für die Geoinformationssysteme zur Erstellung der 3D-Bilder	40	10	c
88	4.2	Planungsgutachten für die Analyse von Gewerbegebieten (Gewerbe SIO)	82		b
89	4.2	Rechts- und Beratungskosten: zusätzliche Konzeptvergaben und Gutachten sowie Beratungsleistungen	10	10	c
90	4.3	IKO-Nr. 14: Anwohnerparkausweise: Gebührenerhöhung für Anwohnerparkausweise gemäß GR-Beschluss vom 30.06.2025	-57	-139	b
91	4.3	Aufwand für Anwohnerparkausweise: neues Programm für Parkraummanagement mit erweiterten Modulen	15	15	c
92	4.3	haushaltsneutrale Umschichtung des Zuschusses an die TBO im Sinne des ÖPNV-Finanzierungsgrundsatzes "Verkehr finanziert Verkehr" (nun in MMP enthalten)	-15	-15	a
93	4.3	Anpassung an die IST-Zahlen bei den Entgelte für Gestattungen	-20	-20	c
94	4.3	Anpassungen an die IST-Zahlen bei der Gewerbe-Pacht	-40	-40	c
95	4.3	Personal- und Sachkostenerstattungen GRO	-2	-2	c
96	4.3	Aufwand für Baumpflege: Bestandspflege im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Höherer Bedarf bedingt durch Klimawandel	18	18	c
97	4.3	steigende Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Räumung von Hütten im Außenbereich und Landschaftsschutzgebiete	40	40	c
98	4.3	höhere Grundsteuerzahlungen aufgrund der Grundsteuerreform 2025 für unbebaute Grundstücke (basierend auf Grundsteuerbescheiden für 2025)	75	75	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindernungen (-)		
99	4.3	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen (IT-Hardware), Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen	-2	-2	a
100	4	sonstiges	-1	-1	c
FB	Hochbau, Grünflächen und Umweltschutz		811	910	
101	5.0 bis 5.3	Erhöhung des Ansatzes für Rechts- und Beratungskosten	10	10	c
102	5.1	Erhöhung des Ansatzes für Grünpflege (Freianlagen, Grünflächen, Sport- und Spielanlagen etc.), u.a. bedingt durch tarifliche Steigerungen / Vereinbarungen mit der TBO	266	310	c
103	5.1	IKO-Nr. 55: Rückbau von Spielplätzen	-55	-55	b
104	5.1	Reduzierung des Ansatzes für die Unterhaltung des Tiergeheges am Gifz, da bisherige Kalkulation zu hoch war	-20	-20	c
105	5.1	haushaltsneutrale Umschichtung der Ansätze für die Unterhaltung und Instandsetzung des Waldbachfriedhofes (von Kostenstellenbudget auf K-Auftrag)	-32	-32	a
106	5.2	höhere Mieterträge, bedingt durch neu hinzugekommene Mietobjekte sowie Mieterhöhungen	-148	-148	c
107	5.2	Erhöhung des Ansatzes für die Unterhaltung und Wartung von Gebäuden und sonstigen baulichen Anlagen aufgrund eines immer größerer werdenden Unterhaltsbedarf sowie allgemeiner Kostensteigerungen	350	350	c
108	5.2	höherer Aufwand bei Mieten und Pachten für angemietete Flächen - verursacht durch neu hinzugekommene Mietobjekte sowie Mieterhöhungen	37	37	c
109	5.2	höherer Aufwand für Energie (Gas, Heizöl, Strom etc.) - mit berücksichtigt sind bereits Einsparungen durch den Ausbau eigener Energiequellen	202	252	c
110	5.2	höherer Aufwand für Gebäudebewirtschaftung - überwiegend verursacht durch Preisanpassungen der TBO	203	208	c
FB	Tiefbau und Verkehr		150	151	
111	6.0	Mehrertrag durch Anpassung des Ansatzes für Kostenerstattungen vom Kreis für die Beseitigung von wildem Müll (höherer Satz pro Einwohner)	-1	-1	c
112	6.1	Erhöhung Einnahmeansatz für Genehmigungen von Telekommunikationslinien, Ausbau erfolgt überwiegend in den Ortsteilen	-4	-2	c
113	6.1	Unterhaltung von Straßen und Straßenbeleuchtung inkl. Strom - Erhöhung des Ansatzes aufgrund Kostensteigerung durch tarifliche Lohnerhöhungen	322	411	c
114	6.1	Straßenreinigung und -kehr: Anpassung des Ansatzes aufgrund von Kostensteigerungen sowie die Zunahme an Verschmutzung und des zu reinigenden Gebietes	384	421	c
115	6.1	haushaltsneutrale Umschichtung zum Aufwand für Winterdienst, da zentrale Abwicklung über FB 6 und TBO erfolgt	6	6	c
116	6.2	Erhöhung der Parkgebühren durch Ausweitung der Parkraumbewirtschaftung gemäß GR-Beschluss vom 30.06.2025	-37	-187	a
117	6.2	haushaltsneutrale Umschichtung des Zuschusses an die TBO im Sinne des ÖPNV-Finanzierungsgrundsatzes "Verkehr finanziert Verkehr" (nun in MMP enthalten)	-623	-623	a
118	6.2	Erhöhung des Ansatzes für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Verkehrseinrichtungen, u.a. Lichtsignalanlagen aufgrund allgemeiner Preissteigerungen	8	16	c
119	6.2	Erhöhung der Unterhaltungskosten sowie sonstige Dienstleistungsaufwendungen für Parkscheinautomaten, u.a. aufgrund der Ausweitung der Parkraumbewirtschaftung	127	193	b
120	6.3	Erhöhung des Ansatzes für Verwaltungsgebühren und Bußgelder zur Anpassung an die aktuellen Entwicklungen der Einnahmen	-63	-108	c
121	6.3	IKO Nr. 17: Erhöhung Bauzaungebühr wurde umgesetzt	-5	-5	b
122	6.3	temporäre Reduzierung der Einnahmen durch Sondernutzungsgebühren aufgrund der Bauarbeiten in der Steinstraße	10	0	c
123	6.3	Erhöhung des Aufwandsansatzes im Rahmen der Tätigkeiten des GVD und der Verkehrsüberwachung	22	38	c
124	Stadt- entwässerung	Zuschuss durch das Land für Flussgebietsuntersuchungen	-56	-28	c
125	Stadt- entwässerung	Mehrkosten für die Unterhaltung der Rückhaltebecken und Wasserläufe, u.a. aufgrund der bezuschussten Flussgebietsuntersuchungen	60	20	c
FB	Finanzen		77	3	
126	7.0	Mehrerträge aus Verwaltungskostenerstattung für Finanzsteuerung und Buchhaltung ZV GRO	-4	-4	c
127	7.0	steigende GPA-Umlage, Berechnung nach steigender Einwohnerzahlen	4	4	c
128	7.1	Reduzierung der Pachterträge Anschlagswesen auf tatsächlich erzielte Einnahmen	2	2	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindierungen (-)		
129	7.1	haushaltsneutrale Umschichtung der Nutzungsentschädigung für den Kalbsbrunnen (von FB 7 zu FB 5)	-1	-1	a
130	7.1	höherer EDV-Aufwand aufgrund einmaliger Kosten für die Einführung von SAP HANA (+ 94,2 TEUR, 2026 einmalig), ansonsten Anpassung anhand der IST-Kosten für Fachanwendungen	108	14	c
131	7.3	Anpassung der Aufwendungen für Bankgebühren aufgrund steigender Entgelten bei den Banken	10	10	c
132	7.3	Mehrerträge durch Neukalkulation der Verwaltungskostenerstattung	-2	-2	c
133	7.3	erhöhte Erträge für Avalprovisionen für Bürgschaften gemäß der Entwicklung	-1	-1	c
134	7.3	Reduzierung des EDV-Aufwands, da Komm.One-Dienstleistungen mit Einführung von § 2b UStG nicht umsatzsteuerpflichtig sein werden	-50	-30	c
135	7.3	steigende Postgebühren und vermehrter Versand	11	11	c
FB	Kultur		320	390	
136	8.0	Ertragsansatz für Zuschuss Bundesfreiwilligendienst	-2	-2	c
137	8.0	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-1	-1	a
138	8.0	haushaltsneutrale Umschichtung des Ansatzes für EDV-Lizenzen von 8.0 zu 8.1	-4	-4	a
139	8.0	Anpassung des Budgets für Kulturaufgaben (inkl. 10 T € in 2027 für Freiheitshock gem. GR-Beschluss 158-1/24)	3	13	c
140	8.0	Erhöhung des Kommunalbeitrag an Musikschule Offenburg / Ortenau	25	38	c
141	8.0	Erhöhung der Vereinsförderung Musikschule	17	17	c
142	8.0	Erhöhung des Zuschusses an die Volkshochschule Offenburg e.V.	32	68	c
143	8.0 +8.1	Erhöhung der Zuschüsse an die Kulturvereine gem. GR-Beschluss 027/25	110	110	b
144	8.0	Zuschuss für kulturelle Veranstaltungsformate im Pavillons, Bürgerpark gem. GR-Beschluss 156/25	10	10	b
145	8.1	Zuwendung für Projektförderung Oberrheinkonzert/Schulkonzert	-10	0	c
146	8.1	Zuschuss Mietübernahme Reithalle Offenburger Kulturvereine	3	3	b
147	8.1	Erhöhung des Ertragsansatzes für die Umsatzpacht der Reithalle	-25	-25	c
148	8.1	Erhöhung des Ertragsansatzes für Fremdveranstaltungen in der Reithalle	-13	-13	c
149	8.1	Erhöhung des Ertragsansatzes für Kartenverkäufe des Kulturbüros	-44	-44	c
150	8.1	Erhöhter Aufwandsansatz für Unterhaltung sowie Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen in der Reithalle	7	7	c
151	8.1	Anpassung des Ansatzes für Mietaufwendungen interner Veranstaltungen (Abwicklung über interne Leistungsverrechnung)	-14	-14	a
152	8.1	haushaltsneutrale Umschichtung von 8.0 sowie Erhöhung für EDV-Aufwand aufgrund des neuen Hallenverwaltungsprogramms	6	6	a
153	8.1	Anpassung der Aufwendungen des Kulturbüro aufgrund immenser Kostensteigerungen (Inflationsausgleich)	183	184	c
154	8.2	Ertragsansatz für Zuschuss Gedenkbuchprojekt	-2	-2	c
155	8.2	Reduzierung des Ertragsansatzes für priv. Leistungsentgelte des Stadtarchivs	3	3	c
156	8.2	Erhöhung Ertragsansatz für Benutzungsentgelte/Eintritt für Museum am Ritterhaus	-20	-20	c
157	8.2	Reduzierung des Ertragsansatzes für Eintrittsgelder Salmen	13	13	c
158	8.2	Erhöhung der Erträge aus Verkauf im Salmen-Shop	-3	-3	c
159	8.2	haushaltsneutrale Umschichtung des Ansatzes für Unterhaltung/Pflege des Museumsgartens von FB 8 zu FB 5	-5	-5	a
160	8.2	Erhöhung des EDV-Aufwands für Fachverfahren	2	2	c
161	8.2	Erhöhung des Aufwandsansatzes für Veranstaltungen, Vernissage und Bestandspflege im Museum im Ritterhaus	2	2	c
162	8.2	Erhöhung des Aufwandsansatzes für Museumspädagogik (inkl. Stadtführungen)	3	3	c
163	8.2	Anpassung der Mitgliedsbeiträge Museum	1	1	c
164	8.2	Erhöhung des Aufwandsansatzes für Dokumentationen und hist. Bibliothek.	1	1	c
165	8.3	Erhöhung des Ansatzes für Buchbeschaffungen in der Stadtbibliothek	18	18	c
166	8.4	Erhöhung des Ertragsansatz für Eintritte und Führungen der Städtischen Galerie	-11	-11	c
167	8.4	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-1	-1	a
168	8.4	Erhöhung des Ansatzes für Oberrheinische Kunstpreis gem. GR-Beschluss	26	26	b
169	8.4	Erhöhung Ansatz für Aufwendungen der Galerie sowie den Veranstaltungen	11	11	c
170	8	sonstiges	-1	-1	c
FB	Familien, Schulen und Soziales		677	-1.952	
171	9	Gebäudereinigung: Anpassung des Referenzwert der TBO	84	139	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindernungen (-)		
172	9.0	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-9	-9	a
173	9.0	Zuschüsse an übrige Bereiche: Unterstützung und Beratung von Sexarbeiter*innen	5	5	b
174	9.0	Straßenszene Streetworker: haushaltsneutraler Übergang zu FB 10 im Rahmen der Einführung des KOD	-40	-40	a
175	9.0	Zuschuss für die Zentrale Frühbetreuung: Erhöhung des Zuschuss und der Mitgliedsbeiträge des Kreis	17	17	b
176	9.0	Projektarbeit sozialer Bereich: Beendigung des Rucksackprojekts; Aufnahme eines neuen Projektes erst nach Ausarbeitung eines Konzepts (vgl. 2027)	-25	0	c
177	9.0	Geschäftsbedarf: haushaltsneutrale Verschiebung zur Bedarfsplanung/I-Punkt	-1	-1	a
178	9.1	Anpassung des Sachaufwands für Internationales Fest aufgrund Kostensteigerungen und vermehrten Auflagen (z.B. Terrorsperren)	24	24	c
179	9.1	Integrationsarbeit: Mehrkosten im Projekt Dolmetscherpool	12	12	c
180	9.2	Erhöhung Ansatz EDV-Aufwand für NH-Kita Programm, auch im Zuge mit GaFöG	3	3	d
181	9.2	Anpassung Ansatz für Geschäftsbedarf im Bereich I-Punkt, Ansatz von 9.0 zu 9.2	1	1	a
182	9.2	haushaltsneutrale Umschichtung des Zuschusses Verlässliche Grundschule und Flexible Nachmittagsbetreuung von 9.2 zu 9.3	40	40	d
183	9.2	Anpassung der Benutzungsgebühren für Schulkindbetreuung (bis 07/2026)	-59	11	d
184	9.2	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Versicherungen	-43	-43	a
185	9.2	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-26	-26	a
186	9.2	einmalige Erhöhung für Schulhofreinigung in 2026 aufgrund zahlreicher Baustellen an den verschiedenen Schulen (u.a. im Zuge des Ganztagsausbaus)	5		c
187	9.2	erhöhter Ansatz für Landschulheim Käfersberg für Ersatz Kücheneinrichtung	1		c
188	9.2	Mehraufwendungen aufgrund Kostensteigerungen für Schulesen	267	323	b
189	9.2	Erhöhung Aufwand für Frei- u. Hallenbad aufgrund steigenden Beförderungskosten und Eintrittsgelder	24	24	c
190	9.2	haushaltsneutrale Umschichtung des Zuschusses Träger verlässlicher Grundschule von 9.2 zu 9.3	-67	-67	a
191	9.2	Anpassung auf Ist-Aufwendungen für Zuschüsse für Kunst und Musik	-20	-20	c
192	9.2	Erhöhung des Ansatzes für Schüler-Beförderung aufgrund gestiegener Beförderungskosten	9	12	c
193	9.2	Anpassung des Ansatzes für Sachaufwand Ganztagsförderung, haushaltsneutrale Verschiebung, zukünftig über GaFöG-Budget finanziert	-4	-4	d
194	9.2	Anpassung des Ertragsansatzes aufgrund gestiegener Hallenentgelte / Vermietung Sporthallen	-23	-23	c
195	9.2	Erhöhung des Ansatzes für EDV-Aufwendungen, jährliche Lizenz für neues Sporthallenverwaltungsprogramm	4	4	c
196	9.2	Erhöhung der Zuschüsse für Sportförderung aufgrund GR-Beschluss 083/25	78	78	b
197	9.2	Anpassung restlicher Zuschuss-Ansätze (Schwimmförderung und sportlicher Großveranstaltungen) an tatsächliche/abgerufene IST-Zuschüsse	-17	-17	c
198	9.2	Korrektur des bisherigen Ansatzes für Erstattung Kunstrasenplätze	-4	-4	c
199	9.3/9.5	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land: prognostizierte Zuschüsse im Zusammenhang mit der Umsetzung von GaFöG	-355	-866	d
200	9.3	Zuschuss für Schulsozialarbeiter anhand der geplanten Stellen	-34	-34	c
201	9.5	Zuweisungen des Landes für Hort: Mit der Umsetzung von GaFöG wird der Hort stufenweise eingestellt	30	45	d
202	9.3	Zuweisungen vom Kreis für Kinder und Jugendarbeit: Anpassung an die IST-Werte	60	60	c
203	9.3/9.5	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte: Benutzungsgebühren für die Schulkindbetreuung und GaFöG	-427	-2.756	d
204	9.3/9.5	Kindergartenbeiträge 3-6 Jährige- Anpassung an aktuelle Prognose-Kinderzahlen	-139	-139	c
205	9.3/9.5	Kindergartenbeiträge 0-3 Jährige- Anpassung an aktuelle Prognose-Kinderzahlen	-48	-48	c
206	9.3/9.5	Hort-/Benutzungsgebühren für die Schulkindbetreuung: Anpassung an aktuelle Kinderzahlen und stufenweise Einstellung des Hort	106	113	d
207	9.3/9.5	Verpflegung: Essensgebühren Anpassung der Essenspreise und Kinderzahlen	-201	-678	c
208	9.5	Erträge aus Mieten und Pachten: Anpassung an die IST Zahlen	6	6	c
209	9.5	Erträge aus Verkauf: Einnahmen aus der Essensbelieferung anderer Einrichtungen anhand der aktuellen Essenszahlen	35	22	c
210	9.3/9.5	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte: Anpassung an IST- Werte	19	33	c

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetvermindernungen (-)		
211	9.3	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-2	-2	a
212	9.3/9.5	Unterhaltung von Freianlagen: Erhöhung des Ansatzes für die neu hinzugekommenen Natur-Kitas	8	8	c
213	9.3/9.5	Mieten inkl. Nebenkosten und Pacht: Anpassung an die IST-Werte	-158	-158	c
214	9.3/9.5	haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen, Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen (ausgenommen sind EDV-Fachverfahren)	-17	-17	a
215	9.3/9.5	Aufwand für Lebensmittel: Kalkulation anhand der aktuellen Essenszahlen und Prognosekindern; unter Berücksichtigung der Preiserhöhung für das Essen ab Schuljahr 2026/2027	-44	9	c
216	9.3/9.5	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: Anpassung an die zu erwartenden Kinderzahlen in Kindergarten, Schulkindbetreuung und GaFöG	16	129	d
217	9.3/9.5	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: Übergang des anteiligen Sachaufwands von der Ferienbetreuung bei 9.4 zu GaFöG		53	d
218	9.3/9.5	Zuschuss zum sozialen Jahr: Anpassung an die gestiegenen Kosten	5	5	c
219	9.3	Personalkostenzuschüsse Kindergärten: Anpassung anhand aktuellen Betriebskostenzuschüssen und Kinderprognosezahlen	1.340	1.551	c
220	9.3	Zuschüsse an Träger von GS: interne Weiterleitung, Anpassung aufgrund direkter Verbuchung und Ende der Zuschüsse ab 2027 laut VwV	-188	-188	c
221	9.3/9.5	Zuschuss an Kirchen für Sozialarbeiter: Anpassung an Kostensteigerungen	14	14	c
222	9.3	Weiterleitung der FAG-Kindergartenförderung an freie und Kirchliche Träger entsprechend Kinder-Prognose-Zahlen	429	429	c
223	9.3/9.5	Zuschüsse an übrige Bereiche: Anpassung Offenburger Modell an Kinderzahlen und Ist-Werte	-80	-80	c
224	9.3/9.5	Zuschüsse an übrige Bereiche: Zuschüsse an Träger von GS; Übergang von 9.2 zu 9.3	67	67	a
225	9.3/9.5	Aufwand für ehrenamtlich Tätige im Rahmen der GaFöG-Ferienbetreuung	0	86	d
226	9.4	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: Verschiebung des Sachaufwands für Ferienbetreuung zu 9.3 im Rahmen der GaFöG-Ferienbetreuung		-53	a
227	9	sonstiges	-1	-1	c
FB	Bürgerservice		-9	-9	
228	10.1	Anpassung an Ist-Entwicklung der Verwaltungsgebühren	-70	-70	c
229	10.1	Aufstockung der Mittel für Ausweisdokumente aufgrund Kostensteigerung der Bundesdruckerei	70	70	c
230	10.1	Reduzierung der Mittel für Anmietung von Wohnraum Obdachlosen/Flüchtlinge, da sich der Bedarf geringer darstellt	-35	-35	c
231	10.1	Veränderung bei Erträge aus Verkauf aufgrund des Wegfalls des Self-Service-Terminals und der Einführung der Fotogeräte der Bundesdruckerei	43	43	c
232	10.1	Reduzierung des EDV-Aufwands, da Komm.One-Dienstleistungen mit Einführung von § 2b UStG nicht umsatzsteuerpflichtig sein werden	-47	-47	c
233	10.1	steigender Zuschuss für Fundtiere an Tierschutzvereine / Tierheime	20	20	c
234	10.1	Etatisierung der jährlichen Sachkosten für den Kommunalen Ordnungsdienst (KOD)	14	14	b
235	10.2	Anpassung an Ist-Entwicklung der Verwaltungsgebühren	-10	-10	c
236	10.2	Aufstockung der Mittel für Ausweisdokumente aufgrund Kostensteigerung der Bundesdruckerei	14	14	c
237	10.3	Anpassung an Ist-Entwicklung der Verwaltungsgebühren	-9	-9	c
238	10.3	Reduzierung des EDV-Aufwands, da Komm.One-Dienstleistungen mit Einführung von § 2b UStG nicht umsatzsteuerpflichtig sein werden	-4	-4	c
239	10.3	Erhöhung der Postgebühren, da Urkundenbestellungen stark angestiegen sind	5	5	c
	horizontales Budget EDV und IT		2.519	2.314	
240		haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Erwerb von geringwertigen EDV-Vermögensgegenständen (IT-Hardware), Telekommunikationsaufwand sowie Mieten für Drucker, Kopierer und Lizenzen	1.872	1.872	a
241		Anpassung der Budgetansätze aufgrund von Kostensteigerungen für Lizenzen, Drucker- und Kopierermieten sowie Telekommunikationsaufwand (u.a. wegen Glasfaseranschlüssen)	647	442	c
	horizontales Budget Versicherungen		82	92	
242		haushaltsneutrale Umschichtung der Budgetansätze zur Bildung eines zentralen Budgets für Versicherungen	35	35	a

FB	Budgetposition		Veränd. 2026 zu 2025 - in T€ -	Veränd. 2027 zu 2025 - in T€ -	Kat.
lfd. Nr.			Budgeterhöhungen (+), Budgetverminderungen (-)		
242		Anpassung der Budgetansätze aufgrund von steigenden Versicherungsbeiträgen (Gebäude / KfZ / Unfallkasse etc.) und steigenden Schülerzahlen	47	57	c
	Gesamtsummen		3.660	634	



5.1.6 Ergebnishaushalt Einzelkonten mit Plan-Ansätzen

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	166.799.256	151.389.000	167.280.000	174.201.000	178.560.000	180.933.000	183.408.000
		30110000 Grundsteuer A	68.832	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		30120000 Grundsteuer B	11.526.530	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000	11.400.000
		30130000 Gewerbesteuer	102.423.064	84.000.000	97.000.000	99.000.000	100.000.000	102.000.000	105.000.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.814.159	39.922.000	40.584.000	42.404.000	44.134.000	46.469.000	49.022.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.553.715	10.075.000	11.913.000	14.669.000	16.193.000	14.136.000	10.989.000
		30310000 Vergnügungssteuer	3.184.022	2.450.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
		30320000 Hundesteuer	285.565	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
		30390001 Übernachtungssteuer	0	0	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		30510000 Familienleistungsausgleich	2.943.369	3.187.000	3.178.000	3.273.000	3.378.000	3.473.000	3.542.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.056.916	55.812.100	62.202.800	60.113.800	64.766.700	63.701.800	63.021.800
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	29.591.106	24.676.000	26.034.000	23.148.000	25.933.000	23.930.000	23.297.000
		31111000 Investitionspauschale	7.497.506	7.776.000	9.031.000	9.031.000	9.696.000	9.211.000	9.395.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.196.921	527.000	543.000	543.000	543.000	543.000	543.000
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	705.913	518.500	96.000	115.000	616.500	495.500	495.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.244.662	848.700	2.131.600	2.614.000	2.835.300	3.886.700	3.326.000
		31412000 Zuweisung für Ausbildung	20.478	26.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
		31413000 Zuschuss Schulsozialarbeiter	173.661	432.300	465.900	465.900	465.900	465.900	465.900
		31414000 Sachkostenbeitrag vom Land	5.091.782	5.087.000	5.674.000	5.674.000	5.844.000	6.019.000	6.019.000
		31415000 Zuweisung Ortsdurchfahrten v. Land	85.560	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
		31415100 Zuweisung Gemeindeverbindungsstr. v. La	60.500	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
		31415200 Inv.-Zuweisung f. Straßen v. Land	66.771	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
		31416000 Zuw. Kindergartenlastenausgleich	5.841.026	6.132.000	5.980.000	6.099.000	6.221.000	6.345.000	6.471.000
		31416100 Zuw. Kleinkindförderung	9.543.421	9.087.000	10.097.000	10.299.000	10.505.000	10.714.000	10.928.000
		31416200 Zuw. Land für Hort	88.110	86.200	56.400	41.000	25.600	10.300	0
		31416300 Zuweisung Gute- Kita-Gesetz	977.262	0	1.194.000	1.194.000	1.194.000	1.194.000	1.194.000



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		31417000 Zuschuss Jugendbegleiter	41.762	0	0	0	0	0	0
		31417200 Zuschuss GT-GS Lehrerwochenstunden	231.489	0	0	0	0	0	0
		31417300 Zuschuss GT-GS Mitagspauenaufsicht	46.410	0	0	0	0	0	0
		31421000 Zuweisungen vom Kreis	237.650	234.400	489.900	489.900	489.900	489.900	489.900
		31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	100	0	0	0	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	261.624	170.000	180.000	170.000	167.500	167.500	167.500
		31480900 Zuweisungen an Schulen v. übrigen Bereic	53.203	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	6.681.482	6.400.000	6.680.000	6.710.000	6.740.000	6.770.000	6.810.000
		31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	0	6.400.000	6.680.000	6.710.000	6.740.000	6.770.000	6.810.000
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.092.221	0	0	0	0	0	0
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	1.336.265	0	0	0	0	0	0
		31612000 Ertr. aus der Aufl. von Sonderp. aus Zuw	7.393	0	0	0	0	0	0
		31614000 Ertr.aus der Aufl. von SoPo aus Zuw.so.ö	408	0	0	0	0	0	0
		31616000 Ertr. aus der Aufl. von SoPo aus Zuw. so	23	0	0	0	0	0	0
		31617000 Ertr. aus der Aufl. von SoPo. aus Zuw.pr	187.720	0	0	0	0	0	0
		31618000 Ertr. aus der Aufl. von SoPo. aus Zuw.üb	63.360	0	0	0	0	0	0
		31620000 Erträge aus der Aufl. v. SoPo aus Beitr.	994.092	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.240.795	10.596.800	11.709.100	14.783.900	14.824.500	14.860.200	14.873.300
		33110000 Verwaltungsgebühren	986.275	808.200	1.499.400	1.503.400	1.503.400	1.503.400	1.503.400
		33111000 Verwaltungsgebühren Pässe und Ausweise	471.392	450.000	0	0	0	0	0
		33112000 Verwaltungsgebühren Auskünfte	29.775	30.000	0	0	0	0	0
		33113000 Verwaltungsgebühren Standesamt	17.921	0	0	0	0	0	0
		33114000 Verwaltungsgebühren Ausländerwesen	4.521	0	0	0	0	0	0
		33117000 Baugebühren	1.767.545	1.110.100	1.110.100	1.110.100	1.110.100	1.110.100	1.110.100
		33117100 BVS-Gebühren u.a.	61.691	66.800	66.800	66.800	66.800	66.800	66.800



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		33210000 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	2.345.145	2.599.200	2.980.300	5.339.600	5.361.400	5.383.200	5.397.700
		33210001 privatrechtliche Benutzungsentgelte	96.935	0	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
		33211000 Kindergartengebühren	1.773.409	1.672.800	1.811.900	1.811.900	1.811.900	1.811.900	1.811.900
		33211100 Hortgebühren	168.384	128.300	22.800	15.200	7.600	5.100	0
		33211110 Verpflegung Allgemein	779.074	880.200	1.080.800	1.559.200	1.564.100	1.580.500	1.584.200
		33211120 Kindergarten 0-3J. Verpflegung	164.573	166.000	166.300	165.000	165.000	165.000	165.000
		33212000 Sondernutzungsgebühren	191.782	170.000	160.000	170.000	170.000	170.000	170.000
		33213000 Benutzungsgebühren Hallen	19.519	0	0	0	0	0	0
		33214000 Wochenmarktgebühren	67.332	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
		33215000 Werkstattleistungen	248.340	225.000	252.000	252.000	252.000	252.000	252.000
		33215100 Miete/Grundbetrag Poolleistungen	64.854	63.000	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
		33216000 Parkgebühren	1.025.830	1.253.000	1.290.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000	1.440.000
		33216300 Anwohnerparkausweise	123.452	190.000	246.500	328.500	350.000	350.000	350.000
		33220000 Kindergartenbeitrag 0 bis unter 3 Jahren	833.047	723.200	770.700	770.700	770.700	770.700	770.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.876.383	3.875.500	4.223.700	4.119.100	4.119.100	4.119.100	4.119.100
		34110000 Mieten und Pachten	453.961	407.900	358.900	358.900	358.900	358.900	358.900
		34111000 Umsatzpacht	49.126	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		34111300 Standgeld Weinfest	80.540	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		34111320 Standgeld Weihnachtsmarkt	128.501	110.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
		34111400 Mieterträge Bürräume	113.313	20.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
		34111410 Mietertäge Wohnräume	177.854	178.800	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
		34111430 Miete Vereine kirchl. freie Träger	128.317	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
		34111440 Mietnebenkosten	304.189	260.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
		34111450 Mietnebenkosten- Pauschalen	29.664	12.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		34111460 Entgelte für Gestattungen	266.534	45.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
		34111900 Miete/Pacht Schulen	16.680	0	0	0	0	0	0
		34112000 Erbbauzins	116.588	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
		34113000 Pacht Landwirtschaft	68.230	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
		34114000 Pacht Gewerbe	854.513	882.600	887.000	887.000	887.000	887.000	887.000
		34114100 Fischereipacht	4.519	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		34114110 Schafweidepacht	1.962	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		34114120 Jagdpacht	5.152	300	300	300	300	300	300
		34115400 Stellplatzmiete	14.085	0	0	0	0	0	0
		34117100 Pacht Anschlagwesen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		34118100 Erträge aus Fremdveranstaltungen	93.591	32.500	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	396.849	394.300	324.100	336.800	336.800	336.800	336.800
		34212100 Erträge aus Anzeigen	9.733	0	0	0	0	0	0
		34215000 Erträge aus Offenblatt	30.880	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		34218200 Erlöse aus Bücherverkauf	5.395	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34219000 Verkaufserlöse Schulen	5.216	0	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	292.064	330.500	328.800	286.900	286.900	286.900	286.900
		34611000 Entgelte für ausgeführte Arbeiten	0	2.700	0	0	0	0	0
		34611100 Ersatzleistungen für Schadensfälle	117.862	0	0	0	0	0	0
		34612000 Erträge aus Kartenverkauf	78.962	489.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		34612001 Erträge aus Kartenverkauf Kulturbüro	437.068	0	507.000	507.000	507.000	507.000	507.000
		34613000 Entgelte für Leserausweise	126.776	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
		34614000 Erträge aus Ausschreibungen	10.025	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		34616000 Sportjugendfreizeitwoche	15.344	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
		34617100 Baudurchführungsvereinbarung	41.206	0	0	0	0	0	0
		34618000 Erträge aus Sponsoring	100.321	48.000	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		34619000 Teilnehmergebühren	14.462	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		34619200 Ertrag GT-GS Lehrerwochenstunden	231.489	0	0	0	0	0	0
		34619300 Ertrag GT-GS Mittagspauenaufsicht	46.410	36.000	69.000	93.600	93.600	93.600	93.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.408.083	2.648.200	3.068.800	2.983.500	3.051.900	3.051.900	3.051.900
		34800000 Erstattungen vom Bund	66.956	83.900	56.000	54.000	54.000	54.000	54.000
		34801000 Erst. Wahlen Bund	33.460	35.000	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	1.390	0	0	0	0	0	0
		34811000 Erst. Wahlen Land	21.804	0	85.000	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		34812000 Kostenerstattung Land	351.626	42.500	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.730	0	445.800	445.800	445.800	445.800	445.800
		34820001 Erstattungen Kreis, Gemeindenu.GV nicht	0	0	142.000	142.000	184.000	184.000	184.000
		34821000 Erstattungen von Kreis	286.838	498.500	184.000	184.000	183.500	183.500	183.500
		34821300 Erstattungen von GRO Grund und Gewerbest	389.179	0	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
		34821400 Erst. Waldwegeunterhaltung Ortsverwaltun	1.521	0	0	0	0	0	0
		34822000 Erst. für Betreuung auswärtiger Kinder	310.781	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		34823000 Erstattungen von Gemeinden	366.541	443.000	0	0	0	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	65.417	75.600	86.200	86.500	86.500	86.500	86.500
		34831000 Pers.- u. Sachkostenersattung GRO	59.919	52.000	82.900	83.900	83.900	83.900	83.900
		34841000 Kostenerstattungen Mutterschaftsgeld	367.520	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	550.142	536.300	668.400	668.800	668.800	668.800	668.800
		34850001 Erstatt verbunde Unternehm nicht budgetiert	0	0	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
		34853000 Kostenerst. für Versicherungen von verb.	0	0	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	72	300	0	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.575	1.900	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	346.286	89.200	59.800	59.800	86.700	86.700	86.700
		34883000 Kostenerst. für Versicherungen von Dritt	0	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		34886400 Kostenerstattungen Schülerbeförderung	79.794	40.000	0	0	0	0	0
		34889000 Abwicklung städtebaul. Verträge	98.774	0	0	0	0	0	0
		34899000 Kostenersatz Schulbudget	2.759	0	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.065.354	1.292.400	1.202.700	1.002.700	702.700	702.700	702.700
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	1.177.484	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.838.888	590.000	500.000	300.000	0	0	0
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	45.430	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		36513000 Gewinnanteile aus Volksbank	121	100	100	100	100	100	100
		36514000 Gewinnanteile aus Wohnungsbaugesellschaft	2.663	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	766	0	0	0	0	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	3	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	220.802	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
		37111000 Verrechnete Architekten- und Ingenieurle	220.802	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.171.708	4.858.100	4.965.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700	5.135.700
		35110000 Konzessionsabgaben	2.510.115	2.777.300	2.865.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000	2.990.000
		35210000 Erstattung von Steuern	1.033	0	0	0	0	0	0
		35211000 Erstattung von Steuern	307	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
		35610000 Bußgelder	1.648.935	1.800.000	1.840.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000
		35611000 Zwangsgelder	29.105	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben & d	309.681	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	38.471	0	0	0	0	0	0
		35620300 Verspätungszuschläge	27.500	0	0	0	0	0	0
		35621000 Pfändungsgebühr / Wegstreckenentschädigu	4.911	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
		35622000 Bankspesen	2.199	0	0	0	0	0	0
		35630000 Ert. Inanspruchnahme v. Bürgschaft u. Ge	84.307	79.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	37.873	0	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	120.015	0	0	0	0	0	0
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	80.939	0	0	0	0	0	0
		35833100 Erträge aus Nachaktivierung	28.142	0	0	0	0	0	0
		35910000 Sonstige Erträge	224.570	26.200	100	100	100	100	100
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	303	0	0	0	0	0	0
		35919000 Sonstige Erträge Schulen	23.303	0	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	264.520.779	237.162.100	261.622.800	269.339.700	278.190.600	279.564.400	281.412.500
12	-	Personalaufwendungen	68.704.433-	76.246.200-	80.989.700-	84.307.100-	85.442.500-	86.715.500-	88.007.500-
		40110000 Beamte	4.167.096-	4.735.600-	5.542.600-	5.848.200-	5.935.900-	6.024.900-	6.115.200-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	46.148.132-	54.041.600-	54.536.300-	56.140.400-	56.982.500-	57.837.200-	58.704.700-
		40121000 Leistungsentgelt	0	0	1.000.200-	1.020.600-	1.035.900-	1.051.400-	1.067.100-
		40150000 Leistungsentgelt	724.331-	0	0	0	0	0	0
		40160000 Personalaufw. Fluktuationsabschlag	0	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
		40190000 Sonstige Beschäftigte	121.405-	276.000-	0	0	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	1.668.300-	2.085.600-	2.189.200-	2.222.000-	2.255.300-	2.289.100-
		40211000 Umlage Versorgungsempfänger	3.315.304-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.055.765-	4.249.700-	4.826.000-	5.776.000-	5.862.600-	5.950.500-	6.039.700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.041.917-	10.027.000-	12.046.100-	12.372.800-	12.558.300-	12.746.600-	12.937.700-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	14.202-	26.600-	0	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	137.104-	237.400-	278.400-	285.100-	289.300-	293.600-	298.000-
		40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen ATZ	150.335	230.000-	0	0	0	0	0
		40710020 Zuführung zur Rückstellung Wertguthaben	27.034-	0	14.200-	14.500-	0	0	0
		40710021 Zuführung zur Rückstellung Wertguthaben	8.110-	0	4.300-	4.300-	0	0	0
		40710022 Zuführung Wertrückstellung Feuerwehr	94.367-	54.000-	56.000-	56.000-	56.000-	56.000-	56.000-
13	-	Versorgungsaufwendungen	230.428-	0	0	0	0	0	0
		41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	230.428-	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.351.838-	40.655.000-	50.291.800-	46.952.600-	46.363.000-	44.212.100-	42.809.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	400.791-	2.300-	1.088.300-	673.300-	1.123.300-	123.300-	123.300-
		42111000 Aufwendungen Gebäudereparaturen	2.375.629-	1.690.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-
		42111100 Aufw. Gebäuderep. nicht budgetiert	313.017-	0	0	0	0	0	0
		42112100 Unterh. eingebauter Sportgeräte	745-	0	0	0	0	0	0
		42113000 Wartung Gebäude, technische Anlagen	315.207-	250.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
		42115000 Aufwendungen Vandalismus	22.981-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
		42116100 Aufwendungen für Aufzüge	64.702-	30.000-	160.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		42116200 Aufwendungen für Lüftungsanlagen	50.493-	40.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
		42116300 Wartung Lüftungsanlagen	193.048-	210.000-	240.000-	240.000-	240.000-	240.000-	240.000-
		42116400 Aufwendungen Sanitär	254.642-	150.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
		42116600 Aktion Graffiti	32.612-	0	0	0	0	0	0
		42116900 Sonstiger Unterhaltungsaufwand Gebäu.	40.070-	23.000-	0	0	0	0	0
		42116990 Unterhaltungsaufw. sonstiger Gebäude Sch	716-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42117100 Aufwendungen Heizung	240.052-	250.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
		42117200 Wartung Heizung	67.904-	85.000-	85.000-	85.000-	85.000-	85.000-	85.000-
		42117400 Aufwendungen Mess-, Regeltechnik	123.432-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-
		42117500 Aufwendungen Technische Anlage	620.103-	425.000-	1.590.000-	1.025.000-	735.000-	635.000-	635.000-
		42117600 Technische Anlage Wartung	12.520-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		42117710 Aufwendungen Brandschutz	114.557-	50.000-	250.000-	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-
		42117800 Aufwendungen Mensaküchen	64.639-	35.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42119000 Unterhaltung Freianlagen	861.424-	358.400-	421.000-	421.000-	401.000-	401.000-	401.000-
		42119100 Zuführung zu Altlastenrückstellungen	177.800-	0	0	0	0	0	0
		42119200 Ausgleichsmaßnahmen Öko-Konto	108.549-	116.000-	116.100-	117.800-	117.800-	117.800-	117.800-
		42119300 Aufwand Baubetriebshof	381.767-	378.200-	390.900-	396.100-	396.100-	396.100-	396.100-
		42119900 Unterhaltung Freianlagen Schulen	84.142-	93.100-	93.100-	93.100-	93.100-	93.100-	93.100-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	667.741-	498.300-	629.100-	811.100-	511.100-	511.100-	511.100-
		42121000 Unterhaltung Sportanlagen	406.445-	245.500-	305.900-	305.900-	305.900-	305.900-	305.900-
		42122000 Schulhof- und Schulraumgestaltung	2.146-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123000 Unterhaltung Spielplätzen	95.189-	102.100-	102.100-	102.100-	102.100-	102.100-	102.100-
		42123100 Reparaturen Spielgeräten	5.361-	20.000-	0	0	0	0	0
		42124000 Straßennamen- und Hausnummerschilder	7.110-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42125000 Aufwendungen für Grünflächenunterhaltung	1.707.534-	1.504.800-	1.771.800-	1.793.800-	1.793.800-	1.813.800-	1.813.800-
		42125100 Aufwand für Baumpflege	1.636.100-	1.837.500-	1.864.500-	1.864.500-	1.864.500-	1.864.500-	1.864.500-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		42125300 Kriegsgräberpflege	26.000-	17.000-	0	0	0	0	0
		42125400 Unterh. Rückhaltebecken und Dämme	176.320-	200.000-	305.000-	265.000-	265.000-	265.000-	265.000-
		42125600 Denkmalunterhaltung	4.310-	15.000-	0	0	0	0	0
		42125700 Brunnenunterhaltung	148.582-	101.300-	200-	200-	200-	200-	200-
		42126000 Straßenunterhaltung	1.632.087-	1.695.000-	1.797.000-	1.886.000-	1.886.000-	1.886.000-	1.886.000-
		42126100 Brückenunterhaltung	175.455-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-
		42126200 Unterhaltung Radverkehrsanlagen	189.641-	275.000-	238.000-	238.000-	238.000-	238.000-	238.000-
		42126400 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	262.297-	185.000-	168.000-	176.000-	201.000-	201.000-	201.000-
		42126450 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	324.908-	250.000-	390.000-	690.000-	690.000-	690.000-	690.000-
		42126460 Modernisierung Straßenbeleuchtung	8.600-	0	0	0	0	0	0
		42126500 Parkscheinautomatenunterhalt ung	68.842-	55.000-	92.000-	138.000-	138.000-	138.000-	138.000-
		42126600 Verkehrszeichen, Schilder	167.409-	160.000-	235.000-	235.000-	235.000-	235.000-	235.000-
		42126610 Verkehrssicherheit	0	30.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42126700 Straßenreinigung	1.977.279-	1.620.000-	2.049.000-	2.084.000-	2.084.000-	2.084.000-	2.084.000-
		42126750 Aufwand für Beseitigung Straßenkehricht	126.333-	175.000-	130.000-	132.000-	132.000-	132.000-	132.000-
		42126800 Winterdienst	556.825-	409.500-	409.900-	409.900-	409.900-	409.900-	409.900-
		42126900 Unterhaltung Wasserläufe, Wasserbau	283.273-	395.000-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-
		42127000 Unterhaltung Gewässer	3.242-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	74.293-	69.100-	86.800-	86.800-	86.800-	86.800-	86.800-
		42212000 Geräteunterhaltung	92.545-	87.100-	83.500-	83.500-	83.500-	83.500-	83.500-
		42219000 Unterhaltung des bewegl. Vermögens Schul	52.259-	51.800-	51.800-	51.800-	51.800-	51.800-	51.800-
		42219200 Inventarunterhaltung / Schulverpflegung	3.955-	0	0	0	0	0	0
		42219500 Unterhaltung Trinkwasserstationen	18.510-	18.500-	0	0	0	0	0
		42220000 Erwerb v. geringwertigen Vermögensgegens	1.483.608-	304.500-	2.165.100-	1.225.800-	1.595.800-	1.595.800-	1.565.800-
		42220001 Erwerb v. gwG horizontales EDV Budget	0	0	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
		42229000 Erwerb v. geringw. Vermögen Schule	96.294-	52.200-	52.200-	52.200-	52.200-	52.200-	52.200-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	2.965.245-	2.983.600-	2.833.600-	2.931.700-	2.931.700-	2.931.700-	2.781.700-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		42311000 Mieten und Pachten Hallen	193.891-	102.300-	93.300-	93.300-	93.300-	93.300-	93.300-
		42311100 Mieten und Pachten Offenburger Kulturver	14.779-	10.000-	68.300-	68.300-	68.300-	68.300-	68.300-
		42311300 Pacht Märkte	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		42312000 Miete für Stellplätze	9.524-	7.500-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42319000 Mieten für bewegl. u. immaterielle Vermö	394.949-	200.000-	51.000-	51.000-	51.000-	51.000-	51.000-
		42319001 Mieten für Kopierer + Drucker horizontal	0	0	88.300-	88.300-	88.300-	88.300-	88.300-
		42319002 Mieten für imm.Vermögensg./Lizenzen hori	0	0	2.073.400-	1.868.500-	1.868.500-	1.868.500-	1.868.500-
		42319200 Miete/NK Jugendbüro	15.561-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		42319900 Miete bewegl. u. imm. Vermögens. Schule	23.540-	0	0	0	0	0	0
		42320000 Leasing	32.455-	19.900-	36.500-	36.500-	36.500-	36.500-	36.500-
		42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anlagen	52.326-	27.700-	240.300-	206.100-	206.100-	206.100-	206.100-
		42411000 Aufwendungen für Gas	1.260.312-	920.000-	920.000-	920.000-	920.000-	920.000-	920.000-
		42412000 Aufwendungen für Heizöl	4.310-	9.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42413000 Aufwendungen für Fernwärme	242.740-	127.000-	300.000-	350.000-	350.000-	350.000-	350.000-
		42414000 Aufwendungen für Strom	1.192.028-	1.060.000-	1.060.000-	1.060.000-	1.060.000-	1.060.000-	1.060.000-
		42414100 Aufwand Holzpellets	118.486-	87.500-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
		42415000 Aufwand für Wasserversorgung	294.581-	251.000-	251.000-	251.000-	251.000-	251.000-	251.000-
		42415100 Aufwand für Abfallbeseitigungen	229.188-	200.000-	250.000-	255.000-	255.000-	255.000-	255.000-
		42416000 Aufwand für Gebäudereinigung	5.274.512-	5.225.600-	5.503.000-	5.574.800-	5.574.800-	5.574.800-	5.574.800-
		42416300 Schulhofreinigung	17.938-	5.000-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42417000 Gebäudeversicherung	383.434-	0	383.700-	393.700-	393.700-	393.700-	393.700-
		42418000 Grundsteuer unbebaute und bebaute Grunds	74.698-	75.000-	155.000-	155.000-	155.000-	155.000-	155.000-
		42419000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	3.483-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42419100 Betriebskosten fremde Sporthallen	75.729-	93.000-	93.000-	93.000-	93.000-	93.000-	93.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	310.572-	275.400-	305.700-	305.700-	305.700-	305.700-	305.700-
		42512000 Haltung für Dienstmoped	1.042-	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
	42516000 Stationäre Verkehrsüberwachung	28.665-	25.000-	0	0	0	0	0
	42517000 mobile Verkehrsüberwachung	24.520-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	42519000 Unterhaltung von Fahrzeugen Schulen	1.030-	3.700-	3.700-	3.700-	3.700-	3.700-	3.700-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	198.142-	181.400-	197.200-	207.200-	207.200-	207.200-	207.200-
	42611000 Ausbildungs- und Fortbildungsaufwand	460.368-	487.800-	626.700-	625.500-	625.500-	625.500-	625.500-
	42612000 Aufwand für Supervision	18.943-	108.000-	0	0	0	0	0
	42614000 Aufwand für Personal- und Organisationse	221.423-	82.100-	180.800-	301.800-	301.800-	301.800-	301.800-
	42616000 Betriebliches Gesundheitsmanagement	0	0	112.000-	112.000-	112.000-	112.000-	112.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwe.	870.552-	680.000-	887.000-	887.000-	887.000-	887.000-	887.000-
	42711000 Aufwand für Offenblatt	193.308-	155.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
	42711100 Städtepartnerschaft	26.409-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
	42711500 Aufwand für Wahlen	450.931-	70.000-	300.000-	0	0	0	0
	42712000 Ausschmückung Stadt	3.961-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42712100 Fasnacht und Braucht	22.537-	45.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
	42712200 Aufwendungen für Weihnachtsmarkt	455.374-	457.500-	470.000-	470.000-	470.000-	470.000-	470.000-
	42712300 Aufwendungen für Ortenauer Weinfest	285.011-	220.000-	260.000-	260.000-	260.000-	260.000-	260.000-
	42712400 Aufwendungen für Wochenmarkt	55.349-	45.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
	42714000 Aufwand verlässliche Schulen	1.019-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-
	42715000 Aufwendungen für Repräsentationen	124.536-	85.000-	149.000-	149.000-	149.000-	149.000-	149.000-
	42715500 Aufwendungen für Werbung	229.048-	244.600-	547.000-	596.000-	596.000-	596.000-	395.100-
	42715600 Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	221.256-	102.400-	83.700-	83.700-	83.700-	83.700-	83.700-
	42715690 Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit Schule	2.609-	0	0	0	0	0	0
	42717000 Aufwendungen für EDV	3.748.405-	3.808.000-	2.860.000-	2.446.800-	2.446.800-	2.296.800-	2.296.800-
	42717400 Unterhaltungs Alarmsystem Fw	4.270-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
	42718000 Aufwand für allg. Kulturaufgaben	76.256-	27.100-	30.500-	40.500-	40.500-	40.500-	40.500-
	42718001 Künstler-Honorare	433.236-	0	510.000-	510.000-	510.000-	510.000-	510.000-
	42718002 Tantieme	15.442-	0	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		42718003 AVA / KSK	24.519-	1.200-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42718004 Ausländersteuer	5.623-	0	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42718005 Reisekosten Künstler	9.074-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42718010 Plakate (Bühne)	148-	0	0	0	0	0	0
		42718020 Aufwand Rettungs- und Brandschutzdienste	2.426-	0	3.300-	3.300-	3.300-	3.300-	3.300-
		42718021 Feuerwehr	2.240-	0	0	0	0	0	0
		42718030 GEMA + GVL	16.398-	0	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
		42718035 Beschallung	27.580-	0	0	0	0	0	0
		42718040 Übernachtung Künstler	34.143-	0	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42718045 Catering	22.473-	0	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42718050 Security / Helfer	534-	0	0	0	0	0	0
		42718055 Klavierstimmung	11.341-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42718060 Externes Personal & Technik	22.353-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42718080 Theater u. Orchestervergütung	0	504.000-	0	0	0	0	0
		42718090 Aufwand Kinder- und Jugendtheater	0	50.000-	0	0	0	0	0
		42718100 Aufwand für Publikationen	43.976-	10.900-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42718200 Aufwand für Ausstellungen u. Sammlungen	41.383-	59.000-	59.000-	59.000-	59.000-	59.000-	59.000-
		42718210 Aufwand für Bestandspflege	16.276-	50.000-	51.000-	51.000-	51.000-	51.000-	51.000-
		42718220 Aufwand für Sammlungen und Dokumentation	7.175-	21.000-	21.400-	21.400-	21.400-	21.400-	21.400-
		42718230 Aufwand für Museumpädagogik	28.786-	24.500-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
		42718240 Marketingkosten	214-	0	0	0	0	0	0
		42718250 Aufwand für Vernissagen	2.368-	2.000-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-
		42718300 Aufwand für Buchbeschaffungen	151.724-	146.900-	164.900-	164.900-	164.900-	164.900-	164.900-
		42718350 Aufwand für historische Bibliothek	3.584-	3.000-	3.400-	3.400-	3.400-	3.400-	3.400-
		42718400 Musikalische Frühförderung	2.325-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-
		42718500 Aufwand für Galerie	39.762-	38.000-	46.500-	46.500-	46.500-	46.500-	46.500-
		42718510 Aufwand für Kunstpreis	131.486-	25.000-	51.400-	51.400-	51.400-	51.400-	51.400-
		42719000 Ganztagesschulangebot	9.789-	22.600-	22.600-	22.600-	22.600-	22.600-	22.600-
		42719100 Aufwand für Ausweisdokumente	485.129-	420.000-	504.000-	504.000-	504.000-	504.000-	504.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		42719500 Aufwand f. Frei- u. Hallenbadbenutzung	117.149-	96.100-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
		42719600 Sportjugendfreizeitwoche	40.807-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-
		42719800 Aufwand für Gemeinwesenarbeit	1.423-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42740000 Aufw. Lehr- u. Unterrichtsmaterial Schul	295.160-	471.900-	471.900-	471.900-	471.900-	471.900-	471.900-
		42750000 Aufwand für Lernmittel Schule	300.558-	288.200-	288.200-	288.200-	288.200-	288.200-	288.200-
		42811000 Aufwand für Lebensmittel	785.661-	929.300-	885.800-	926.400-	926.400-	926.400-	926.400-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	1.436.489-	1.882.800-	1.158.700-	1.252.900-	1.838.300-	2.467.400-	3.085.000-
		42911000 Aufwendungen für Werbung	252.575-	230.000-	0	0	0	0	0
		42912000 Aufwendungen für Veranstaltungen	1.120.839-	503.800-	1.149.700-	614.700-	614.700-	614.700-	815.600-
		42912200 Beschallung 1.3	120-	0	0	0	0	0	0
		42912300 Aufw.Planungsgutachten,sonst. Gutachten,P	877.556-	330.000-	762.000-	860.000-	960.000-	810.000-	410.000-
		42912400 Rechts- und Beratungskosten	287.613-	65.200-	588.700-	533.700-	173.700-	173.700-	133.700-
		42912600 Digitalisierungsrendite	0	0	350.000	1.400.000	2.450.000	3.850.000	5.250.000
		42912800 Gedenkveranstaltung Gurs	2.887-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42912900 Europäischer Übersetzerpreis	6.478-	0	0	0	0	0	0
		42913000 Polizeiliche Absperurmaßnahmen	0	3.000-	0	0	0	0	0
		42913100 Jugendarbeit	22.616-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
		42914000 Aufwand Baulandbereitstellung	46.192-	0	0	0	0	0	0
		42914100 Aufwand Sanierungsprogramme	103.593-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42914200 Aufwand für Vermessung und Geoinformatio	12.968-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
		42915000 Aufwand für Tierhaltung	168.088-	190.000-	170.000-	170.000-	170.000-	170.000-	170.000-
		42915400 Aufwendungen für Umzüge	321-	0	0	0	0	0	0
		42916000 Scherbentelefon	16.054-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42916100 Baudurchführungsvereinbarung	45.416-	0	0	0	0	0	0
		42917000 Aufwendungen für Tourismusförderung	29.049-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42918000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0	25.000-	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		42918100 Materialkosten ZAW	163.589-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
		42918110 Materialkosten Schutzkleiderpool	0	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42918200 Druckkosten	34.295-	21.300-	19.200-	19.200-	19.200-	19.200-	19.200-
		42918300 Aufwand für Heimspflege	48.334-	38.800-	38.800-	38.800-	38.800-	38.800-	38.800-
		42918310 Aufwand für Schulmuseum Zell-Weierbach	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42918400 Sachaufwand für Einsätze	36.209-	30.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42918410 Jugendfeuerwehr	3.349-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42918500 Aufwand Anwohnerparkausweise	4.168-	5.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42918914 Sachaufwand Integrationsbeirat	250-	21.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42918930 Aufwand für Offene Hilfen	1.504-	0	0	0	0	0	0
		42918931 Aufwand für Streetwork	1.169-	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-
		42919000 Honorarkräfte Schulen	9.133-	8.000-	0	0	0	0	0
		42919200 Aufwand Schulverpflegung	160.145-	131.000-	24.000-	24.000-	24.000-	24.000-	24.000-
		42919320 Aufwand für Suchtprävention	10.295-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	16.555.529-	15.200.000-	16.600.000-	16.800.000-	17.000.000-	17.100.000-	17.200.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	15.200.000-	16.600.000-	16.800.000-	17.000.000-	17.100.000-	17.200.000-
		47110000 AfA immat. Vermögensgegenstände und Sach	15.861.583-	0	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	10	0	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	2.363-	0	0	0	0	0	0
		47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	12.654-	0	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung	13.510-	0	0	0	0	0	0
		47224000 AfA a. FO wegen Aussetzung der Vollziehu	4.017-	0	0	0	0	0	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen Aktive Sonderpos	661.413-	0	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	261.328-	974.500-	1.506.100-	2.311.700-	3.224.500-	4.224.500-	4.724.500-
		45140000 Zinsaufwendungen an s.off.Bereich	9.827-	0	0	0	0	0	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	187.124-	750.000-	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		45171000 Zinsaufwendungen f. Kredite vom Kreditma	0	500	1.447.000-	2.248.000-	3.160.800-	4.160.800-	4.660.800-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	0	180.000-	0	0	0	0	0
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	64.377-	45.000-	59.100-	63.700-	63.700-	63.700-	63.700-
17	-	Transferaufwendungen	93.940.643-	93.315.700-	107.631.300-	110.195.000-	115.620.700-	110.661.500-	125.291.500-
		43100000 Zuweisungen an den Bund	1.247-	0	0	0	0	0	0
		43121000 Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbä	13.443-	0	0	0	0	0	0
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	209.370-	1.205.000-	1.657.000-	1.791.000-	2.015.000-	2.018.000-	1.918.000-
		43158200 Zuschuss Stadtkapelle	38.000-	38.000-	0	0	0	0	0
		43161000 Zuschuss freiwilliges soziales Jahr	293.239-	333.000-	338.600-	338.600-	338.600-	338.600-	338.600-
		43168000 Kommunalen Beitrag an Musikschule	547.563-	471.000-	496.000-	509.200-	509.200-	520.000-	520.000-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	14.865-	25.000-	25.000-	50.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		43171000 Zuschuss Bürgerverein	5.250-	5.300-	5.300-	5.300-	5.300-	5.300-	5.300-
		43175100 Zuschüsse B.U.N.D. und BI Umweltschutz	7.200-	6.500-	6.700-	6.700-	6.700-	6.700-	6.700-
		43178000 Vereinsförderung Musikschule	46.896-	38.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		43178100 Zuschüsse an Vereine	114.183-	120.900-	361.800-	361.800-	361.800-	361.800-	361.800-
		43178200 Zuschuss an VHS Offenburg e.V.	545.067-	560.000-	0	0	0	0	0
		43179200 Zuschuss soziale Rechtspflege	37.619-	35.200-	35.200-	35.200-	51.000-	51.000-	51.000-
		43179300 Zuschuss an Aids-Hilfe	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		43179400 Zuschuss Kontaktladen	41.512-	58.000-	58.000-	58.000-	58.000-	58.000-	58.000-
		43179500 Zuschuss Frauenhaus	20.700-	20.700-	20.700-	20.700-	20.700-	20.700-	20.700-
		43179600 Zuschuss Aufschrei	10.741-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		43179800 Zuschuss Lernen fördern	76.535-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		43179910 Zuschuss Jugendberufshilfe	16.065-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43179930 Zuschüsse Tierschutzvereine	70.314-	90.000-	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-	110.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	352.867-	726.700-	675.500-	675.500-	662.500-	662.500-	662.500-
		43182400 Förderung von Fraueninitiativen	0	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		43183100 Zuschuss Dorfhelferinnenstationen	82-	5.800-	5.800-	5.800-	5.800-	5.800-	5.800-
		43183200 Zuschuss an Kirchengemeinden	9.301-	800-	800-	800-	800-	800-	800-
		43183300 Zuschüsse für Tierzucht	770-	800-	800-	800-	800-	800-	800-
		43184300 Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	36.430-	29.300-	34.400-	34.400-	34.400-	34.400-	34.400-
		43184400 Zuschuss Fanfarenzug	2.000-	1.200-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		43188100 Zuschuss für Veranstaltungen Dritter	131.012-	88.500-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		43188110 Förd. Schulorchester u. -theatertage	10.016-	7.600-	7.600-	7.600-	7.600-	7.600-	7.600-
		43188120 Förderung kultureller Vereine	78.342-	61.500-	77.100-	77.100-	77.100-	77.100-	77.100-
		43188130 Philharmonie am Forum	24.000-	24.000-	0	0	0	0	0
		43189000 Familienförderung	572.153-	700.000-	700.000-	700.000-	700.000-	700.000-	700.000-
		43189010 Zuweisung an Verbände d. Wohlfahrtspfleg	28.017-	48.500-	48.500-	48.500-	48.500-	48.500-	48.500-
		43189020 Zuschüsse Familienförderung Musikschule	85.839-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-
		43189030 Unterst. sozialer und stadtteilbezogener	7.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43189040 Mietzuschüsse für soziale Initiativen	69.741-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		43189045 Mietzuschuss Kontaktladen	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
		43189050 Zuschuss für SFZ Nordweststadt	480-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43189060 Zuschuss für Arbeit mit Alleinerziehende	4.694-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
		43189070 Zuschuss Koordination Altenhilfe	0	6.900-	6.900-	6.900-	6.900-	6.900-	6.900-
		43189080 Straßenszene Streetworker	0	40.000-	0	0	0	0	0
		43189100 Zuschuss zentrale Frühberatungsstelle	6.120-	5.700-	22.600-	22.600-	22.600-	22.600-	22.600-
		43189110 Zuschuss an Verbände für pädagogische Kr	70.270-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		43189120 Vergünstigungen f. Schwerbeschädigte	5.747-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43189130 Zuschüsse Projekt Täter-Opfer-Ausgleich	8.123-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-
		43189140 Zuschüsse für Frauen und Kinder	2.880-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43189150 Sozialpass	57.878-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
		43189160 Soziale Leistung in Einrichtungen	258.804-	270.000-	250.000-	250.000-	250.000-	250.000-	250.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		43189170 Projektarbeit sozialer Bereich	12.000-	34.500-	10.000-	34.500-	34.500-	34.500-	34.500-
		43189200 Förderung Privatschulen	66.608-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		43189210 Zuschuss an Träger verlässl. Grundschule	76.766-	254.700-	0	0	0	0	0
		43189212 Zuschuss Schulverpflegung Eltern	122.712-	122.100-	140.000-	160.000-	160.000-	160.000-	160.000-
		43189213 Zuschuss Schulverpflegung Caterer	1.300.145-	1.080.000-	1.436.000-	1.472.000-	1.472.000-	1.472.000-	1.472.000-
		43189215 Zuschuss GT-Schule f. Kunst u. Musik	0	25.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43189220 Zuschuss Sportvereine Kernstadt	147.756-	172.000-	234.000-	234.000-	234.000-	234.000-	234.000-
		43189230 Zuschüsse an Sportvereine für Instandset	15.204-	49.700-	55.400-	55.400-	55.400-	55.400-	55.400-
		43189235 Baukostenzuschuss an übrigen Bereich	27.317-	0	0	0	0	0	0
		43189250 Zuschuss Allgemeine Sportförderung	132.959-	163.000-	166.000-	166.000-	166.000-	166.000-	166.000-
		43189251 Zuschuss Schwimmförderung in Offenburg	15.692-	42.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		43189260 Förderung sportlicher Großveranstaltungen	10.942-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		43189280 Zuschüsse an Sportvereine Ortschaften	175.655-	171.000-	214.000-	214.000-	214.000-	214.000-	214.000-
		43189290 Zuschüsse für Integration durch Sport	29.435-	38.000-	45.500-	45.500-	45.500-	45.500-	45.500-
		43189300 Personalkostenzuschuss an Kindergartentr	15.499.307-	13.347.000-	14.720.100-	14.931.100-	15.155.000-	15.382.000-	15.612.000-
		43189310 Zuschuss f. Jugendpflege und -bildung	18.868-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		43189320 Zuschüsse Betreutes Seniorenwohnen	18.697-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		43189330 Zuschuss an Kirchen für Sozialarbeiter	42.478-	31.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		43189360 Einsatzleitung NHB/MSHD	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43189370 Seniorenpass	173.151-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
		43189380 Zuschuss Haus des Lebens	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43189500 Weiterleitung Kindergartenförderung	463.519-	372.400-	801.400-	801.400-	801.400-	801.400-	801.400-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	8.788.287-	6.800.000-	7.800.000-	8.000.000-	8.000.000-	8.200.000-	8.400.000-
		43710000 Finanzausgleichsumlage	25.675.628-	25.900.000-	32.700.000-	34.100.000-	33.100.000-	34.000.000-	35.600.000-
		43710001 Rückstellung Finanzausgleich	4.678.789-	5.500.000-	2.900.000	6.300.000	800.000-	6.500.000	3.900.000-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		43720000 Kreisumlage	32.320.257-	33.200.000-	46.100.000-	50.000.000-	48.900.000-	49.900.000-	52.200.000-
		43731000 Verwaltungskostenumlage GRO	115.491-	150.000-	150.000-	150.000-	150.000-	150.000-	150.000-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	27.604-	23.500-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.144.828-	8.088.800-	6.122.900-	6.640.900-	6.514.400-	6.539.200-	6.630.400-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	144.177-	27.100-	25.500-	25.500-	25.500-	25.500-	25.500-
		44112000 Aufwand für Stellenanzeigen	840.102-	0	0	0	0	0	0
		44113000 Betriebliches Gesundheitsmanagement	25.140-	80.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	884.584-	840.300-	1.001.900-	1.112.600-	1.112.600-	1.112.600-	1.112.600-
		44211000 Aufwand für Stadtführungen	15.057-	13.500-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
		44212000 Anerkennung bürgersch. Engagement	33.121-	53.200-	53.200-	53.200-	53.200-	53.200-	53.200-
		44213000 Aufw. Gestaltungsbeirat	16.543-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		44219000 Projekt Jugendbegleiter	53.433-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		44220000 Verfügungsmittel	7.997-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44290000 Sonst. Aufw. für Dienste und Rechte	6.705-	0	0	0	0	0	0
		44290001 Sonst. Aufw. f. Dienste u. Rechte nicht	0	0	142.000-	142.000-	142.000-	142.000-	142.000-
		44291000 Leiharbeitskräfte	88.101-	0	0	0	0	0	0
		44291300 Beteiligung "Offenburg-Marketing e.V."	92.140-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-	90.000-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	79.929-	25.000-	0	0	0	0	0
		44293000 Gebühren u. Entgelte	6.587-	0	0	0	0	0	0
		44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	129.543-	151.700-	141.000-	143.600-	143.600-	143.600-	143.600-
		44295100 Aufwand für Bebauungs- und Grünordnungs	4.864-	0	0	0	0	0	0
		44296000 Mitgliedsbeiträge	257.528-	259.700-	283.800-	283.800-	283.800-	283.800-	283.800-
		44297000 Sonstige Beratungskosten	196.807-	19.000-	0	0	0	0	0
		44297300 Entschädigung Gutachterausschuss	37.845-	25.000-	0	0	0	0	0
		44298903 GT-GS Zusatzbetreuung Sachaufwand	0	4.000-	0	0	0	0	0
		44298904 GT-GS Monetarisierung Lehrerwochenstunde	231.489-	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		44298905 GT-GS Monetarisierung Mittagspausenaufsi	46.410-	0	0	0	0	0	0
		44298906 GT-RS Personalbudget	61.715-	0	0	0	0	0	0
		44299900 Beratungsstelle zur Förderung von Kinder	322-	1.800-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		44299910 Beratungsstelle Sprachförderung	1.287-	2.300-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	9.434-	0	0	0	0	0	0
		44310100 Geschäftsaufwendungen der GR-Fraktionen	47.309-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-
		44311000 Geschäftsbedarf	366.217-	335.300-	344.000-	344.000-	344.000-	344.000-	344.000-
		44311900 Geschäftsbedarf Schulen	128.514-	120.600-	120.600-	120.600-	120.600-	120.600-	120.600-
		44312000 Postgebühren	191.213-	186.500-	204.300-	212.000-	212.000-	212.000-	212.000-
		44312900 Postgebühren Schulen	6.015-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-
		44313000 Telekommunikationsaufwand	280.174-	320.900-	416.500-	416.500-	416.500-	416.500-	416.500-
		44313900 Telekommunikationsaufwand Schulen	65.147-	75.600-	0	0	0	0	0
		44314000 Kopierkosten	31.277-	23.500-	0	0	0	0	0
		44314900 Kopierkosten Schulen	53.984-	40.500-	0	0	0	0	0
		44315000 Reisekosten	69.445-	83.800-	86.000-	86.000-	86.000-	86.000-	86.000-
		44315900 Reisekosten Schulen	369-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-
		44316000 Prüfgebühr an die Gemeindeprüfungsanstal	51.000-	0	0	0	0	0	0
		44316100 GEZ-Gebühr	7.932-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44316900 GEZ-Gebühr Schulen	1.469-	0	0	0	0	0	0
		44317000 Honorarkosten	90.695-	31.500-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		44318200 Organisationsentwicklung	1.817-	20.000-	0	0	0	0	0
		44318400 Projektkosten	25.545-	46.700-	46.700-	46.700-	46.700-	46.700-	46.700-
		44411000 Steueraufwendungen (KöST, UST etc)	27.919-	0	0	0	0	0	0
		44413000 Versicherungen	230.640-	536.300-	642.200-	642.200-	642.200-	642.200-	642.200-
		44413200 Schülerunfallversicherungen	357.338-	358.000-	0	0	0	0	0
		44413300 Unfallkasse (Versicherung)	13.484-	35.000-	0	0	0	0	0
		44413900 Sonstige Versicherungen Schulen	53.418-	43.400-	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Ansatz 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6	Planung 2030 EUR 7
		44414000 Aufwendungen für Schadensfälle	114.273-	0	0	0	0	0	0
		44500000 Erstattungen an den Bund	52.588-	0	0	0	0	0	0
		44510000 Erstattungen Land	844-	0	0	0	0	0	0
		44521000 Erstattungen an Kreis	30.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44521100 Erstattungen an Kreis für Schulbeförderu	84.196-	40.000-	0	0	0	0	0
		44525000 Betreuung Offenburger Kinder	55.280-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-
		44531000 Verwaltungskostenbeitrag an den AZV	23.000-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-	33.000-
		44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	16.529-	0	0	0	0	0	0
		44551000 Arbeitssicherheit	56.228-	75.000-	0	0	0	0	0
		44552000 Erstattungen für Straßenentwässerung	1.203.072-	1.300.000-	1.280.000-	1.360.000-	1.360.000-	1.360.000-	1.360.000-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	1.005-	0	0	0	0	0	0
		44579000 Abwicklung städtebaul. Verträge	118.185-	0	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	22.318-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-
		44580200 Aufwendungen für Datenschutz	2.800-	7.600-	0	0	0	0	0
		44580300 Betriebskostenerstattung Kunstrasenplät	0	4.000-	0	0	0	0	0
		44580800 Erstattung von Fahrtkosten	1.992-	0	0	0	0	0	0
		44820000 Säumniszuschläge u.ä. (Erstattungszinsen)	578.222-	0	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-
		44910000 Sonstige.zw. Aufw. a. ldf. Vw-Tätigkeit	294.807-	2.486.200-	619.800-	936.800-	810.300-	835.100-	926.300-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	242-	0	0	0	0	0	0
		44910600 Grünordnungsmassnahmen	9.847-	15.000-	0	0	0	0	0
		44918000 Bündnis für Wohnen	0	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		44918100 Integrationsarbeit	55.028-	23.500-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		44919000 Sonstiger Verwaltungsaufwand Schulen	52.594-	48.200-	56.200-	56.200-	56.200-	56.200-	56.200-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	236.189.027-	234.480.200-	263.141.800-	267.207.300-	274.165.100-	269.452.800-	284.663.600-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.331.753	2.681.900	1.519.000-	2.132.400	4.025.500	10.111.600	3.251.100-
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	27.575.171	2.681.900	1.519.000-	2.132.400	4.025.500	10.111.600	3.251.100-

5.1.7 Produktplan der Stadt Offenburg

Teil-Haushalte	Produktgruppen	Produkte		i = intern
Nr. Bezeichnung	PG-Nr. Bezeichnung	Pr-Nr.	Bezeichnung	
1 Verwaltungssteuerung	11.10 Steuerung	11.10.01	Steuerung	i
	11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	11.11.01	Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse	i
	11.12 Steuerungsunterstützung / Controlling	11.12.01	Strategien zur Stadtentwicklung	i
		11.12.02	Haushalts-, Finanz-, und Budgetplanung	i
		11.12.03	Controlling und betriebswirtschaftliche Beratung	i
		11.12.04	Beteiligungscontrolling	i
		11.12.05	Kreditmanagement	i
	11.13 Rechnungsprüfung	11.13.01	Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen	i
		11.13.02	Durchführung der durch GR gem. GemO übertragenen Prüfungen	i
	11.14 Zentrale Funktionen	11.14.01	Städtepartnerschaften, Europaangelegenheiten und Repräsentationen	i
		11.14.02	Gleichstellung von Mann und Frau, externe Aufgabenwahrnehmung	i
		11.14.03	Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung	i
		11.14.04	Interessenvertretung der MitarbeiterInnen	i
		11.14.05	Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/innen	i
		11.14.15	Datenschutzbeauftragte/-r	i
	11.23 Justitiariat	11.23.01	Beratung und Unterstützung in strategischen Rechtssachen	i
		11.23.02	Rechtsservice für Fachbereiche	i
		11.23.03	Versicherungen	i
	11.26 Zentrale Dienstleistungen	11.26.01	Boten-, Zustell- und Postdienste	i
		11.26.02	Zentrale Vergabestelle	i
		11.26.04	Empfang	i
	11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	11.30.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	i
2 Zentraler Service	11.20 Organisation und EDV	11.20.01	Organisations-Service	i
		11.20.02	Bereitstellung von IT-Systemen	i
	11.21 Personalwesen	11.21.01	Mitarbeiterbetreuung	i
		11.21.02	Fachbereichsbetreuung	i
		11.21.03	Ausbildung	i
		11.21.04	Fortbildung	i
		11.21.05	Bezügeabrechnung	i
		11.21.07	Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin	i
3 Finanzverwaltung	11.22 Finanzverwaltung, Kasse	11.22.01	Buchhaltung und Rechnungslegung	i
		11.22.02	Zahlungsverkehr und Liquiditätsmanagement	i
		11.22.03	Inkassowesen	i
	11.32 Abgabewesen	11.32.01	Erhebung von Gemeindesteuern	
4 Wirtschaftsförderung, Liegenschaften, Marketing	11.33 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	11.33.01	Verwaltung und Bewirtschaftung von unbebauten Liegenschaften	
		11.33.02	Bereitstellung von Liegenschaften	
		11.33.03	Service für Dritte	
	57.10 Wirtschaftsförderung	57.10.01	Kontaktpflege zur Wirtschaft	
		57.10.02	Gewerbegrundstücksservice	
		57.10.03	Standortpflege	
	57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.30.01	Betrieb von Wochenmärkten	
	57.50 Tourismus	57.50.01	Marketingkonzeptionen und Maßnahmen	
5 Sicherheit u. Ordnung	12.10 Statistik und Wahlen	12.10.01	Datenservice	
		12.10.02	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
	12.20 Ordnungswesen	12.20.01	Allgemeines Ordnungswesen	
		12.20.02	Gewerbeangelegenheiten	
		12.20.03	Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten	
	12.22 Einwohnerwesen	12.22.01	Serviceleistungen, Beratung und Vermittlung	
		12.22.02	Pass- und Meldeangelegenheiten	
		12.22.03	Aufenthaltsrecht für Ausländer	
	12.23 Personenstandswesen	12.23.01	Personenstandswesen / Standesamtsangelegenheiten	
	12.60 Brandschutz	12.60.01	Gefahrenabwehr	
		12.60.02	Gefahrenvorbeugung	
		12.60.03	Dienstleistungen für Dritte	
6 Brand- und Bevölkerungsschutz	12.80 Katastrophenschutz	12.80.01	Katastrophenabwehr	
		12.80.02	Bevölkerungsschutz	
	51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	51.11.01	Erstellung von Wertgutachten, Markt- und Preisanalysen, Kaufpreissammlung (Gutachterausschuss)	
		51.11.02	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen GIS	
7 Bauordnung, Geoinformation u. Wohnungsbauförderung		51.11.03	Vermessungstechnische Ingenieurleistungen	

Teil-Haushalte	Produktgruppen		Produkte		i = intern
Nr. Bezeichnung	PG-Nr.	Bezeichnung	Pr-Nr.	Bezeichnung	
			51.11.04	Realisierungsuntersuchungen zur Baulandbereitstellung, städtebauliche Verträge und sonstige Ordnungsmaßnahmen	
	52.10	Bauordnung	52.10.01	Bauantrags- und andere Verfahren	
			52.10.02	Bauüberwachung	
			52.10.03	Allgemeine Bauberatung	
	52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsverversorgung	52.20.01	Wohnungsbauförderung	
	52.30	Denkmalschutz und Denkmalpflege	52.30.01	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung	
			52.30.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	
8 Städtebauliche Entwicklung / Umwelt	51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	51.10.01	Vorbereitung und Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen nach BauGB	
			51.10.02	Stadtplanung	
			51.10.03	Verkehrsplanung	
	56.10	Umweltschutzmaßnahmen	56.10.01	Umweltschutzmaßnahmen	
9 Zentrales Gebäudemanagement	11.24	Grundstücks- und Gebäude- management, Techn. Immobilienmanagement	11.24.01	Baumanagement	i
			11.24.02	Gebäudemanagement	i
			11.24.02.01	Geb.Man. Grundschulen	i
			11.24.02.02	Geb.Man. HS/WRS	i
			11.24.02.03	Geb.Man. GS/HS/WRS im Schulverbund	i
			11.24.02.04	Gebäudemanagement Realschulen	i
			11.24.02.05	Geb.Man. Realschulen mit GS/HS/WRS (Schulverbund)	i
			11.24.02.06	Gebäudemanagement Gymnasien	i
			11.24.02.17	Gebäudemanagement Sonderpädagogische Bildungszentren	i
			11.24.02.26	GebMan. sonst. schul. Aufgaben u. Einrichtungen	i
			11.24.02.40	Geb.Man. Tageseinrichtungen für Kinder (in Gruppen für 0-6-Jährige)	i
			11.24.02.41	Geb.Man. Tageseinrichtungen für Kinder (in Gruppen für 7-14-Jährige)	i
10 Grünflächenmanagement	55.10	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	55.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen	
			55.10.02	Bereitstellung und Betrieb von Spielflächen	
	55.20	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	55.20.01	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	
	55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	55.40.01	Naturschutz und Landschaftspflege	
11 Verkehr	12.21	Verkehrswesen	12.21.01	Straßenrechtliche und verkehrsrechtliche Erlaubnisse	
			12.21.02	Verkehrsüberwachung	
	54.10	Gemeindestraßen	54.10.01	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen	
			54.10.02	Verkehrstechnik Gemeindestraßen	
			54.10.03	Unterhaltung Ingenieurbauwerke Gemeindestraßen	
			54.10.04	Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	
			54.10.05	Radverkehr	
	54.20	Kreisstraßen	54.20.01	Unterhaltung Kreisstraßen	
	54.50	Straßenreinigung / Winterdienst	54.50.01	Straßenreinigung	
			54.50.02	Winterdienst	
	54.60	Parkierungseinrichtungen	54.60.01	Parkierungseinrichtungen	
	54.70	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	54.70.01	ÖPNV, Planung und Betrieb	
12 Kultur	25.20	Kommunale Museen	25.20.01	Museumsgut sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen	
			25.20.02	Präsentation von Dauer- und Wechselausstellungen	
			25.20.03	Museumspädagogische Angebote	
	25.21	Archiv	25.21.01	Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände. Historische Bildungsarbeit (Erforschung und Vermittlung der Orts- und Regionalgeschichte)	
			25.21.02	Benutzerdienst	
	26.30	Musikschulen	26.30.01	Förderung Musikschule	
	27.10	Volkshochschulen	27.10.01	Förderung Volkshochschule	
	27.20	Bibliotheken	27.20.01	Bereitstellung von Medien und Informationen für Sachbereiche	
			27.20.02	Bereitstellung von Medien und Informationen im Kinder- und Jugendbereich	
			27.20.03	Bereitstellung von Medien und Informationen für Schöne Literatur (Belletristik)	
		27.20.04	Bereitstellung von Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften		

Teil-Haushalte	Produktgruppen	Produkte		i = intern
Nr. Bezeichnung	PG-Nr. Bezeichnung	Pr-Nr.	Bezeichnung	
		27.20.05	Bereitstellung von Auskunfts- und Informationsdiensten	
		27.20.06	Programmarbeit	
		27.20.07	Führungen	
		27.20.08	Historische Bibliothek	
		27.20.09	Bereitstellung von Medien im Bereich Musik-CD's	
	28.10 Sonstige Kulturpflege	28.10.01	Allgemeine Kulturförderung	
		28.10.02	Trägerschaft und Betrieb von Veranstaltungsräumen	
		28.10.03	Veranstaltungen des Kulturbüros	
		28.10.04	Eigene Projekte und Kooperationen	
		21.10.01	Grundschulen	
13 Schule und Sport	21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	21.10.02	Haupt- und Werkrealschulen	
		21.10.03	Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	
		21.10.04	Realschulen	
		21.10.05	Realschulen und Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	
		21.10.06	Gymnasien	
		21.20.02	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren mit Förderschwerpunkt Lernen	
	21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten			
	21.40 Schülerbezogene Leistungen	21.40.01	Schülerbeförderung	
	21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	21.50.01	Bereitstellung, Betrieb und Verwaltung eines Schullandheimes	
		21.50.02	Förderung von Schulen in freier Trägerschaft	
		21.50.03	Bereitstellung von Räumlichkeiten für außerschulische Nutzungen	
14 Familie und Soziales	42.10 Förderung des Sports	42.10.01	Förderung des Sports	
	42.41 Sportstätten	42.41.01	Bereitstellung von Hallen	
		42.41.02	Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen und Sonderanlagen	
	12.25 Sozialversicherung	12.25.01	Angelegenheiten der Sozialversicherung	
	31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	31.20.05	Eingliederungsleistungen	
	31.40 Soziale Einrichtungen	31.40.01	Seniorenbüro	
		31.40.05	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	
		31.40.06	Einrichtung Flüchtl. (vorläuf. Unterbring.)	
		31.40.07	Einricht. Flüchtl. Anschlussunterbringung	
	31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	31.60.01	Förderung von Verbänden der freien Wohlfahrtspflege und sonstiger Institutionen	
15 Förderung von Kindern und Jugendlichen	31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	31.80.01	Wohngeldleistungen	
		31.80.02	Sozialpass	
		31.80.03	Familien- und Seniorenförderung	
		31.80.04	Beratung und Angebote für ältere Menschen	
	36.80 Kooperationen und Vernetzung	31.80.10	Betreuung/Förderung Integration Flüchtl.	
		36.80.01	Gemeinwesenarbeit und bürgerschaftliches Engagement im Stadtteil	
	36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen	36.20.01	Kinder- und Jugendarbeit	
		36.20.02	Jugendsozialarbeit	
		36.20.03	Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen	
		36.20.04	Einrichtungen der Jugendarbeit	
		36.50.01	Tageseinrichtungen für Kinder	
		36.50.01.01	Förderung von 0-6 jährigen Kindern in Kindertageseinrichtungen und Stadtteil- und Familienzentren	
		36.50.01.02	Förderung von 7-14 jährigen Kindern in Kindertageseinrichtungen und Stadtteil- und Familienzentren	
		36.50.02	Kindertagespflege	
		36.50.02.01	Förderung 0-6 Jährige in Tagespflege	
		36.50.02.02	Förderung 7-14 Jährige in Tagespflege	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	36.50.03 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege	36.50.03	Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege	
		36.50.04	Unterstützung selbstorganisierter Förderung	
	53.10 Elektrizitätsversorgung	53.10.01	Elektrizitätsversorgung	
	53.20 Gasversorgung	53.20.01	Gasversorgung	
	53.30 Wasserversorgung	53.30.01	Wasserversorgung	
	53.40 Fernwärmeversorgung	53.40.01	Fernwärmeversorgung	
	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

5.2 Anlagen zum Finanzhaushalt

5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung										Mehrjähriges Maßnahmenprogramm (MMP)											
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025	
	Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung																				
1	Erneuerung der Beleuchtung und Akustik in Verwaltungsgebäuden - Historisches Rathaus - Salzhaus - Technisches Rathaus	X	400	100	100	100	100					0	30	10	10	10					Fortlaufende Finanzierung für die (energetische) Umrüstung der bestehenden und meist veralteten Leuchtssysteme auf LED-Technik inkl. Erneuerung der abgehängten Decken, sofern nötig und sinnvoll.
2	Erneuerung der Brandmeldeanlage im Technischen Rathaus	X	200	0	100	100						0	0								Die bestehende Brandmeldeanlage ist nach 25 Jahren Betriebsdauer technisch obsolet, vom Hersteller sind keine Ersatzteile mehr lieferbar. Um einen sicheren Betrieb zu gewährleisten, muss die Anlage komplett erneuert werden.
3	Historisches Rathaus Anschluss an Fernwärme		120	0			90	30				0	0								Die WVO wird vs. 2027/2028 die Hauptstraße mit Fernwärme erschließen. Das Rathaus soll dann baldmöglichst angeschlossen werden.
4	OV Elgersweier Dachsanierung mit PV		250	0						250		0	0								Vorerst werden nur notwendige Reparaturen vorgenommen (über Bauunterhalt). Eine Neubewertung erfolgt im Zuge des Liegenschaftsprozess (s.a. Gemeindehaus Elgersweier).
5	OV Elgersweier Generalsanierung		190	0						190		0	0								Vorerst werden nur notwendige Reparaturen vorgenommen (über Bauunterhalt). Eine Neubewertung erfolgt im Zuge des Liegenschaftsprozess (s.a. Gemeindehaus Elgersweier).
6	Salzhaus Anschluss an Fernwärme		150	0	150							0	0								Die WVO wird vs. 2027/2028 die Hauptstraße mit Fernwärme erschließen. Das Salzhaus soll dann baldmöglichst angeschlossen werden.
7	Salzhaus Errichtung Fahrradkäfig im Innenhof		25	0	25							0	0								Ein sicherer und abschließbarer Stellplatz für Fahrräder bei den großen Verwaltungsstandorten in der Innenstadt wird im Hinblick auf die Förderung des Radverkehrs aber auch die Mitarbeitendenbindung als wichtig angesehen.
8	Marktcenter 4.OG, Umzug und Renovierung FB ZSR /FB DIGIT	X	150	0	150							0	0								Aufgrund des Auszugs der Abt. Bürgersch. Engagement ins Anna-von-Heimburg-Haus (Frühjahr 2026) sollen die frei werdenden Büroräume im 4. OG des Marktcenters neu belegt werden. Der erforderliche Renovierungs- und Ausstattungsaufwand ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbar, der angemeldete Betrag ist eine Vorhalteposition und wird nur im absolut notwendigen Umfang verbraucht.
9	OV Waltersweier Errichtung PV-Anlage		70	0					25	45		0	0								
10	Generalsanierung Rathaus Rammersweier		6.300	4.350	1.950							0	200	200							Kostensteigerung aufgrund statischer Mehraufwendungen und nicht vorhersehbarer Bauteilertüchtigungen.
11	Alte Winzergenossenschaft Fessenbach		2.400	0	250	2.150						0	741		181	560					Die Kosten ergeben sich für den Ausbau für die neue Ortsverwaltung mit Dorfgemeinschaftsraum und einen Veranstaltungsraum im Gewölbekeller.
	Summe Teilhaushalt 1		10.255	4.450	2.725	2.350	190	30	25	485	0	0	971	210	191	570	0	0	0		
	Teilhaushalt 2 - Zentraler Service																				
12	Implementierung neues Bewerbermanagementsystem		70	0	20	50						0	0								Das bisherige Bewerbermanagement-Tool Check-In von Perbility wird vom Anbieter nicht weiter gehostet und erfüllt auch nicht mehr die Anforderungen an das Bewerbermanagement einer Kommune in der Größe von Offenburg, weshalb nun ein neues zu implementieren ist.
13	Gemeinderat Digital	X	395	145	50	50	50	50	50			0	0								Das Konzept "Gemeinderat.Digital" sieht die Ausstattung des Gemeinderates der Stadt Offenburg mit iPads inklusive Tastatur und Stift vor. Die Hardware wird geleast und als Managed Service von einem externen Dienstleister betrieben. Die Geräteverwaltung erfolgt über ein Mobile Device Management System, um Sicherheit zu gewährleisten. Jedes Gemeinderatsmitglied erhält eine digitale Identität mit einer eindeutigen E-Mail-Adresse für Ratsgeschäfte. Die Zusammenarbeit erfolgt über die "Ratscloud", eine Nextcloud-basierte Plattform mit NextcloudOffice. Die technische Betreuung obliegt dem Dienstleister, um eine technische und organisatorische Trennung von den Verwaltungssystemen zu gewährleisten. Die Einführung erfolgte zur konstituierenden Sitzung im Juli 2024. Hier handelt es sich nun um laufende Kosten.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung	
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
14	Automatisierung und KI	X	350	100	50	100	100					0	0							Mit den in den Haushaltsjahren 2024/2025 bereitgestellten Mitteln wurde der Grundstein für den Aufbau von Kompetenzen im Bereich Künstliche Intelligenz (KI) und Automatisierung gelegt. Ziel dieser Anschubfinanzierung war es, durch gezielte Qualifizierungsmaßnahmen, erste Anwendungsprojekte und Dienstleistungsentwicklungen die Verwaltung auf den technologiegestützten Wandel vorzubereiten. Eines der zentralen Ergebnisse dieser Phase ist der erfolgreiche Aufbau und Rollout des digitalen Assistenten OGAssist. Dieser wird aktuell von rund 230 Mitarbeitenden aktiv genutzt. Innerhalb von nur sechs Monaten wurden über 16.000 Anfragen über das System gestellt – ein klarer Beleg für Akzeptanz, Nutzen und Relevanz innerhalb der Verwaltung. OGAssist ist damit ein konkretes Beispiel gelebter Digitalisierung und bildet die Grundlage für weiterführende Automatisierungs- und KI Vorhaben. Durch den Einsatz von Chatbots, Robotic Process Automation und dem verwaltungsspezifischen KI-Agenten „OG Assist“ sollen Prozesse automatisiert und Mitarbeitende entlastet werden. Bürgerinnen und Bürger profitieren von schnellerem Service, während KI-Technologien interne Abläufe unterstützen und intelligent in die Verwaltungsprozesse eingebunden werden.
15	Smart City Initiativen		150	100	10	10	10	10	10			0	0							Im Rahmen der Smart-City-Aktivitäten werden Sensoren und LoRaWAN-Technologie eingesetzt, um kommunale Daten intelligent zu erfassen. Diese werden in eine zentrale Datenplattform integriert und visualisiert, um Entscheidungen datenbasiert zu unterstützen und Mehrwert für Verwaltung und Stadtgesellschaft zu schaffen.
16	Daten-Strategie	X	1.560	0	120	120	120	120	120	480	480	0								Mit der Daten-Strategie sollen kommunale Daten systematisch digitalisiert, zentral auf einer Datenplattform gebündelt und visuell aufbereitet werden. Ziel ist es, Informationen leichter nutzbar zu machen, datenbasierte Entscheidungen zu fördern und Transparenz für Verwaltung und Öffentlichkeit zu schaffen. Die Einführung einer kommunalen Datenplattform bildet die Grundlage für ein modernes, effizientes und datenbasiertes Verwaltungshandeln. Sie ist Teil der strategischen Digitalisierungsinfrastruktur der Stadt Offenburg und dient als horizontale Basiskomponente, die bereichsübergreifend von allen Ämtern genutzt werden kann. Die anfallenden Lizenz-, Betriebs- und Hostingkosten stellen laufende Aufwendungen der IT-Infrastruktur dar. Durch die zentrale Datenhaltung werden Mehrfacherfassungen und redundante Fachverfahren vermieden. Die Datenplattform ermöglicht verwaltungsweite Synergien, Effizienzsteigerungen und langfristige Kosteneinsparungen. Sie ist somit ein zentrales Element der kommunalen Verwaltungsmodernisierung und bildet die technologische Grundlage für datenbasierte Steuerung, Smart-City-Projekte und zukünftige Förderprogramme.
17	Ausbau IT-Infrastruktur		11.569	8.029	1.140	440	450	1.070	440			0	0							Zur Sicherstellung eines zukunftsfähigen IT-Betriebs wird die technische Infrastruktur der Verwaltung kontinuierlich erneuert und erweitert. Dazu gehören unter anderem die Modernisierung von Telefonie, Netzwerk, Serverinfrastruktur, Backupkonzepten sowie der Ausbau virtueller Arbeitsplätze und weiterer zentraler IT-Komponenten.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
18	Zentrales User-Management	X	250	0			100	50	50	50		0	0							Mit der Einführung eines zentralen Identity- und Access-Management Systems (IAM) werden Benutzer- und Zugriffsrechte in der Verwaltung einheitlich gesteuert. Dadurch lassen sich Rollen und Berechtigungen sicherer und effizienter verwalten, was die IT-Sicherheit erhöht und den administrativen Aufwand reduziert. Mit der zunehmenden Digitalisierung (DMS, E-Akte, Service BW, KI-gestützte Prozesse) steigt die Komplexität der Benutzer- und Berechtigungsverwaltung in der Stadtverwaltung erheblich. Bislang werden folgende Prozesse teilweise manuell, verteilt und mit Medienbrüchen durchgeführt: • Neuanlage eines Benutzerkontos (Onboarding), • Abteilungswechsel mit Berechtigungsanpassung, • Namensänderung – z. B. durch Eheschließung, • Austritt / Deaktivierung von Benutzerkonten (Offboarding) inkl. Entzug sensibler Zugriffsrechte. Diese Abläufe bergen Sicherheitsrisiken (z. B. verwaiste Zugriffe), schaffen administrativen Aufwand und erschweren eine revisionssichere Dokumentation im Sinne kommunaler IT-Sicherheitsrichtlinien (IAM).
19	Einführung zentrales Projektmanagement Tool und dazugehörige Prozesse		20	0	20							0	0							Zur besseren Steuerung von Projekten wird ein zentrales Projektmanagement-Tool eingeführt und durch passende Prozesse ergänzt. Damit sollen Transparenz, Zusammenarbeit und Nachvollziehbarkeit in der Projektarbeit gestärkt und die Koordination innerhalb der Verwaltung verbessert werden.
20	Ertüchtigung der eigenen Liegenschaften mit Glasfaser	X	350	0	350							0	0							Nachdem städtische Liegenschaften durch Telekommunikationsanbieter an das Glasfasernetz angebunden wurden, ist eine interne Ertüchtigung erforderlich. Dazu gehören die Verlegung geeigneter Netzwerkkabel und die Ausstattung mit passenden Endgeräten, damit die leistungsfähigen Glasfaseranschlüsse technisch vollständig genutzt werden können. 87 Gebäude pro Gebäude ca. 4000 Technik = 348 T€.
21	Anschaffung einer CAFM-Software		200	100	50	50						0	0							Fortfinanzierung: Hierbei handelt es sich nicht lediglich um die Anschaffung einer Software, sondern um ein Gesamtprojekt. Dieses umfasst zum einen die Beschaffung der Computer Aided Facility Management-Software selbst, zum anderen jedoch auch die fachliche Begleitung des gesamten Beschaffungs- und Implementierungsprozesses durch ein externes Büro. Für diese externe Unterstützung liegen uns bereits Angebote vor, weshalb eine entsprechende Anpassung der Haushaltsmittel erforderlich ist.
22	Austausch und Ertüchtigung der Messsteuerungs- und Regeltechnik und der Gebäudeleittechnik	X	300	0	150	150						0	0							Kein Support, keine Gebäudeleittechnik-Unterstützung: Die Migration der bestehenden Staefa (Messteuerung- und Regeltechnik-Anlage) ist notwendig, da für das aktuelle System kein Herstellersupport mehr besteht. Zudem wird die Integration und Unterstützung in der GLT nicht mehr gewährleistet. Dadurch entstehen Risiken im laufenden Betrieb, insbesondere bei Störungen oder Anpassungen, da weder technische Unterstützung noch Ersatzteile verfügbar sind.
	Summe Teilhaushalt 2		15.214	8.474	1.960	970	830	1.300	670	530	480	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Teilhaushalt 3 - Finanzverwaltung																			
			0	0																
	Summe Teilhaushalt 3		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Teilhaushalt 4 - Wirtschaftsförderung, Liegenschaften und Marketing																			
23	Neues Klinikum - Grunderwerb Klinikstandort		9.200	8.310	890							0	0							Hierbei handelt es sich um die Restabwicklung des Grundstücksankaufs für das neue Ortenauklinikum am Holderstock.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
24	Revolvierender Bodenfonds		21.062	12.812	2.550	3.100	2.000	600				4.326	3.000		1.200	1.800	3.550	3.600	3.240	Grundlage für die Bodenbevorratung ist das Siedlungs- und Entwicklungskonzept (SIO) der Stadt Offenburg und die dazu ergangenen Beschlüsse des Gemeinderats. Der Ankauf von Grundstücken wegen Ablauf der Bauverpflichtung sowie der Zwischenerwerb weiterer Grundstücke erfordert auch im neuen Planungszeitraum eine Dotierung des Bodenfonds. Die Refinanzierung erfolgt über Grundstücksverkäufe in den Folgejahren.
25	Grunderwerb allgemein		27.300	14.300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000	4.000	0	0							Für allgemeinen meist nicht planbaren Grunderwerb sowie den Verkauf von Grundstücken der Stadt (außerhalb des revolvierenden Bodenfonds) werden pro Jahr sowohl Ausgaben als auch Einnahmen in Höhe von 1 Mio. € eingeplant.
26	Verkaufserlöse Grundvermögen		0	0								16.515	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	8.000	Für allgemeinen meist nicht planbaren Grunderwerb sowie den Verkauf von Grundstücken der Stadt (außerhalb des revolvierenden Bodenfonds) werden pro Jahr sowohl Ausgaben als auch Einnahmen in Höhe von 1 Mio. € eingeplant.
27	Sanierungsbodenfonds		23.500	13.343	2.027	1.500	1.500	1.660		3.470		3.000	5.050	2.000	2.000	1.050		6.900	3.000	Der Erwerb von Grundstücken in Sanierungsgebieten zur Umsetzung der Sanierungsziele ist ein Kernelement der Städtebauförderung zur Sicherung der städtebaulichen Entwicklung sowie der Beseitigung von städtebaulichen Missständen. Deshalb ist der Ankauf i.d.R. auch förderfähig. Um auch im neuen Planungszeitraum handlungsfähig zu bleiben sollen wieder Mittel zur Verfügung gestellt werden. Die Refinanzierung erfolgt aus dem späteren Verkauf der Grundstücke - entsprechende Verkaufserlöse sind ebenfalls eingeplant.
	Summe Teilhaushalt 4		81.062	48.765	6.467	5.600	4.500	3.260	1.000	7.470	4.000	23.841	11.050	3.000	4.200	3.850	4.550	11.500	14.240	
	Teilhaushalt 5 - Sicherheit und Ordnung																			
			0	0						0			0							
	Summe Teilhaushalt 5		0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
	Teilhaushalt 6 - Brand- und Bevölkerungsschutz																			
28	Mannschaftstransportwagen (MTW) Einsatzabteilung Mitte		100	0		50	50					0	22			22				Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, einen Mannschaftstransportwagen (MTW) der Einsatzabteilung Mitte, Baujahr 2011 (Fahrzeug-Nr. 89), ist eine Anpassung der ursprünglich veranschlagten Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP-Nr. 45) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.
29	Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Einsatzabteilung Mitte		500	0					200	300		0	0						140	Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, ein Löschgruppenfahrzeug (LF10) der Einsatzabteilung Mitte, Baujahr 2007 (Fahrzeug-Nr.80), ist eine Anpassung ursprünglich veranschlagter Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP Nr. 46) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.
30	Mannschaftstransportwagen (MTW/MZF) Einsatzabteilung Nord		120	0		80	40					0	22			22				Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, ein Mannschaftstransportwagen(MTW /MZF) der Einsatzabteilung Nord, Baujahr 2006 (Fahrzeug-Nr.72), ist eine Anpassung ursprünglich veranschlagter Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024 /2025 (MMP Nr. 47) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
31	Mannschaftstransportwagen (MTW /MZF) Einsatzabteilung Süd Elgersweier		120	0		80	40					0	22			22				Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, einen Mannschaftstransportwagen (MTW/MZF) der Einsatzabteilung Süd Elgersweier, Baujahr 2012 (Fahrzeug-Nr. 93), ist eine Anpassung der ursprünglich veranschlagten Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP-Nr. 48) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.		
32	Mannschaftstransportwagen (MTW /MZF) Einsatzabteilung West		120	0		80	40					0	22			22				Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, einen Mannschaftstransportwagen (MTW/MZF) der Einsatzabteilung West, Baujahr 2006 (Fahrzeug-Nr. 77), ist eine Anpassung der ursprünglich veranschlagten Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP-Nr. 49) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.		
33	Gerätewagen-Transport (Einsatzabteilung West - Wasserrettung)		145	145								13	12	12						Der Gerätewagen-Transport für die Einsatzabteilung West (Wasserrettung) wird voraussichtlich Ende 2025 ausgeliefert. Die Schlusszahlung für den Aufbau des Fahrzeugs in Höhe von etwa 48 T€ steht noch aus, ebenso die Kosten für die Beschriftung. Ein Zuschuss in Höhe von 25 T€, davon 13 T€ aus dem Vorjahr, ist im Zuge der weiteren Abwicklung noch abzurufen.		
34	Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Einsatzabteilung West		500	0					200	300		0	0					140		Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, ein Löschgruppenfahrzeug (LF10) der Einsatzabteilung West, Baujahr 2007 (Fahrzeug-Nr. 79), ist eine Anpassung der ursprünglich veranschlagten Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP-Nr. 52) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.		
35	Zwei Kommandowagen (Ersatzbeschaffung / Einsatzführungsdienst)		200	140	60							0	0							Für die Ersatzbeschaffung von zwei Kommandowagen für den Einsatzführungsdienst wurde die Vergabe bereits durchgeführt. Der Endausbau sowie die Beschriftung der Fahrzeuge stehen noch aus. Die Auslieferung der Kommandowagen ist für Ende 2025 vorgesehen. Für dieses Vorhaben stehen keine Zuwendungen oder Zuschüsse zur Verfügung.		
36	Wechseladerträgerfahrzeug		300	0			180	120				0	0				87			Im Rahmen der Neubeschaffung eines Wechseladerträgerfahrzeugs ist eine Anpassung der ursprünglich veranschlagten Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP-Nr. 55) haben sich die Kosten aufgrund allgemeiner Preissteigerungen erhöht. Diese betreffen insbesondere das Fahrzeuggestell, den Aufbau und die Beladung und liegen derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 %.		
37	Wechseladerträgerfahrzeug mit Ladekran		600	0		300	300					0	87			87				Im Rahmen der Ersatzbeschaffung für das Altfahrzeug, eines Wechseladerträgerfahrzeuges mit Ladekran, Baujahr 2006 (Fahrzeug-Nr.73), ist eine Anpassung ursprünglich veranschlagter Kosten erforderlich. Im Vergleich zum Doppelhaushalt 2024/2025 (MMP Nr. 56) haben sich die ursprünglich veranschlagten Kosten erhöht. Diese Kostensteigerung resultiert vor allem aus allgemeinen Preissteigerungen in den Bereichen Fahrzeuggestell, Aufbau und Beladung, die derzeit im Durchschnitt bei etwa 15 % liegen.		
38	Abrollbehälter Atemschutz		300	20			280					0	112		56	56				Im Zuge der geplanten Neubeschaffung und Neukonzeption im Bereich Atemschutz war ursprünglich die Anschaffung eines Gerätewagens vorgesehen. Nach eingehender Prüfung hat sich jedoch gezeigt, dass die Beschaffung eines Abrollbehälters sowohl aus logistischer Sicht, insbesondere hinsichtlich der Lagermöglichkeiten, als auch aus einsatztaktischer Perspektive deutlich vorteilhafter ist. Der Abrollbehälter bietet eine wesentlich flexiblere Einsatzmöglichkeit und stellt somit die bessere Lösung für die zukünftigen Anforderungen dar.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung	
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
39	Gerätewagen Hygiene (GW Hygiene)		465	0	240	225						0	140		70	70				Die Ausschreibung und Vergabe für den Gerätewagen Hygiene (GW Hygiene) wurden bereits durchgeführt. Der Aufbau des Fahrzeugs erfolgt entsprechend der überplanmäßigen Ausgabe gemäß Gemeinderatsvorlage Drucksache Nr. 141/25. Im Zuge der Beschaffung ist es zu allgemeinen Kostensteigerungen gekommen, die bei der weiteren Umsetzung berücksichtigt wurden.
40	Ersatzbeschaffung Abrollbehälter - Pritsche (AB Pritsche)		60	0	60							0	22		22					Tätigung einer Ersatzbeschaffung für ein Altgerät, ein Abrollbehälter-Pritsche (AB Pritsche), Baujahr 1991 (Geräte-Nr.66).
41	Abrollbehälter - Transport (AB Katastrophenschutz)		60	60								0	18	18						Für den Abrollbehälter Transport im Bereich Katastrophenschutz wurde die Vergabe bereits abgeschlossen. Die Auslieferung des Abrollbehälters ist für das vierte Quartal 2025 vorgesehen. Der Abruf der hierfür vorgesehenen Zuwendung i.H.v. 18 T€ erfolgt im Jahr 2026.
42	Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen Feuerwache (ELW 1)		180	0			100	80				0	0				22			Tätigung einer Ersatzbeschaffung für ein Altfahrzeug, ein Einsatzleitwagen der Feuerwache (ELW 1), Baujahr 2025 (Geräte-Nr.68).
43	Neubeschaffung /Austausch IT Feuerwache		750	550						200		0	0							Für die IT-Ausstattung in der Feuerwache ist alle fünf Jahre eine Regelbeschaffung vorgesehen, die einen vollständigen Austausch der IT-Komponenten umfasst. Um den aktuellen Sicherheitsanforderungen gerecht zu werden, sind darüber hinaus weitere Neubeschaffungen zwingend erforderlich. Geplant sind insbesondere die Anschaffung von Servern, PCs, Notebooks, Software, Zubehör sowie der Abschluss eines Wartungsvertrags für die EDV. Zusätzlich sind Investitionen im Bereich der Netzwerktechnik, der Firewall sowie der Anschluss der Feuerwache an das Glasfasernetz vorgesehen. Das letzte Vergabelos wird im Jahr 2025 ausgeschrieben, sodass sämtliche Aufträge und Maßnahmen im Jahr 2025 vergeben werden. Die verbleibenden Mittel werden spätestens im Jahr 2026 verausgabt. Unter diesem Titel werden zudem Infoterminals „MP-Feuer“ beschafft. Ab 2026 fallen jährlich Wartungs- und Lizenzkosten in Höhe von 50 T€ an, die im Budget des KST 44000000 berücksichtigt werden. Ein weiterer Austausch der IT-Ausstattung ist in Stufe II vorgesehen.
44	Umstellung auf Digitalfunk	X	520	305		215						33	54		54					Die Feuerwehren des Ortenaukreises sind, wie alle Feuerwehren des Landes, verpflichtet, bis Ende 2025 auf Digitalfunk umzustellen. Das bisher genutzte analoge Funknetz wird nach erfolgter Umstellung vom Landkreis nicht weiter betrieben. Im Rahmen dieser Maßnahme werden verschiedene Einzelmaßnahmen umgesetzt: Es erfolgt die Anschaffung von 75 digitalen Meldeempfängern inklusive Zubehör, die Umrüstung aller 45 Einsatzfahrzeuge auf Digitalfunk sowie die Umrüstung der acht Feuerwehrhäuser und der Feuerwehrezentrale. Darüber hinaus werden insgesamt 180 mobile Handsprechfunkgeräte für den Einsatzstellenfunk beschafft. Die Vergabe für diese Umstellung wurde in Höhe von 272 T€ erteilt. Davon entfallen etwa 30 T€ auf den Umbau der Feuerwehrezentrale und rund 17 T€ auf den Umbau des Einsatzleitwagens. Der verbleibende Betrag ist für die Beschaffung der Handsprechfunkgeräte vorgesehen.
45	Umrüstung auf Dräger PAC6500 CO-Warner Lebenszeit unbegrenzt	X	30	0	30							0	0							Die Umrüstung auf den Dräger PAC6500 CO-Warner ist eine wichtige Maßnahme, um die frühzeitige Erkennung von Kohlenstoffmonoxid (CO) in Einsatzsituationen deutlich zu verbessern und die Einsatzkräfte dadurch vor dem Atemgift zu schützen. Der PAC6500 bietet eine zuverlässige, präzise und schnelle CO-Überwachung, was insbesondere bei Einsätzen in Gebäuden, Tunneln oder bei unklaren Schadstofflagen von entscheidender Bedeutung ist. Besonderheit: lebenslange Einsatzzeit; bisherige CO-Warner mussten im 2-Jahres-Rhythmus ausgetauscht werden (Kosten ca. 8 T€).

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung	
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
46	Investive Anschaffung von Feuerwehr-Kleingeräten /-ausrüstung		74	0	44	30						0	0							Im Rahmen der investiven Anschaffung von Feuerwehr-Kleingeräten und -ausrüstung sind für die kommenden Jahre folgende Maßnahmen vorgesehen: Zum einen ist für das Jahr 2026 die Ersatzbeschaffung eines Kompressors (Bauteil 3) in Höhe von 14 T€ geplant. Diese Maßnahme dient der Sicherstellung der sofortigen Einsatzbereitschaft der Feuerwehrfahrzeuge und ist somit für einen reibungslosen Ablauf im Einsatzfall unerlässlich. Des Weiteren sollen insgesamt zehn Wärmebildkameras beschafft werden, wobei die Anschaffung auf die Jahre 2026 und 2027 verteilt wird (jeweils fünf Stück pro Jahr). Die Gesamtkosten belaufen sich auf 40 T€. Die Wärmebildkameras sind sicherheitsrelevante Ausstattungen für die Sicherheitstrupps in den Löschfahrzeugen. Sie erhöhen den Sicherheitsstandard der Atemschutzgeräteträgerinnen und -träger im Einsatz erheblich und entsprechen der aktuellen DIN-Änderung zur Normbeladung von Löschfahrzeugen. Zudem ist die Beschaffung von zwei Feuerwehr-Stromerzeugern nach DIN 14685-1/12601 (Typ EISEMANN BSKA 14E Silent ISO) vorgesehen. Die Anschaffung erfolgt ebenfalls auf zwei Jahre verteilt (2026 und 2027), mit Gesamtkosten von 20 T€. Die Notstromaggregate sind für die Sicherung der Stromversorgung im Rahmen des städtischen Hochwasser-Katastrophenschutzkonzeptes erforderlich und tragen maßgeblich zur Einsatzfähigkeit der Feuerwehr bei außergewöhnlichen Lagen bei.
47	Ausstattung AB Atemschutz mit 84 kompletten Atemschutzträgerkomponenten		430	0		205	225					0	0							Die Ausstattung des Abrollbehälters Atemschutz mit 84 kompletten Atemschutzträgerkomponenten stellt eine konsequente und logische Folgeinvestition zur Anpassung der Atemschutzlogistik der Feuerwehr Offenburg dar. Es handelt sich um zusätzliches Material, das für die Bestückung des Abrollbehälters vorgesehen ist. Die Komponenten werden zudem künftig für Einsätze, insbesondere auch im Bereich von Tunnelanlagen, benötigt.
48	Löschgruppenfahrzeug LF 10 (Ersatzbeschaffung für Altfahrzeuge Windschlag)		500	0						500		0	0						140	Tätigung einer Ersatzbeschaffung für ein Altfahrzeug, ein Löschgruppenfahrzeug (LF 10), der Einsatzabteilung Windschlag, Baujahr 2009.
49	Löschgruppenfahrzeug LF 10 (Ersatzbeschaffung für Altfahrzeuge Elgersweier)		500	0						500		0	0						140	Tätigung einer Ersatzbeschaffung für ein Altfahrzeug, ein Löschgruppenfahrzeug (LF 10), der Einsatzabteilung Elgersweier, Baujahr 2009 (Fahrzeug-Nr. 81).
50	FW-Anhänger Notstrom mit Stativ /Teleskop		160	0		160						0	40		40					Für den Bereich Zivil- und Katastrophenschutz ist die Neubeschaffung eines Feuerwehr-Anhängers Notstrom mit Stativ und Teleskop vorgesehen. Diese Maßnahme dient der weiteren Umsetzung und dem Abschluss der Einsatzkonzeption „Blackout“ in Verbindung mit dem Oplan Deutschland.
51	Mannschaftstransportwagen MTW Jugendfeuerwehr (Ersatzbeschaffung)		100	0		50	50					0	22			22				Für die Jugendfeuerwehr ist die Ersatzbeschaffung eines Mannschaftstransportwagens (MTW) vorgesehen. Das bisher genutzte „Werbefahrzeug“ läuft aus und soll durch ein neues Dienstfahrzeug (Nr. 124) ersetzt werden. Der neue MTW steht vorrangig der Jugendfeuerwehr zur Verfügung, wird jedoch bei Bedarf auch im Einsatzdienst eingesetzt, beispielsweise wenn andere MTWs ausfallen.
52	Drehleiter-Automatik mit Korb (Ersatzbeschaffung / EA Ost)		1.200	0					250	950		0	0						350	Für die EA Ost ist die Ersatzbeschaffung einer Drehleiter-Automatik mit Korb vorgesehen. Das neue Fahrzeug ersetzt das bisherige Altfahrzeug mit der Nummer 86, Baujahr 2011.
53	Kommandowagen (Ersatzbeschaffung Einsatzführungsdienst)		100	0						100		0	0						17	Für den Einsatzführungsdienst ist die Ersatzbeschaffung eines Kommandowagens vorgesehen. Das neue Fahrzeug ersetzt das bisherige Altfahrzeug mit der Nummer 110, Baujahr 2020.
54	Gerätewagen-Logistik (Ersatzbeschaffung 2009)		300	0					150	150		0	0						22	Ersatzbeschaffung eines Gerätewagen-Logistik . Das neue Fahrzeug ersetzt das bisherige Altfahrzeug mit der Nummer 84, Baujahr 2010.
55	Beschaffung im Rahmen der Wechselladergemeinschaft		50	0	20	30						0	0							Im Bereich Zivil- und Katastrophenschutz ist die Neubeschaffung eines Abrollbehälters-Teleskoplader (20 T€ in 2026) sowie eines Abrollbehälters-Sandsackabfüllung (30 T€ in 2027) vorgesehen. Es handelt sich um Beschaffungen im Rahmen der Wechselladergemeinschaft. Die Finanzierung erfolgt anteilig im Zuge der Wechselladergemeinschaft der großen Kreisstädte und des Landratsamtes.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
56	FFW Feuerwehr am Kestendamm Hofbeleuchtung	X	150	0	100	50						0	0							Die bestehende Hofbeleuchtung ist nach mehreren Jahrzehnten Betriebsdauer technisch obsolet, vom Hersteller sind keine Ersatzteile mehr lieferbar. Um einen sicheren Betrieb zu gewährleisten, muss die Anlage komplett erneuert werden.		
57	FW Mitte Kestendamm - Entwicklung		650	0	50	100	500					0	0							Für die Weiterentwicklung der Hauptfeuerwehrwache sollen Machbarkeitsstudien und erste Grundlagenplanungen für den bestehenden Standort erstellt werden, im Hinblick auf die künftigen Anforderungen an die Offenburger Feuerwehr.		
58	Feuerwehrgerätehaus Nord Neubau - Erwerb Notstromaggregat		2.361	2.361								0	40	40						Fördermittel Notstromaggregat werden aktuell noch beantragt (durch FW), sind aber gesichert.		
59	Feuerwehrhaus Nord PV-Anlage		25	0		25						0	0									
60	Neubau Feuerwehrhaus Rebland		8.910	2.700	3.000	3.000	210					0	2.197	438	1.369	390				Die Gesamtprojektkosten haben sich mittlerweile von ursprünglich 6,93 Mio. € auf 8,91 Mio. € weiterentwickelt.		
61	FFW-Windschlag Errichtung PV-Anlage		50	0					50			0	0									
62	Neubau Feuerwehrhaus Süd		6.000	200				200	800	4.800		0	0					100	400	Mit den vorhandenen Mitteln können die Planungen anlaufen. Die Umsetzung ist dann nach dem Bau in Zell-Weierbach ab 2029 geplant.		
Summe Teilhaushalt 6			26.630	6.481	3.604	4.680	2.015	400	1.650	7.800	0	46	2.832	508	1.611	713	109	240	1.209			
Teilhaushalt 7 - Bauordnung, Geoinfo und Wohnungsbauförderung																						
63	Förderung privater Maßnahmen der Denkmal- und Stadtbildpflege	X	365	235	13	13				52	52	0	0							Fortführung der Förderung privater Maßnahmen der Denkmal- und Stadtbildpflege. Bürger können hier einen Antrag stellen oder es ergibt sich im Rahmen von Bauverfahren, dass man hier über eine Förderung tätig werden könnte - daher ist hier tatsächlich benötigter Mittelbedarf schwer abzuwägen, aber größere Summen sind nicht auszuschließen.		
64	Kauf eines Plotters		20	0			20					0	0							Ersatzbeschaffung für technisch und wirtschaftlich veraltete Geräte. Der Plotter wird zur Aufgabenerfüllung benötigt. Insbesondere die Fachbereiche 4, 5 und 6 benötigen großformatige Pläne. Die Altgeräte wurden 2017 bzw. 2019 beschafft. Sie sollen 2028 durch ein leistungsfähiges Gerät ersetzt werden.		
65	Anschaffungen für Vermessungstechnik		90	0					30	60		0	0							TR Tachymeter S5: Ersatzbeschaffung für technisch und wirtschaftlich veraltetes Gerät. Der Tachymeter wird für die Aufgabenerfüllung im Bereich Ingenieursvermessung benötigt. Das Altgerät wurde 2015 beschafft und ist nach 15 Jahren technisch veraltet bzw. zu ersetzen (in 2030 = 30 T€). TR -GNSSRover R12: Ersatzbeschaffung für technisch und wirtschaftlich veraltetes Gerät. Die Satellitenantenne wird für die Aufgabenerfüllung im Bereich Ingenieurvermessung benötigt. Das Altgerät wurde 2020 beschafft und ist nach 12 Jahren technisch veraltet bzw. zu ersetzen (in 2032 = 26 T€). Vermessungskombi: Ersatzbeschaffung für Altfahrzeug. Das Vermessungsfahrzeug wird für die Aufgabenerfüllung im Bereich Ingenieurvermessung (Außendienst, spezielle Beladung) benötigt. Das Altfahrzeug wurde 2013 beschafft und ist nach 20 Jahren zu ersetzen. Bisher wurde stets ein Gebrauchtfahrzeug beschafft, dies soll so beibehalten werden. Neufahrzeug ca. 70 T€ (in 2033 = 35 T€).		
66	Qualifizierter Mietspiegel	X	230	0		60			10	80	80	0	0							Die Erstellung eines qualifizierten Mietspiegels ist gemäß § 558c BGB alle vier Jahre verpflichtend. Der nächste Mietspiegel ist für das Jahr 2028 vorgesehen. Bis zum Doppelhaushalt 2024/2025 wurden die entsprechenden Ansätze im KSt-Budget berücksichtigt. Ab 2026 wird die Maßnahme aus Transparenzgründen hier im MMP als K-Auftrag/Projekt ausgewiesen.		
Summe Teilhaushalt 7			705	235	13	73	20	0	40	192	132	0	0	0	0	0	0	0	0			
Teilhaushalt 8 - Städtebauliche Entwicklung																						
67	Entwicklungskonzept Ortsmitte Bühl	X	30	0						30		0	0							Mit dem neu errichteten Bürgerhaus und der nun kommenden Weiterentwicklung des ehemaligen Pfarrhauses mit Pfarrgarten am Kirchplatz, wurden und werden noch große Schritte für eine hoch attraktive Ortsmitte gemacht - aktuell sind keine weiteren Mittel erforderlich. In Anbetracht ebenfalls wichtiger Ortsentwicklungen in anderen Ortsteilen müssen Maßnahmen in anderen Ortschaften priorisiert werden. Die Integration der Überplanung des Spielplatzes im Talackerweg in das Gesamtumfeld wird selbstverständlich berücksichtigt. Alternativ wäre die Überplanung des Spielplatzes Talackerweg zurückzustellen, was jedoch aus Sicht der Verwaltung nicht zu empfehlen ist.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk			
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
68	Dorfplatz Fessenbach Umbau und Wiederherstellung		100	0						100		0	0							Die Hochbaumaßnahme (Sanierung/Umbau Alte WG) wird voraussichtlich Ende 2027 fertiggestellt. Bis dahin benötigt der Bauträger Teile des Dorfplatzes als Baustelleneinrichtungsfläche. Eine Überplanung und Neugestaltung kann somit frühestens 2028 erfolgen. Neubewertung zum DHH 2028/2029.		
69	Sicherung Schlachthofgebäude	X	350	300	50							0	0							Hierbei handelt es sich um die fortlaufenden Kosten für die Beauftragung des Sicherheitsdienstes, der das Areal des Schlachthofes kontrolliert und vor Vandalismus und unbefugtem Eindringen schützen soll (Verkehrssicherheit). Mit Start der Bauarbeiten in 2027 wird die Beauftragung voraussichtlich beendet werden können.		
70	Klimaschutzprogramm	X	4.355	3.450	10	15	80	80	80	320	320	0	0							Der Gemeinderat hat im Mai 2022 die Klimaschutzstrategie sowie den dazugehörigen Maßnahmenkatalog „Offenburg Klimaneutral 2040“ beschlossen. Die prioritären Maßnahmen werden in zweijährlich fortgeschriebenen Aktionsplänen festgelegt. Für den Doppelhaushalt 2026/2027 soll der entsprechende Beschluss im November/Dezember (PUA, Gemeinderat) erfolgen. Die Fortschreibung der Mittel für die Klimaschutzkoordination sowie für die Umsetzung von Maßnahmen in der federführenden Zuständigkeit des Klimaschutzmanagements ist daher erforderlich. Der Ansatz erfolgt gemäß der Anpassung des jeweiligen Aktionsplans. In den Jahren 2026 und 2027 werden zudem die vorhandenen Restmittel verwendet. Ab 2028 sind dann jährlich 80 T€ einzuplanen.		
71	Aktionsplan Klimaanpassung	X	1.210	0	175	195	90	75	75	300	300	0	170	80	79	11				Die Maßnahme „Aktionsplan Klimaanpassung“ beinhaltet das im Oktober 2024 vom Gemeinderat beschlossene Integrierte Klimaanpassungskonzept sowie den dazugehörigen Maßnahmenkatalog. Die hierfür benötigten Mittel werden sowohl für die Koordination als auch für die Umsetzung von Maßnahmen in der federführenden Zuständigkeit des Klimaanpassungsmanagements eingesetzt. Dabei können Synergien mit dem Klimaschutzmanagement genutzt werden, sodass die benötigten Mittel im vorgesehenen Rahmen bleiben können. Zusätzlich sind die Kosten für die Stelle des Klimaanpassungsmanagements eingeplant, denen Erträge in Höhe von 77 % durch Fördermittel gegenüberstehen. Die Pflicht zur Erstellung von Klimaanpassungskonzepten für Kommunen ist sowohl im Bundesklimagesetz als auch im derzeit in der politischen Beratung befindlichen fortgeschriebenen KlimaG-BW festgelegt. Bislang war der entsprechende Haushaltsansatz beim Klimaschutzprogramm verortet, das tatsächlich bereits seit einiger Zeit auch Maßnahmen zur Klimaanpassung mitfinanziert hat. Zukünftig erfolgt daher eine Aufteilung auf die zwei Aufgabenfelder Klimaschutz und Klimaanpassung.		
72	Kommunale Wärmeplanung (KWP)	X	250	0			50	50			150	14	30	10	10	10	10	10		Die Kommunale Wärmeplanung (KWP) wurde erstmals im Jahr 2023 abgeschlossen und muss gemäß aktueller Bundes- und Landesgesetzgebung alle sieben Jahre fortgeschrieben werden. Die nächste Erstellung der Kommunalen Wärmeplanung wird voraussichtlich ab dem Jahr 2028 beginnen. Für die Umsetzung werden Konnexitätszahlungen des Landes vorausgesetzt, wobei jährlich 10 T€ eingeplant sind.		
73	Innenstadtprogramm GO OG	X	4.797	2.597			200	200	200	800	800	0	0							Die Maßnahme „Innenstadtprogramm GO OG“ sieht die Weiterführung der Innenstadtentwicklung auf Grundlage des fortgeschriebenen Innenstadtprogramms GO OG vor. Dabei handelt es sich überwiegend um konsumtive Maßnahmen, wobei auch investive Anschaffungen wie die Stadtmöblierung miteinbezogen werden. Gemäß Gemeinderatsbeschluss 127/25 sollen zur Finanzierung teilweise Restmittel in Höhe von 0,8 Mio. € aus dem laufenden Innenstadtprogramm GO OG verwendet werden. Die zusätzlich benötigten Mittel in Höhe von 0,6 Mio. € werden für den kommenden Doppelhaushalt angemeldet.		
74	Baustellenunterstützungsfonds	X	100	75		25						0								Die Maßnahme „Baustellenunterstützungsfonds“ sieht die Fortsetzung der bewährten Unterstützung der Gewerbetreibenden während der Bauphase vor. Es entstehen keine investiven Kosten, daher erfolgt die Planung auf einen K-Auftrag (EHH). Für die Steinstraße wird ein neuer Mittelbedarf in Höhe von 25 T€ für das Jahr 2027 eingeplant.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung		
		Brutto-Investitionen											Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025	
75	Neues Klinikum - Entwicklungskosten, Planungen u.ä.	X	1.250	1.050	40	160						0	0							Die Maßnahme basiert auf verschiedenen Gemeinderatsbeschlüssen sowie dem am 04.02.2020 notariell beurkundeten städtebaulichen Vertrag (Übertragung von Grundstücken und weitere Vereinbarungen betreffend das Ortenau Klinikum am Standort Offenburg) zwischen dem Ortenaukreis und der Stadt Offenburg (UZ 2718/2019 V), ergänzt durch Vertrag vom 10.05.2023 (UVZ 660/2023 V). Bei den Mehrkosten handelt es sich um bisher nicht berücksichtigte Kosten der Kampfmittelbeseitigung auf städtischen Flächen (erweitertes Untersuchungsgebiet).	
76	Neues Klinikum - Kostenbeteiligung Altlastenentsorgung		700	0	700							0	0							Die Maßnahme basiert auf verschiedenen Gemeinderatsbeschlüssen sowie dem am 04.02.2020 notariell beurkundeten städtebaulichen Vertrag (Übertragung von Grundstücken und weitere Vereinbarungen betreffend das Ortenau Klinikum am Standort Offenburg) zwischen dem Ortenaukreis und der Stadt Offenburg (UZ 2718/2019 V), ergänzt durch Vertrag vom 10.05.2023 (UVZ 660/2023 V). Bei den Kosten handelt es sich um bisher nicht berücksichtigte Kosten der Altlastenbeseitigung.	
77	Neues Klinikum - Äußere Erschließung Klinikcampus		8.600	4.100		500	1.500	1.500	500	500		0	0							Die Maßnahme basiert auf §6 des notariell beurkundeten städtebaulichen Vertrages vom 04.02.2020 (Übertragung von Grundstücken und weitere Vereinbarungen betreffend das Ortenau Klinikum am Standort Offenburg) zwischen dem Ortenaukreis und der Stadt Offenburg (UZ 2718/2019 V).	
78	Sanierungsgebiet "Ebertplatz"	X	1.200	0	200	200	400	400				0	0				720			Das Klinikareal am Ebertplatz fällt spätestens Anfang 2031 an die Stadt Offenburg zurück. Zur Sicherung einer geordneten städtebaulichen Nachnutzung soll die Möglichkeit der Ausweisung eines Sanierungsgebiets frühzeitig geprüft werden. Siehe GR-Vorlage 140/25. Es wird mit Fördermittel gerechnet. Mangels Förderbescheid können aber noch keine Einnahmen ins MMP aufgenommen werden Die Maßnahme basiert auf den Beschlüssen des Gemeinderats vom 24.11.2025, DS 140/25. Die Gesamtfinanzierung erfolgt zum nächsten Doppelhaushalt.	
79	Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof (investive Maßnahmen)		74.125	24.257	5.350	9.300	10.200	10.000	2.750	10.218	2.050	9.713	15.690	2.470	2.470	10.750	3.050		6.480	Der Gemeinderat hat mit Beschluss von 08.04.2019 das Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof förmlich festgelegt (DS 023-1/19). Im Jahr 2019 wurde das Sanierungsgebiet mittels Förderbescheid in das Bund-/Länder-Städtebauförderprogramm "Soziale Stadt" (SSP) aufgenommen, das zwischenzeitlich in das Programm "Sozialer Zusammenhalt" (SZP) überführt wurde. Die Erlöse setzen sich zusammen aus 18.800 T€ Städtebaufördermittel und 4.238 T€ Grundstückserlösen. Sanierungsgebiete dienen dazu bestehende städtebauliche Missstände im Quartier durch ein Bündel von Einzelmaßnahmen zu beseitigen. Die grundsätzlichen Sanierungsziele wurden im Rahmen der förmlichen Festlegung des Gebiets (DS 023-1/19) festgelegt. Die Einzelmaßnahmen selbst werden auf Basis gesonderter Beschlüsse, z. B. Baubeschlüsse, des Gemeinderats umgesetzt. Beispielsweise DS Nr. 019/25 zum Bahnhofsbereich, DS Nrn. 122/21, 051/22,118/23 und 067/24 zum Canvas-Areal. Aktuelle Kostenberechnungen und Fortschreibungen von Umsetzungskonzeptionen erfordern eine Aktualisierung der Planansätze.	
80	Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof (konsumtive Maßnahmen)	X	3.670	1.940	340	340	300	300	300	100	50	665	365	115	115	135	180		60	Der Gemeinderat hat mit Beschluss von 08.04.2019 das Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof förmlich festgelegt (DS 023-1/19). Im Jahr 2019 wurde das Sanierungsgebiet mittels Förderbescheid in das Bund-/Länder-Städtebauförderprogramm "Soziale Stadt" (SSP) aufgenommen, das zwischenzeitlich in das Programm "Sozialer Zusammenhalt" (SZP) überführt wurde. Sanierungsgebiete dienen dazu bestehende städtebauliche Missstände im Quartier durch ein Bündel von Einzelmaßnahmen zu beseitigen. Die grundsätzlichen Sanierungsziele wurden im Rahmen der förmlichen Festlegung des Gebiets (DS 023-1/19) festgelegt. Für die Durchführung der Sanierung sind umfangreiche planerische und konzeptionelle Leistungen (Machbarkeitsstudien, Wettbewerb, Bebauungspläne, etc.) sowie Öffentlichkeitsarbeit und Beteiligungsformate erforderlich, die konsumtiv zu buchen sind. Aus diesem Grund wird die bisherige MMP-Maßnahme gesplittet. Aktuelle Kostenberechnungen und Fortschreibungen von Planungskonzeptionen erfordern außerdem eine Aktualisierung der Planansätze.	

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
81	Sanierungsgebiet Südstadt / Stegermatt Konsumtive Maßnahme zur Durchführung der Sanierung	X	760	300	100	100	100	50	50	10	50	0	110	50	50	10	10	10	50	Der Gemeinderat hat mit Beschluss von 11.03.2024 das Sanierungsgebiet Südstadt förmlich festgelegt (DS 228/23). Bereits 2023 (auf Basis der Ergebnisse der vorbereitenden Untersuchung) wurde das Sanierungsgebiet mittels Förderbescheid in das Bund-/Länder-Städtebauförderprogramm "Sozialer Zusammenhalt" (SZP) aufgenommen. Sanierungsgebiete dienen dazu bestehende städtebauliche Missstände im Quartier durch ein Bündel von Einzelmaßnahmen zu beseitigen. Die grundsätzlichen Sanierungsziele wurden im Rahmen der förmlichen Festlegung des Gebiets (DS 228/23) festgelegt. Für die Durchführung der Sanierung sind umfangreiche planerische und konzeptionelle Leistungen (Machbarkeitsstudien, Wettbewerb, Bebauungspläne, etc.) sowie Öffentlichkeitsarbeit und Beteiligungsformate erforderlich, diese sind konsumtiv zu buchen. Aktuelle Kostenberechnungen und Fortschreibungen von Planungskonzeptionen erfordern eine Aktualisierung der Planansätze.
82	Sanierungsgebiet Südstadt / Stegermatt (investive Maßnahmen)		19.440	1.260	1.420	3.637	3.910	1.450	1.800	5.963		660	5.500	1.000	2.000	2.500	1.250	950	2.890	Der Gemeinderat hat mit Beschluss von 11.03.2024 das Sanierungsgebiet Südstadt förmlich festgelegt (DS 228/23). Bereits 2023 (auf Basis der Ergebnisse der vorbereitenden Untersuchung) wurde das Sanierungsgebiet mittels Förderbescheid in das Bund-/Länder-Städtebauförderprogramm "Sozialer Zusammenhalt" (SZP) aufgenommen. Sanierungsgebiete dienen dazu bestehende städtebauliche Missstände im Quartier durch ein Bündel von Einzelmaßnahmen zu beseitigen. Die grundsätzlichen Sanierungsziele wurden im Rahmen der förmlichen Festlegung des Gebiets (DS 228/23) festgelegt. Die Einzelmaßnahmen selbst werden auf Basis gesonderter Beschlüsse, z. B. Baubeschlüsse, des Gemeinderats umgesetzt. Beispielsweise DS Nr. 079/25 und 061/25 zur Zähringer Straße. Aktuelle Kostenberechnungen und Fortschreibungen von Umsetzungskonzeptionen erfordern eine Aktualisierung der Planansätze.
83	Nachhaltigkeitskonzept Liegenschaften Bohlsbach	X	150	50	50	50						0	0							Für die Konzepterstellung einer nachhaltigen Liegenschaftsentwicklung in Bohlsbach und Elgersweier sollen - vorbehaltlich ggf. noch zu fassender Beschlüsse - Planungsmittel von insgesamt 300 T€ zur Verfügung gestellt werden.
84	Nachhaltigkeitskonzept Liegenschaften Elgersweier	X	200	0		100	100					0	0							Für die Konzepterstellung einer nachhaltigen Liegenschaftsentwicklung in Bohlsbach und Elgersweier sollen - vorbehaltlich ggf. noch zu fassender Beschlüsse - Planungsmittel von insgesamt 300 T€ zur Verfügung gestellt werden.
	Summe Teilhaushalt 8		121.287	39.379	8.435	14.622	16.930	14.105	5.755	18.341	3.720	11.052	21.865	3.725	4.724	13.416	5.220	970	9.480	
	Teilhaushalt 9 - Zentrales Gebäudemanagement																			
85	Bau Nahwärmenetz Windschläg Kita Schule		950	100						850		0	0						220	Die Sporthalle kann entgegen vorausgegangener Annahmen in das Nahwärmenetz eingebunden werden, wodurch die Energiezentrale größer geplant werden muss und zusätzlicher Mittelbedarf entsteht. Die bislang eingestellten 100 T€ waren eine erste Planungsrate, die gesamten Projektkosten sollen nun in Stufe II fortfinanziert werden.
86	Darstellung und Analyse von Verbrauchsdaten	X	270	120	50	100						84	0							Fortlaufende Finanzierung für den weiteren Ausbau der automatischen Verbrauchsdatenerfassung und -übertragung. Bis 2027 können voraussichtlich alle Zähler umgerüstet und an das digitale Übertragungssystem angeschlossen werden.
	Summe Teilhaushalt 9		1.220	220	50	100	0	0	0	850	0	84	0	0	0	0	0	0	220	
	Teilhaushalt 10 - Grünflächenmanagement																			
87	Hochwasserschutzmaßnahmen Zell-Weierbach (Talbach/Sahlesbach)		1.040	390	520	130						156	0							DAS HRB wurde saniert und erweitert. Dabei zeigte sich, dass auch unterhalb des Beckens Maßnahmen vorzunehmen sind, die das Becken für ein HQ100 ausreichend ertüchtigt. Hierfür wurden von ursprünglich 550 T€ nochmals 100 T€ zusätzlich bereitgestellt.
88	Hochwasserschutzmaßnahmen HRB Rammersweier Winkelbach		50	0	50							0	0							Das Becken wird aktuell saniert. Nun muss noch die Wehrtafel zusätzlich saniert werden und sicherheitstechnische Maßnahmen (Steigschutzleiter, Sicherheitskorb etc.) erweitert werden.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	Brutto-Investitionen					Zuschüsse/Erlöse										Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
					2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
89	Umbau/ Erweiterung HRB Winkelbach		200	0		200						0	0							In 2024/2025 wurde eine Flussgebietsuntersuchung durchgeführt. Diese hat ergeben, dass auch hier sicherheitstechnische Maßnahmen / Erweiterungen durchgeführt werden müssen, um den HWS ausreichend zu gewährleisten.		
90	Erweiterung Hochwasserrückhaltebecken Spitalberg		200	0	100		100					0	0							In 2024/2025 wurde eine Flussgebietsuntersuchung durchgeführt. Das hierfür beauftragte Ingenieurbüro und neue Erkenntnisse aus den Regionalisierungsdaten berichten von einem unzureichenden Schutz des HRB Spitalberg, weshalb die Handlungsergebnisse im Anschluss angemeldet und umgesetzt werden.		
91	Erstellung eines Konzeptes und Durchführung von Untersuchungen im Rahmen eines Starkregenisikomanagements in der Stadt	X	750	400	200	150						280	0							Zuerst erfolgt die Analyse der Gefährdungsüberflutung und das Erarbeiten einer Starkregengefahrenkarte. Aus diesen Ergebnissen kann eine Risikoanalyse und ein Handlungskonzept erfolgen.		
92	Grüngürtel (Gleispromenade Süd)		1.375	0						100	1.275	0	0							Derzeit sind aufgrund anderer Prioritätensetzungen keine weiteren Maßnahmen geplant. Die noch nicht bearbeiteten Bereich werden nach der LGS angegangen.		
93	Rathaushof Bohlsbach	X	120	0						120		0	0							Eine wünschenswerte Maßnahme, die auch im Rahmen des Liegenschaftskonzepts noch einmal bewertet werden muss.		
94	Sanierung Hallenparkplatz Weier	X	550	0						550		0	0							Eine grundsätzliche Umgestaltung ist bestimmt wünschenswert, aber derzeit in Hinblick auf andere Maßnahmen nicht prioritär. Sofern verkehrssichernde Maßnahmen erforderlich sind, werden diese über das Straßensanierungsbudget vorgenommen.		
95	Bewaldung Satte Klamm	X	200	0	40	30	30	50	50			0	0							Aufgrund der Anlage einer Deponie im Bereich der Satten Klamm wurden größere Rodungen durchgeführt und Anfang der 2000er Jahre ein Antrag auf eine temporäre Waldumwandlung gestellt. Die Genehmigung zur Waldumwandlung entsprechend dem Landeswaldgesetz (§§ 9-11 LWaldG) und dementsprechend die Verpflichtung zur Wiederaufforstung lief bereits 2016 aus. Sie wurde 2020 per Antrag auf 10 Jahre verlängert. Demnach müssen die Arbeiten bis Juli 2030 abgeschlossen sein.		
96	Umgestaltung Pagoden-Café und Parkanlage an den Pagoden		170	0		170						0	0							Der angemeldeten Summe liegt die Planung Abbruch und Herstellung öffentlicher Raum zugrunde. Wie bei der Ortsbegehung vereinbart, wird die Verwaltung in den nächsten Monaten Konzepte entwickeln und dem Gemeinderat wieder zur Beratung vorlegen.		
97	Baumpflzg. im Stadtgebiet - Fuß und Radweg (Elgersweier/Zunsweier)		210	0	100	110						0	168		168					KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
98	Baumpflzg. im Stadtgebiet - Zellerstraße		324	0	100	224						0	259		259					KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
99	Baumpflzg. im Stadtgebiet - Bürgerpark		460	0	100	360						0	405		405					KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
100	Umgestaltung Bürgerpark		1.300	78	22						1.200	0	0							KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
101	Baumpflzg. im Stadtgebiet - Fuß und Radweg (Fessenbach)		200	0	100	100						0	182		182					KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
102	Baumpflzg. im Stadtgebiet - Kulturforum		330	0	100	230						0	290		290					KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
103	Baumpflanzungen in der Innenstadt - Spitalstraße - Klimahain - Stadtbuckel		1.230	200	750	240	40					0	865		135	730				KFW-Fördermittel beantragt; DS 165/24.		
104	Errichtung Fassadenbegrünung an städtischen Gebäuden		250	150			50		50			0	0							Fortlaufender Auftrag jährlich, möglicherweise Dachbegrünung Kita Mühlbachhopser; DS 108/22.		
105	Diverse Fahrzeuge/ Kleingeräte für Ortsteilsbauhöfe		252	227	25							0	0							Zentraler Beschaffungsauftrag für Ersatzfahrzeuge/Geräte der Ortsverwaltungen.		
106	Sanierung Stadtmauer	X	5.045	1.175	70					1.800	2.000	63	0						200	Kosten für Abschnitte XV, V und VI sowie Rissesanierung in Abschnitt X ab 2026, DS 075/20.		
107	Sanierung Max-Wenk-Treppe		900	0	600	300						0	250	50	200					Siehe Baubeschluss DS 177/25.		
108	Ökokonto Ausgleichsmaßnahmen		1.610	1.330						140	140	554	0							Umsetzung gesetzlich vorgegebener ökologischer Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen der Baugebietsentwicklung.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
109	Neuanlage und Generalsanierung Spielplätze		3.915	3.831	84							0	0							Spielbereich Franz-Volk-Einfassung: Neubepflanzung in 2026, 12 T€. Spielbereich Astrid-Lindgren-Schule: Austausch morsche Balancierbalken in 2026, 15 T€. Freizeitsportgelände Vogesenstr.: Versetzen der Pfoften der Basketballkörbe aufgrund Verletzungsgefahr in 2026, 5 T€. Jugendtreff Albersbösch Wichernstr.: Sanierung der Skaterpyramide in 2026, 3 T€. Spielplatz Bürgerwaldsee: Austausch des Kletternetzes an der Netzsutsche aufgrund Verschleiß in 2026, 23 T€. Spielplatz am Pfarrzentrum Zell-Weierbach: Gerätetausch: defekte Reifenschaukel gegen eine Vogelneestschaukel in 2026, 12 T€. Spielplatz im Ries Fessenbach: Hügelsanierung, Gerätetausch Rutsche und Renovierung des Kombigerätes in 2026, 13,5 T€.
110	Strategiepapier "Stadtgrün" - Umgestaltung Stadteingangsbereiche und Extensierung Grünflächen	X	1.136	736	80	80	80	80	80			0	15	15						Fortlaufender Auftrag.
111	Sanierung Baumbeete Kreuzschlag		1.330	1.260		70						0	0							Erweiterung um zwei Seitenstraßen, damit wäre Projekt abgeschlossen; siehe z.B. DS 18/25 (Baubericht 2024).
112	BKZ Gestaltung/Entwicklung Waldbachfriedhof konsumtiv	X	1.056	527	238	94	97	100				0	0							Pflegemaßnahmen am jüdischen Friedhof, Kriegsgräber und Schwesterngräber, Instandsetzungen an Grabmalen und auch der Berkholtzgruft Ortenberg.
113	BKZ Gestaltung/Entwicklung Waldbachfriedhof investiv		150	0		50	50	50				0	0							Pflegemaßnahmen am jüdischen Friedhof, Kriegsgräber und Schwesterngräber, Instandsetzungen an Grabmalen und auch der Berkholtzgruft Ortenberg.
114	Spielplatz Talacker Bühl - Überplanung		300	0	300							0	0							Siehe hierzu GR Vorlage 183/25 - Spielraumkonzept Aufgrund seiner Lage und seinem Potential macht es Sinn, den Spielplatz zu überplanen, der aufgrund der Schließung der Grundschule und dem Bau der Kita weitere Spiel- und Aufenthaltsbereiche verloren hat und dessen Planung nicht mehr passt. Der Spielplatz ist von der Geräteauswahl noch vollständig intakt und gepflegt. Er ist weiterhin in der Priorisierung als nächstes Projekt vorgesehen.
115	Spielplatz Hasengrund Zell-Weierbach - Überplanung		270	0	270							0	0							Siehe hierzu GR Vorlage 183/25 - Spielraumkonzept.
116	Planung für ein Rundweg um Elgersweier		50	0						50		0	0							Die Maßnahme ist grundsätzlich sinnvoll, aber nicht prioritär zu verfolgen. Eine Neubewertung kann im Rahmen der HH-Anmeldung 2028/29 erfolgen.
117	Spielplatz Fuchshalde - Überplanung		260	0		260						0	0							Siehe hierzu GR Vorlage 183/25 - Spielraumkonzept.
118	Spielplatz Euroring/ Spielplatz Alme (Weier)		280	0						280		0	0							Derzeit lt. Spielraumkonzept in Stufe II richtig.
119	Waltersweier/Weier Lärmschutzmaßnahmen an der BAB	X	850	0		50				800		0	0							Für sinnvolle Lärmschutzmaßnahmen an der BAB bedarf es zunächst eine Machbarkeitsstudie und ein Lärmgutachten. Erforderliche Mittel sind im DHH 2026/2027 enthalten.
120	Landesgartenschau 2032 investiv		44.680	2.070	2.950	3.000	6.610	5.000	5.050	20.000		0	0							Siehe hierzu Kapitel 5.2.2 in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
121	Landesgartenschau 2032 konsumtiv	X	1.970	465	100	100	250	250	250	555		0	0							Siehe hierzu Kapitel 5.2.2 in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
Summe Teilhaushalt 10			73.013	12.839	6.899	5.948	7.307	5.530	5.480	24.395	4.615	1.053	2.435	65	1.640	730	0	0	200	
Teilhaushalt 11 - Verkehr																				
122	Neugestaltung Heimbürgstraße		550	0			50			500		0	0							Planungsrate erforderlich, um Kosten/Umfang abschätzen zu können.
123	Rückbau EÜ Kornblumenweg		500	0		500						0	0							Im Zusammenhang mit dem Neubau der EÜ Mitte DS 025/23 fordert die Bahn den Rückbau der bestehenden Unterführung. Diese Maßnahme war bisher nicht finanziert. Der Rückbau erfolgt zusammen mit der Umlegung der Kanäle. Folgemaßnahme aus der EKRK Maßnahme Neubau EÜ Mitte.
124	Ausbau Werderstraße		650	0	50	300	300					0	0							Teil des Klimaanpassungskonzepts von 5.1, Baumpflanzungen in der Innenstadt / Stadtklimawandel.
125	Beleuchtung Stadtbuckel		150	0	150							0	0							Siehe DS 165/24, für die Umsetzung der Baumpflanzungen in der Innenstadt ist die Erneuerung der Beleuchtung unumgänglich.
126	Ausbau Tannweg		650	0					50	600		0	0							Klimaanpassungskonzept, Planungsrate erforderlich, um Kosten/Umfang abschätzen zu können.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
127	Ausbau Kreuzung Kinzig/Freiburgerstraße		500	0			500					0	0				250			Im Anschluss zur Herstellung der Rad/Gehweg Kinzigbrücke EWM, DS 022/25. Planungs- und Baudurchführungsvereinbarung muss mit dem RP noch verhandelt werden.
128	Beleuchtung Fahrradweg Elgersweiler/Zunsweiler		100	0							100	0	0							Vor dem Hintergrund der Vielzahl von Projekten ist eine Abarbeitung 2026/2027 nicht möglich. GR-Beschluss für ein Umsetzungskonzept zur Planung liegt vor. Nach dem Straßengesetz BW ist eine Außerortsbeleuchtung nicht erforderlich und eine freiwillige Leistung der Gemeinde.
129	Beleuchtung Fahrradweg Richtung Uffhofen Bereich Parkplatz Fa. Schneider/Ernst und König		50	0							50	0	0							Vor dem Hintergrund der Vielzahl von Projekten ist eine Abarbeitung 2026/2027 nicht möglich. GR-Beschluss für ein Umsetzungskonzept zur Planung liegt vor. Nach dem Straßengesetz BW ist eine Außerortsbeleuchtung nicht erforderlich und eine freiwillige Leistung der Gemeinde.
130	Wegenetz Errichtung Fußgängerweg an der nördlichen Seite Kinzigtalstraße		200	0							200	0	0							Maßnahme ist wünschenswert. Zum Anwesen besteht über einen Umweg eine fußläufige Anbindung. Grunderwerb wäre zunächst notwendig.
131	Ausbau der Straße Im Albersbach		850	0			50			800		0	0							Die Straße muss grundhaft erneuert werden, da auch die Entwässerung deutliche Defizite hat. Es muss erst eine Planung der Entwässerung und des Grunderwerb angegangen werden um Fragen zu klären. Es besteht eine städtische Verkehrssicherungspflicht. Eine Planungsrate ist erforderlich um Umfang/Kosten für Baubeschluss fassen zu können.
132	Planungsmittel zur Erhöhung des Uferweges am Durbach	X	15	0	15							0	0							Aus HQ 50 und 100 Karten ist ersichtlich, dass die Wohnbebauung teilweise überflutet werden könnte. Zur Sicherung der privaten Grundstücke soll eine Erhöhung des bestehenden landwirtschaftlichen Weges geprüft werden. Investitionsmittel können erst nach Planung angemeldet werden.
133	Konzeptentwicklung Quartiersgaragen	X	100	0	100							0	0							Vorbereitende Konzeption für Standorte Kulturforum, Ebertplatz, Südstadt, Bahnhof. Federführung liegt bei Bauherr.
134	Austausch der Aufzugsanlage bei der Südunterführung		150	0			150					0	0							Die Aufzugsanlage bei der Südunterführung liegt im Eigentum und der Unterhaltung der Stadt Offenburg. Die Anlage hat mittlerweile eine Lebensdauer von 17 Jahren erreicht und fällt immer häufiger aus. Die im gleichen Zeitraum angeschafften Aufzugsanlagen der Bahn wurden bereits ausgetauscht. Wir gehen davon aus, dass die Anlage noch rund 2 Jahre betriebsbereit gehalten werden kann. Der Ersatzneubau ist deshalb für 2028 vorgesehen. Eigentum und Unterhaltung liegt bei der Stadt. Ohne Aufzug ist die Barrierefreiheit nicht gegeben.
135	Einrichten einer Mobilitätszentrale	X	315	25						290		0	0						170	Im Rahmen des neuen Mobilitätsmanagements und des Klimaschutzkonzept soll ein Konzept für eine Mobilitätszentrale erstellt werden. Durch diese Einrichtung sollen Privatpersonen und Unternehmen auf die Angebote des Umweltverbundes aufmerksam gemacht und zur Nutzung ermuntert werden. Die Konzeptfertigstellung hängt von den Rahmenbedingungen für ZOB und Bahnhofsumfeld ab.
136	E-Mobilitätskonzept	X	560	310		30				220		120	0							Mit einer erstmaligen rate in 2027 wird das Thema E-Ladeinfrastruktur für Kfz an öffentlichen Gebäuden, Plätzen usw. angegangen.
137	Konzept für Autoarme Quartiere	X	160	80						80		0	0							Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan Kfz 4. Hierbei geht es überwiegend um Mobilitätskonzepte für Neubaugebiete, Spielstraßen auf Zeit und die Umgestaltung von Parkplätzen.
138	Zukunft ÖPNV 2027	X	400	300	50	50						0	0							Maßnahme entsprechen der Vorlage DS088/23. Der laufende Verkehrsvertrag für den Stadtbusverkehr endet am 31.10.2027 und muss daher mit Laufzeitbeginn 01.11.2027 neu ausgeschrieben werden. Da das Ausschreibungsverfahren einen Vorlauf von rund 27 Monaten benötigt, müssen bereits jetzt die Planungen zum Stadtbusverkehr ab dem 01.11.2027 beginnen.
139	BKZ an TBO für Next Bike	X	1.950	560	270	280	280	280	280			0	0							Betriebskostenzuschüsse an TBO für den Betrieb des Fahrradverleihsystems (NextBike). Hinzu kommen noch Investitionskostenzuschüsse, die aus Restmitteln finanziert werden.
140	Umsetzung des Aktionsplans ÖPNV - Teil 1 (Verkehr finanziert Verkehr)		2.205	630	315	315	315	315	315			0	0							Parkraumerweiterung und höhere Parkgebühren ab 01.01.2026, Zuschuss an TBO zur Gegenfinanzierung ÖPNV.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	Brutto-Investitionen					Zuschüsse/Erlöse									Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk			
					2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
141	Umsetzung des Aktionsplans ÖPNV - Teil 2 (Verkehr finanziert Verkehr)	X	4.049	673	447	679	750	750	750			0	0							Parkraumerweiterung und höhere Parkgebühren ab 01.01.2026, Zuschuss an TBO zur Gegenfinanzierung ÖPNV.		
142	BKZ Neubau von Mobilitätsstationen		1.435	1.135			100	100	100			523	0						150	Maßnahmen entsprechend Handlungsfeld Masterplan OV 7, NMA 2 Vorlage DS 139/21.		
143	SRV Befragung (System repräsentativer Verkehrsbefragungen)	X	200	100		50	50					0	0							Durch diese Mittelbereitstellung können systemrepräsentative Verkehrsbefragungen stattfinden. Die Befragung zielen insbesondere auf Ein- und Auspendler ab und dienen der kontinuierliche Steuerung.		
144	Modernisierung der Straßenbeleuchtung	X	4.100	0		300	300	300	300	1.200	1.700	0	0							Bisher sind rund 30% der gesamten Straßenleuchten mit LED ausgerüstet. Ab 2026 soll nun kontinuierlich die bestehenden NAV Leuchten auf LED umgerüstet werden. Hierdurch können rund 30 % Strom und langfristig auch Unterhaltungskosten eingespart werden.		
145	Sanierung Parkplatz Lagerplatz Griesheim		40	0						40		0	0							Hierbei handelt es sich um den Lagerplatz bei der Naturkita, dessen Zustand ausreichend und zweckdienlich ist. Die Verwaltung schlägt vor, durch organisatorische Maßnahmen und Apelle an die Eltern eine ordnungsgemäße Abwicklung zu erwirken. Zur besseren Orientierung des Platzes können Stellplätze aus dem Budget FB6 markiert werden.		
146	Ausbau Königswaldstraße		2.200	1.400						800		0	0							Neues Linienkonzept wurde vorgestellt siehe DS 139/25.		
147	Kolpingstraße - Neugestaltung des Straßenquerschnittes		2.600	100				600		1.900		0	0							Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan Kfz 5.		
148	Neugestaltung der Berlinerstraße - auf Höhe des Spielplatzes als verkehrsberuhigter Bereich		550	50			50			450		0	0							Maßnahme zur Verkehrsberuhigung entsprechend Handlungsfeld Masterplan F 5c.		
149	Neugestaltung der Wichernstraße		2.600	0							2.600	0	0							Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan R 1a, Teilsanierung und Neubau der Wichernstraße.		
150	Quartier Albersbösch Süd		1.380	0							1.380	0	0							Der Schwalben- Habicht-, Tauben-, Finken- und Amselweg ist laut Straßendatenbank mittelfristig zu erneuern.		
151	Eisenbahnüberführung Drosselweg zwischen Hilboldtsweier und Albersbösch		9.500	700		200	4.000	3.000		1.600		0	1.000			1.000	2.000	1.000		Baubeschluss DS 25/23. Baubeginn 2028.		
152	Neue Unterführung unter der Bahntrasse am Reichenbergerweg		5.000	100						4.900		0	0						2.000	Maßnahme Planung EÜ Mitte entsprechend Masterplan F 2e, Realisierung im Zusammenhang mit ABS Bahn. Maßnahme ist Bestandteil des Planfeststellungsabschnitts 7.1 Tunnel Offenburg. Maßnahme nach EKRK.		
153	Ausbau des Knotenpunkts Schutterwälderstraße/ Wichernstraße		850	50							800	0	0							Im Zuge des Rahmenplans Albersbösch wurde der Ausbau des Knotenpunktes Schutterwälderstraße/Wichernstraße aufgenommen. Der Ausbau des Knotenpunktes ist eine notwendige Folgemaßnahme zum Radförderprogramm, da es sich um eine wichtige Radachse handelt.		
154	Bühlerfeldstraße - westlicher BA Bohlsbach		680	160		40	480					0	0							Der Ausbau wird im Zusammenhang mit dem Ausbau Klinikums (Wohnheime) erfolgen müssen. Diese sollen 2028 fertiggestellt sein, der Straßenbau erfolgt im Nachgang.		
155	Neubau Bachbrücke Okenstraße/ Franz-Ignatz-Kromer-Straße Bohlsbach		600	30						570		0	0							Das Bauwerk weist Schäden auf und ist insgesamt zu schmal. Maßnahme steht mittelfristig zur Umsetzung an - derzeit gibt es jedoch keine Kapazitäten hierfür.		
156	Ausbau Am Katzensteg Bühl		590	90					50	450		0	0							Kostenfortschreibung in Stufe II und Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan F 5c.		
157	Dorfmitte Elgersweier		270	0							270	0	0							Im Rahmen des Ortsentwicklungskonzepts Elgersweier sollen die Umgestaltung der Dorfmitte sowie der Ausbau der angrenzenden Kirchstraße untersucht und bewertet werden. Bisher liegt noch kein Planungskonzept für den Dorfplatz vor. Diese sehr wünschenswerte Maßnahme ist momentan in Stufe III vorgesehen.		
158	Ausbau Kirchstraße zwischen Dorfbrunnen und Gartenstraße Elgersweier		785	0				85		700		0	0						400	Kostenfortschreibung und Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan R 1a. Die Straße soll mittel- bis langfristig und wenn wieder Planungskapazitäten zur Verfügung stehen als Fahrradstraße ausgebaut werden.		
159	Erneuerung Kinzigbrücke in der Hesselhusterstraße Griesheim		3.440	0						3.440		0	0							Derzeit werden eine Vielzahl von Brückenbaumaßnahmen verwaltungsseitig bearbeitet. Der Zustand der Brücke ist der Verwaltung bekannt, auch welche Maßnahmen zu gg. Zeit erforderlich werden. Allerdings sind andere, deutlich mehr frequentierte Brücken vorrangig noch zu erledigen. Die Verwaltung ist der Auffassung, dass diese Maßnahme in Stufe II weiterhin richtig kategorisiert ist.		
160	Ausbau Straße Im Erb Fessenbach		700	20		200	480					0	0							Maßnahme erfolgt in Abhängigkeit zum Ausbau der Alten Winzergenossenschaft.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
161	Ausbau Grundmattstraße und Laubenbergstraße Rammersweier		610	430				50	130			0	0							Grundmattstraße: Im Rahmen der Vorerkundungen für die Planung wurde festgestellt, dass der Generalentwässerungsplan überplant werden muss, es wird ein Trennsystem aufgebaut werden müssen. Aufgrund der beengten Verhältnisse wird eine umfangreichen Koordination mit den VU erforderlich. Deshalb muss die Planung vorgezogen werden. Die Kostenprognose wurde aktualisiert. Laubenbergstraße: Die Straßenkante der Laubenbergstraße in Rammersweier rutscht in Teilbereichen ab und muss grundhaft erneuert werden. Wegen einer größeren privaten Bebauung soll die Maßnahme geschoben werden.		
162	Umgestaltung Weinstraße (Bereich Rathaus) als Platz Rammersweier		250	0							250	0	0							Die Maßnahme ist wünschenswert aber nicht prioritär. Die Weinstraße im Bereich OV ist kürzlich saniert worden. Die Einordnung in Stufe III ist daher weiterhin sachgerecht.		
163	Ausbau Rathausplatz Waltersweier		100	0							100	0	0							Die Maßnahme ist als Fortführung des derzeitigen Ausbaustandards sicher wünschenswert, hat aber aus Sicht der Straßenunterhaltung keine Priorität. Diese kann sich in Abhängigkeit der Erschließung Spitalbühd ändern.		
164	Ausbau Weierstraße Waltersweier		680	120						560		0	0							Die Maßnahme soll im Nachgang des Vorstufenausbau des neuen Baugebietes Spitalbühd realisiert werden. Der erforderliche Ausbau kann derzeit zeitlich nicht verortet werden und ist deshalb vorläufig in Stufe II richtig platziert. Eine vorgezogene Realisierung ist technisch und wirtschaftlich nicht sinnvoll.		
165	Neugestaltung Gottswaldstraße Waltersweier		1.100	0		50			200	850		0	0							Maßnahme zur Verkehrsberuhigung entsprechend Handlungsfeld Masterplan F5c.		
166	Äußere Erschließung Schule Zell-Weierbach Oststadtschule		1.300	100		300	300	300	300			0	0							Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan F 5c. Die notwendigen Erschließungsarbeiten umfassen die Bushaltestellen, den Umbau der Schulstraße die Fahrradzone und Verkehrsberuhigungsmaßnahmen. Die Maßnahme soll parallel zum Bau der Schule laufen und mit Bezug beendet sein.		
167	Ausbau Talweg Zell-Weierbach		1.500	0				100		1.400		0	0							Realisierung kann erst nach Verdolung des Talbaches und dem Ausbau der Ortsmitte Weinstraße/Weingartenstraße/Talweg erfolgen. Realistisch ist, ab 2029 in eine Planung einzusteigen. Bauausführung bleibt in Stufe II.		
168	Ausbau Bühlensteinstraße Zell-Weierbach		290	0						290		0	0							Im Ortsteil wurden mehrere dringlichere und umfassende Maßnahmen vorgezogen. Diese Maßnahme ist jedoch weiterhin in Stufe II richtig.		
169	Ausbau Wilhelm Hamm Straße Zell-Weierbach		120	0						120		0	0							Im Ortsteil wurden mehrere dringlichere und umfassende Maßnahmen vorgezogen. Diese Maßnahme ist jedoch weiterhin in Stufe II richtig.		
170	Ausbau Steingässle Zell-Weierbach		150	0						150		0	0							Im Ortsteil wurden mehrere dringlichere und umfassende Maßnahmen vorgezogen. Diese Maßnahme ist jedoch weiterhin in Stufe II richtig.		
171	Teilerneuerung Franz-Herb-Weg und Stützmauer Zell-Weierbach		125	0						125		0	0							Im Ortsteil wurden mehrere dringlichere und umfassende Maßnahmen vorgezogen. Diese Maßnahme ist jedoch weiterhin in Stufe II richtig.		
172	Ausbau Stieggasse Zell-Weierbach		80	0						80		0	0							Im Ortsteil wurden mehrere dringlichere und umfassende Maßnahmen vorgezogen. Diese Maßnahme ist jedoch weiterhin in Stufe II richtig.		
173	Talbachverdolung in der Weingartenstraße Zell-Weierbach		4.000	2.600	850	550						0	0							Baubeschluss DS 26/23, Baubeginn wird 2027 anvisiert. Es entstehen deutliche Mehrkosten durch schlechten Baugrund bzw. Unterfangung von Gebäuden. Gleichzeitig wird der Straßenraum neu gestaltet (DS 051/25). Die Baubeschlüsse liegen vor.		
174	Ausbau Hungerberg zwischen Franz-Schmidt und Weingartenstraße Zell-Weierbach		100	0				100				0	0							Der Ausbau der Straße ist fällig und entsprechend nach Talbachverdolung umzusetzen.		
175	Ausbau Stöcklesgasse Zunsweier		180	0						180		0	0							Mittelfristig ist die Erneuerung erforderlich. Die Straßendecke weist durch Leitungsaufbrüche Rissbildungen und Schadstellen auf. Aufgrund laufender Maßnahmen in Zunsweier ist eine Realisierung erst in Stufe II denkbar.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
176	Nachhaltigkeitskonzept Straßen		11.728	5.228	500	500	500	500	500	2.000	2.000	0	0							Verstetigung der Mittel des Nachhaltigkeitskonzeptes Straßen um Planungssicherheit und schnelles Reagieren auf günstige Straßengegebenheiten bei Straßenbaumaßnahmen seitens der Versorger gewährleisten zu können. Für 2026 sind die Ziegelstraße, die Wilhlem-Wacker-Straße und der Hungerberg vorgesehen. Frühestens ab 2027 kann der Wärmersbacher Weg angegangen werden. Es kann zu Verschiebungen in der Priorisierung kommen.
177	Ausbau Badstraße		2.300	0	1.300	700	300					0	1.100		550	550				Maßnahme zu Radverkehr entsprechend Handlungsfeld Masterplan R1a. Die Maßnahme muss zeitlich in die Maßnahmen EÜ Badstraße und LGS getaktet werden. Um mit dem Zeitplan der LGS nicht zu kollidieren, wird ein vorgezogener Teilausbau 2026 notwendig. Baubeschluss geht im Februar in VKW/GR.
178	Bahnhalt Offenburg Süd		7.800	342	150	150	200	900	1.000	5.058		0	0					500	3.900	Die Maßnahme wird durch die DB abgewickelt. Ein Planungsauftrag liegt vor. Eine Realisierung wird bis zu LGS 2032 angestrebt - die LGS wirkt hier vs. als "Beschleuniger".
179	Kreisel Südring/ Platanenallee		1.000	0						1.000		0	0						500	Verkehrliche Maßnahme zur Verbesserung Verkehrsabläufe und als Ersatz der Lichtsignalanlage. Kostenfortschreibung und Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan KFZ 6b.
180	Anbindung Platanenallee an Norma Kreisel		1.200	0							1.200	0	0							In Stufe III richtig.
181	Endausbau Beethovenstraße		280	0							280	0	0							In Stufe III richtig.
182	Ausbau DB Unterführung Kronenstraße/ Badstraße		24.400	800		250	1.000	3.000	7.000	11.000	1.350	0	0					2.000	10.300	Die Planungsvereinbarung mit der Bahn wurde unterzeichnet. Die Realisierung der Bahnbrücke soll 2030 erfolgen, sodass der Ausbau des Trogbauwerks vsl. erst nach der LGS erfolgen kann. Die Kostenbeteiligung ergibt sich aus dem EKRK. Im Rahmen des Neubaus durch die Bahn wird eine vollverkehrstaugliche Straßenunterführung hergestellt. Das entsprechende Verlangen wurde durch den GR gefasst. Eine Planungsvereinbarung liegt ebenfalls vor.
183	Erneuerung der Eisenbahnüberführung nördlich des Offenburger Hauptbahnhofs (sog. Karrendurchfahrt)		4.300	300		200		1.800	2.000			0	0							Maßnahme entsprechend Handlungsfeld Masterplan F2e. Bauherr ist die Bahn, die Stadt ist nach EKG kostenpflichtig. Bauherr der Rampe West ist die Stadt. Die Realisierung dieser Rampe erfolgt in Abhängigkeit der Planung/Ausführung des neuen ZOB.
184	Neubau Zentraler Omnibusbahnhof Offenburg (ZOB)		10.000	300	500	500	3.000	1.700	2.000	2.000		0	0				2.000	2.000	1.000	Maßnahme entsprechend Masterplan ÖV 6b. Der Wettbewerb zu SG Bahnhof ist beendet. Das VGV Verfahren der Planungsleistung läuft. Die Auftragsvergabe soll im GR 11/25 stattfinden. Mit dem Planungsfortschritt muss noch der Querbezug zu ÖPNV TBO geklärt werden.
185	Ausbau Zeppelinstraße (Tulla- bis Helmholtzstraße)		850	50			200	600				0	0							Der schlechte Straßenzustand ist unstrittig, Beschwerden der anliegenden Firmen liegen vor. Seitenbereiche nur geschottert. Die Kostenfortschreibung ist erfolgt.
186	Ausbau Helmholtzstraße (Tulla- bis Okenstraße)		1.500	100					200	1.200		0	0							Der schlechte Straßenzustand ist unstrittig, Beschwerden der anliegenden Firmen liegen vor. Seitenbereiche nur geschottert. Die Kostenfortschreibung ist erfolgt.
187	Endausbau Beim alten Ausbesserungswerk		340	0							340	0	0							Das Burda Druckzentrum soll erweitert und die Zufahrt neu geordnet werden. Die Umsetzung an sich ist in Stufe III richtig.
188	Stadtwaldtrasse (Rückbau Alte Marlenerstraße)		135	0							135	0	0							Wie bisher ist die Umsetzung der Maßnahme in Stufe III richtig.
189	Ausbau Josef-Kohler-Straße		900	0						900		0	0							Maßnahme soll in geplantes Sanierungsgebiet überführt werden.
190	Ausbau Friedrichstraße zwischen Weingartenstraße und Tannweg		580	0						100	480	0	0							Maßnahme zu Umgestaltung und Klimaschutz entsprechend (keine Vorschläge) Masterplan Kfz 5.
191	Ausbau Hildastraße zwischen Weingartenstraße und Ortenbergerstraße		1.000	0					100	900		0	0							Maßnahme zu Umgestaltung und Klimaschutz entsprechend (keine Vorschläge) Masterplan Kfz 5.
192	Quartier Oststadtstraßen		3.000	0						1.100	1.900	0	0							Neues Sanierungsgebiet rund um Ebertplatz - wird in Planung Stufe II und III aufgenommen.
193	Maßnahmenachse 1 Umbau Moltkestraße von Ortenberger- bis Rammersweierstraße		8.500	700		1.500	2.000	2.000	500	1.800		0	1.800		800	1.000	1.000	1.000	800	Maßnahmen entsprechend Handlungsfeld Masterplan R1a. Die Kostenfortschreibung erfolgt an Hand von Vorgaben durch das Planungsbüro. GR Beschluss liegt vor DS 145/24.
194	Maßnahmenachse 8 Umbau Weingartenstraße von Moltkestraße bis Josefs Klinikum		6.100	200			100	100	500	5.200		0	0					500	2.500	Maßnahmen entsprechend Handlungsfeld Masterplan R1a. Die Kostenfortschreibung erfolgt an Hand von Vorgaben durch das Planungsbüro. GR Beschluss liegt vor DS 145/24.

Mehrjähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
195	Radwegeprogramm		9.919	8.569			150	150	150	600	300	500	50			50	50	50	1.090	Maßnahme und Verstetigung des Programmes entsprechend Handlungsfeld Masterplan R1d, R2, R3a, R3e, R5, R6a, R6b, R7, R8. Die Maßnahme umfasst u. a. CampusRad, geschütztes Fahrradparken am Bahnhof, Fahrradparken Innenstadt, Ausweitung Fahrradverleihsystem. Fahrradförderprogramm V+.
196	BKZ Barrierefreier Umbau Haltestellen		4.550	2.150	400	300	300	300	300	800		750	650	250	200	200	200	200	800	Fortschreibung der Maßnahme entsprechend (keine Vorschläge) Masterplan ÖV9. Der Umbau wird durch das LGVfV gefördert. Personenbeförderungsgesetz.
197	Erneuerung Mühlbachbrücke in der Wasserstraße		2.700	1.900	700	100						300	600	300	300					Kostenfortschreibung erforderlich. Baubeschluss DS 049/23. Bauausführung läuft. Mehrkosten entstanden für die Gründung und den Eingriff in den Mühlbach. Gleichzeitig haben sich die Baukosten im Brückenbau deutlich erhöht.
198	Erneuerung Stegermattbrücke		4.750	500		200	2.000	2.050				0	300			300	500	500		Kostenfortschreibung erforderlich, Baubeschluss DS 047/23. Der Baubeginn wurde durch die Bahn auf 2028 verschoben. Höhere Kosten durch Verlangen der Bahn, siehe hierzu Vorlage DS 143/25.
199	Instandsetzung Schwarzwaldbrücke		1.900	0							1.900	0	0							Die Instandsetzung der Schwarzwaldbrücke wird weiterhin in Stufe III abgebildet. Die Arbeiten sind vom Aufwand vergleichbar mit der Otto-Hahn-Brücke. Die theoretische Nutzungsdauer der Brücke bis 2052 kann durch diese Maßnahmen erreicht werden.
200	Instandsetzung Kurt-Schumacherbrücke		1.700	0	100	100	700	800				0	300			300				Instandsetzung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht sowie Verbesserung der Geh-/Radwegsituation durch Verbreiterung der Gehwegkappen für die LGS.
201	Erneuerung der Südringbrücke über die DB		8.000	4.300			3.700					0	0							Kostenfortschreibung erforderlich. Baubeschluss DS 045/23. Der Baubeginn wurde durch die Bahn auf 2028 verschoben.
202	Ersatzneubau der Otto-Hahn-Brücke/Verl. B33		3.500	0			200			3.300		0	0							Aufgrund statischer Probleme ist mittelfristig ein Ersatzneubau erforderlich. Die Maßnahme wurde mit einer Kostenfortschreibung und einer Planungsrate in 2028 aufgenommen.
203	Neubau Johannisbrücke über Mühlbach		3.000	0						3.000		0	0							Ersatzneubau für Brücke Baujahr 1917.
204	Instandsetzung Brücke Marleenerstraße/Verl. B33		1.000	0		100				900		0	0							Die Brückeninstandsetzung ist weiterhin in Stufe II geplant, aber eine Planungsrate muss in 2027 eingestellt werden.
205	Neubau Unionbrücke		10.000	400	200		200			2.000	7.200	0	0							Maßnahme entsprechend Planungsausschuss DS 120/23. Da die Unionbrücke die Rheintalbahn quert, muss hier für einen Neubau um das Jahr 2030 mit einer langen Planungs- und Genehmigungsverfahren gerechnet werden. Planungsauftrag liegt vor DS 120/23.
206	Kinzigbrücke in Höhe EWM		3.550	2.100	500	950						1.150	650		650					Kostenfortschreibung erforderlich. Bauträger ist die Stadt, während das E-Werk einen Baukostenzuschuss leistet. In 2026 wird mit dem Zuschuss von LGVFG für den Bau der Rampen gerechnet, Baudurchführungsvereinbarung liegt vor.
207	Brückenneubau (ungeplante Maßnahmen)		750	300	150	150	150					0	0							Bei diesen Maßnahmen sollen die Mittel für Investitionsmaßnahmen an kleineren Brücken verstetigt werden.
208	Neubeschaffung von Parkscheinautomaten		725	425	150		100			50		0	0							Höhere Kosten für Umsetzung der Parkraumbewirtschaftung sowie ab 2026ff. Kosten für Um- und Nachrüstung der bestehenden 40 Parkscheinautomaten zur Modernisierung der Technik.
209	Äußere Erschließung Sportpark Süd		2.250	200	900	450				700		0	0							Die Äußere Erschließung Sportpark Süd umfasst die Zähringerstraße, die Bruchstraße und den DJK Parkplatz. Bei den Bauarbeiten wird zuerst die Zähringerstraße und die Bruchstraße angegangen, während der DJK Parkplatz erst später angegangen werden soll und in Stufe II etatisiert ist.
210	Radschnellweg Gengenbach/Offenburg		10.100	100	200	2.500	2.500	2.500	2.300			0	3.000		1.000	2.000	2.000	2.500		Die Planungs-und Baudurchführungsvereinbarung zum Radschnellweg Gengenbach / Offenburg wurde mit dem LRA abgeschlossen. Bisher wurde nur der Kostenanteil der Stadt finanziert (Netto). Vor dem Hintergrund, dass die Stadt auf der Gemarkung Offenburg die Bauabwicklung übernimmt, muss die Maßnahme insgesamt (Brutto) finanziert werden.
211	Radschnellweg Kehl/ Offenburg		2.000	100						1.900		0	0						1.400	Die Planung und (Keine Vorschläge) liegt im Entwurf vor, wurde aber noch nicht abgeschlossen. Finanziert wird mit den eingestellten Mittel der städtische Anteil (Netto).

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
212	Fahrradförderprogramm VI	X	49.000	0	150	150				28.700	20.000	0	0							Im Masterplan ist als Handlungsfeld R1a ein Fond Fahrradfreundlicher Straßenumbau enthalten. Hier sollen noch festzulegende Straßen mit Ausnahme der bereits im MMP aufgenommene Maßnahmen finanziert werden, Programmerstellung in 2026/27.
213	Zusätzliche Bahnhaltepunkte Offenburg	X	150	0						150		0	0							Zusätzliche Bahnhaltepunkt in Offenburg ist ein Aspekt aus dem Masterplan Verkehr und ist daher in Stufe II vorgesehen. Die Maßnahme ist in Abstimmung und Abhängigkeit mit der DB zu realisieren.
214	Beschleunigung des Busverkehrs an LSA	X	500	50			25	25	25	375		0	0							Maßnahme zur Verbesserung des ÖPNV entsprechend Handlungsfeld Masterplan ÖV 1b.
215	Ausbau der Ortsdurchfahrt Bühl		5.000	0	100	100	100			4.700		0	0							Die Maßnahme erfolgt aufgrund der Forderung der Ortschaft im Zusammenhang mit der Umstufung der B33 zur Kreisstraße und dem Neubau Klinikums. Maßnahme erfordert ein Planungskonzept.
216	Sanierung Lindenstraße Waltersweier		900	0		50				850		0	0							Eine kurzfristige Realisierung ist aufgrund des zu erwartenden großen Umfangs nicht möglich. Ein umfangreiches Planungskonzept wird benötigt, weshalb auch Planungsmittel im DHH 2026/2027 etatisiert sind. Mittelfristig wird eine Sanierung angestrebt.
217	Steinstraße (Östliche Innenstadt)		2.700	1.680		750	270					0	0							Baubeschluss liegt vor DS 022/22. Letzte Maßnahme des Gesamtkonzept östliche Innenstadt (DS 084/24).
218	Ausbau Wilhelmstraße		850	442		408						0	0							Maßnahme soll 2026/27 realisiert werden. Verzögerungen entstanden durch Verhandlungen mit Bahn. Baubeschluss GR liegt vor. Deutliche Kostensteigerung entsteht durch die notwendige Hangsicherung zum Bahngraben, um die Straße im heutigen Querschnitt erhalten zu können.
219	Erwerb Geschwindigkeitsmessanlage Lange Straße		250	0	250							0	0							Siehe DS 142/25
220	Kauf der Immobilie Weingartenstr. 173 und anschließender Errichtung eines Kreisverkehrs		1.000	0	1.000							0	0							Das Grundstück in der Weingartenstraße 173 wird zur Errichtung eines Kreisverkehrs erworben. Der Knotenpunkt Weingartenstraße /Weinstraße /Talweg /Lerchenbergweg wird somit vor dem Hintergrund der Erneuerung der Talbachverdohlung überplant. Der Veränderungsbedarf ergibt sich aus verschiedenen verkehrlichen und gestalterischen Defiziten vor Ort.
221	Erweiterung Lärmschutz B33 in Elgersweier		730	40		690						0	480		480					Planungsauftrag wurde durch GR gefasst und 50 T€ bereitgestellt (DS 100/25). Baubeschluss soll in Abhängigkeit vom Grunderwerb und einer Baudurchführungsvereinbarung mit dem RP in 2026 gefasst werden.
Summe Teilhaushalt 11			279.596	41.039	9.497	14.642	25.850	22.405	19.050	102.578	44.535	3.343	9.930	550	3.980	5.400	8.000	10.250	25.010	

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
	Teilhaushalt 12 - Kultur																			
222	Sanierung Lüftung Festhalle Windschlag	X	480	0	480							0	0							Außer Betrieb und darf nicht mehr nach VDI 6022 so weiterbetrieben werden. Es soll eine Ersatzbeschaffung erfolgen.
223	LED-Sanierung Reithalle	X	250	0						250		0	0							Die bestehende Beleuchtung ist nach mehreren Jahrzehnten Betriebsdauer technisch mittelfristig überarbeitungsbedürftig, zumal vom Hersteller sind keine Ersatzteile mehr lieferbar.
224	Reithalle PV-Anlage		220	0		105	115					0	0							
225	Kulturforum Anschluss an Fernwärme		350	0		90	160	100				0	0							
226	Historischer Rundgang Mühlbach und Stadtmauer/Grüngürtel		120	0		60	60					0	30		15	15				Die Maßnahme „Historischer Rundgang Mühlbach und Stadtmauer/Grüngürtel“ basiert auf der GR-Vorlage 029/25 vom 02.06.2025 und soll im Hinblick auf die Landesgartenschau (LGS) bis zum Jahr 2028 fertiggestellt werden. Die Konzeption, Planung sowie die Auswahl der Art des Leitsystems und der Standorte sind für die Jahre 2027 und 2028 vorgesehen. Bestandteil der Maßnahme ist auch die Präsentation der Steine aus dem archäologischen Fund Hauptstraße 52.
227	Akustische Optimierung Reithalle für unverstärkte Konzerte		100	0		50	50					0	0							OG hat keinen geeigneten Raum für unverstärkte Konzerte. Die Reithalle kann auf Basis eines raumakustischen Gutachtens mit entsprechenden Mitteln deutlich optimiert werden. Dies wird dazu führen, dass Kammerkonzerte in der Reithalle durchgeführt werden können.
228	Lichtsteueranlage Reithalle		340	0	340					0		0	0							Die Lichtsteuerungstechnik der stark frequentierten Reithalle ist kurzfristig ausgefallen. Ursprünglich war die Erneuerung in Stufe II vorgesehen. Da die bestehende Lichttechnik nicht mehr reparabel ist, muss zur Aufrechterhaltung des laufenden Betriebs auf kostspielige Leihgeräte zurückgegriffen werden. Diese Übergangslösung ist auf Dauer nicht wirtschaftlich. Eine zeitnahe Erneuerung stellt daher die kostengünstigere und nachhaltigere Variante dar. Aus diesem Grund werden in 2026 zwingend 340 TEUR benötigt, um die Funktionsfähigkeit und den wirtschaftlichen Betrieb der Reithalle sicherzustellen.
229	Obermaschinerie Reithalle		600	0	450	150						0	0							Für die Reithalle gilt grundsätzlich, dass nach über 20 Jahren Betriebszeit verschiedene Instandsetzungsmaßnahmen aus gebäudewirtschaftlichen und sicherheitsrelevanten Gründen schrittweise durchgeführt oder technische Anlagen ersetzt werden müssen. Die Obermaschinerie der Reithalle ist mittlerweile seit 24 Jahren im Einsatz. Die verbauten Motoren entsprechen nicht mehr den aktuellen Anforderungen hinsichtlich Tragfähigkeit und Belastbarkeit. Aufgrund eines aktuellen TÜV-Berichts dürfen die Motoren nicht mehr wie vorgesehen betrieben werden, sodass die Züge fest positioniert bleiben und nicht mehr verändert werden dürfen. Aus sicherheitstechnischen und betrieblichen Gründen ist daher eine Neubeschaffung der Obermaschinerie erforderlich, um den ordnungsgemäßen und sicheren Betrieb der Reithalle weiterhin gewährleisten zu können.
230	Möbel zur Aufbewahrung und Präsentation der Kinder-CDs		17	0	17							0	0							Die Möbel zur Aufbewahrung und Präsentation der Kinder-CDs sind veraltet und nicht mehr angemessen - aktuell müssen Hörbücher in Körben daneben aufbewahrt werden, was die Laufwege einschränkt und Stolpergefahr mit sich bringt. Zur sachgerechten Aufbewahrung und Präsentation der Kinder-CDs ist die Anschaffung nötig.
231	Möbel für Lesecafé in Stadtbibliothek		5	0	5							0	0							Eine in 2024 durchgeführte Besucherumfrage hat ergeben, dass die Aufenthaltsqualität im Lesecafé durch zusätzliche bequeme Sessel und Tische gesteigert werden sollte. Die Stadtbibliothek ist mir jährlich knapp 140.000 Besuchen ein sehr stark frequentierter Ort der Stadtgesellschaft.
232	LED-Strahler für den Salmen		20	0	20							0	0							Für den Salmen ist die Anschaffung eigener LED-Strahler notwendig, da der bisherige ständige Transport der Strahler aus der Reithalle zu erhöhtem Verschleiß führt. Aus diesem Grund ist eine eigenständige Ausstattung für den Salmen erforderlich.
233	Salmen Anschluss an Fernwärme		100	0					100			0	0							
234	Kunstankauf von Bildern		170	120	10	10	10	10	10			0	0							Für den Kunstankauf von Bildern besteht ein fortlaufendes Programm mit einem jährlichen Ansatz von 10 T€ für Kunstkäufe. Das Ankaufbudget für die Kunstsammlung muss jährlich fortgeschrieben werden.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
235	Offenburg feiert im Zelt	X	500	0	500							0	100	100						Auf Grundlage des GR-Beschlusses 158/24 führt der FB8 das Zeltfestival im Juli 2026 durch. Das ursprünglich für 2027 auf dem Kulturforum geplante Zeltfestival unter dem Motto „Offenburg feiert Gemeinschaft“ wird somit auf das Jahr 2026 vorverlegt. Das hierfür notwendige Budget in Höhe von 400 T€ (verbleibendes Defizit) wird im Doppelhaushalt 2026/27 zur Verfügung gestellt.
236	Reparaturen Museumsstationen in der Dauerausstellung Archäologie		60	0	15	15	10	10	10			0	0							Die Reparatur der Museumsstationen in der Dauerausstellung Archäologie ist dringend erforderlich, da nach vielen Jahren Nutzung zahlreiche interaktive Ausstellungsgegenstände defekt sind. Um die Nutzbarkeit und Attraktivität der Ausstellung dauerhaft zu sichern, ist eine kontinuierliche Instandsetzung der Stationen notwendig.
237	Nahwärmekonzept und Teilsanierung Freihof-Halle / FW Waltersweier		575	525	50							140	20	20						Zusätzlich erforderliche Mittel wegen Kostensteigerungen.
238	Sanierung Abtsberghalle		1.375	125						1.250		0	0							Weiteres Vorgehen abhängig von Liegenschaftsprozess in Zell-Weierbach.
239	Ritterhausmuseum Anschluss an Fernwärme		120	0				120				0	0							
240	Austausch Aufzug Ritterhausmuseum	X	80	0	80							0	0							Aufzug muss dringend erneuert werden (BJ 1988).
241	Sanierung Ritterhausmuseum		1.700	0						1.700		0	0							Aktuell werden die Fenster ausgetauscht, weitere Sanierungsmaßnahmen sind in Stufe II vorgesehen.
242	Brandschutzmaßnahmen Kulturzentrum Windschlag		240	145	95							0	0							Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerungen. Es wird u.a. eine neue Fluchttreppe errichtet.
243	Sanierung WC Anlagen Kulturzentrum Windschlag	X	85	0	85							0	0							Maßnahme muss im Zuge der Brandschutzmaßnahmen und aus Hygienegründen umgesetzt werden.
Summe Teilhaushalt 12			7.507	915	2.147	480	405	240	120	3.200	0	140	150	120	15	15	0	0	0	
Teilhaushalt 13 - Schule und Sport																				
244	Konrad-Adenauer-Grundschule Bodenbelag überdachter Übergang zw. Gebäude	X	150	0	50	100						0	0							Der vorhandene, stark abgängige Asphaltbelag stellt eher eine Stolpergefahr als einen funktionalen Bodenbelag dar und soll daher durch eine neue Pflasterfläche ersetzt werden.
245	Sportpark Süd		40.200	7.200	8.000	8.000	14.000	3.000				0	1.500	200	200	1.100	1.000	500		Siehe hierzu Kapitel 5.2.2 in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
246	2.BA Sportpark Süd		9.300	0	800	600	1.000	1.000	1.900	4.000		0	500			500	800	1.000		Siehe hierzu Kapitel 5.2.2 in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
247	Gifiz Nord Ertüchtigung Spielfeld		100	0						100		0	0							Ob die Skateranlage am Gifzsee mittelfristig erneuert oder in eine andere Nutzung überführt wird, muss im Zusammenhang mit dem 2. BA Sportpark geprüft und entschieden werden.
248	Sanierung Lüftung Sporthalle Weier	X	250	0	250							0	0							Die Lüftung in den Umkleiden muss kurzfristig erneuert werden, um die durch ein Gutachten festgestellten Mängel zu beseitigen.
249	Orientierungssystem (EOS) Oken-Gymnasium	X	50	0		50						0	0							Das Orientierungssystem am Oken-Gymnasium muss aus Sicherheitsgründen in dieser großen Schule neu installiert werden (Pilot-Projekt).
250	Erneuerung der Beleuchtung und Akustik in der Schule Weier	X	250	100		150						10	10		10					Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerungen.
251	Erneuerung der Beleuchtung und Akustik im Grimmelshausen-Gymnasium	X	240	100		140						10	10		10					Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerungen.
252	Errichtung Container Oststadtschulen	X	1.000	250	180	180	180	180	30			0	0							Um bis zum Umzug der Erich-Kästner-Realschule nach Zell-Weierbach den Unterrichtsbetrieb sowie die zusätzlichen Herausforderungen für den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in der Grundschule bewältigen zu können, war die Errichtung zusätzlicher Unterrichts- und Mensaflächen in Containerform erforderlich - siehe hierzu auch DS 094/25.
253	Umbau Anne-Frank-Schule und Buntes Haus		7.800	0		200	200	500	500	6.400		0	0						2.720	Notwendige Maßnahme im Anschluss an Fertigstellung und Umzug Erich-Kästner-Realschule nach Zell-Weierbach.
254	Neubau Erich-Kästner-Realschule/Umbau Weingarten-Grundschule		51.800	3.800	1.200	6.000	15.000	15.000	10.800			0	0				2.700	9.200		Siehe hierzu DS 021/25 und weitere Erläuterungen in Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
255	Energiezentrum/Nahwärmenetz Campus Zell-Weierbach		1.800	500	500	550	250					45	150			150				Im Zuge des Großprojekts Oststadtschulen ist der Einsatz einer CO ₂ -Wärmepumpe für den Campus Zell-Weierbach vorgesehen.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
256	Theodor-Heuss-Realschule Neubau Pavillon gemäß Umsetzung des Sekundar-I-Konzeptes		9.000	50	150	800	4.000	4.000				0	0				400	2.500		Im Rahmen der Weiterentwicklung des SEK I Bereichs in Offenburg und aufgrund des Zustandes des Pavillon ist ein Neubau geplant. Wie genau das Konzept auch im Zusammenhang mit der Astrid-Lindgren-Schule aussehen wird, wird dem Gemeinderat vs. bis Sommer 2026 vorgelegt. Zusammen mit den Restmitteln für Baumaßnahmen an der ALS stehen hierfür insgesamt 20,5 Mio.€ zur Verfügung.		
257	Theodor-Heuss-Realschule PV-Anlage		130	0	95	35						0	0									
258	Sanierung/Umbau Astrid-Lindgren-Schule gemäß Umsetzung des Sekundar-I-Konzeptes		16.731	16.731								1.550	0							Im Rahmen der Weiterentwicklung des SEK I Bereichs in Offenburg wird es einen Baubedarf am Schulzentrum NW geben. Wie genau das Konzept auch im Zusammenhang mit der Theodor-Heuss-Realschule aussehen wird, wird dem Gemeinderat vs. bis Sommer 2026 vorgelegt. Zusammen mit den Mitteln für den Neubau des Pavillon an der THR stehen hierfür insgesamt 20,5 Mio. € zur Verfügung.		
259	Schulzentrum Nordwest (ALS) Anschluss an Fernwärme		260	0	100	160						0	0									
260	Ganztagesausbau Grundschule Rammersweier		1.900	0	900	1.000						0	680	270	410					Im Zuge der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung besteht an 4 Standorten (Rammersweier, Zunsweier, Fessenbach und Griesheim) ein Erweiterungsbedarf. Die ersten Planungen wurden im Juli 2025 im Bildungsausschuss vorgestellt und die Verwaltung wurde beauftragt dies weiter zu konkretisieren und die erforderlichen Mittel zum Haushalt anzumelden. Die Baubeschlüsse werden vs. im 1. Halbjahr 2026 gefasst und die Fertigstellung wird zum Schuljahr 2027/28 angestrebt.		
261	Ganztagesausbau Grundschule Zunsweier		2.100	405	800	895						0	365	100	265					Im Zuge der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung besteht an 4 Standorten (Rammersweier, Zunsweier, Fessenbach und Griesheim) ein Erweiterungsbedarf. Die ersten Planungen wurden im Juli 2025 im Bildungsausschuss vorgestellt und die Verwaltung wurde beauftragt dies weiter zu konkretisieren und die erforderlichen Mittel zum Haushalt anzumelden. Die Baubeschlüsse werden vs. im 1. Halbjahr 2026 gefasst und die Fertigstellung wird zum Schuljahr 2027/28 angestrebt.		
262	Grundschule Zunsweier PV-Anlage		65	0		65						0	0									
263	Ganztagesausbau Grundschule Griesheim		1.150	0	500	650						0	400	160	240					Im Zuge der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung besteht an 4 Standorten (Rammersweier, Zunsweier, Fessenbach und Griesheim) ein Erweiterungsbedarf. Die ersten Planungen wurden im Juli 2025 im Bildungsausschuss vorgestellt und die Verwaltung wurde beauftragt dies weiter zu konkretisieren und die erforderlichen Mittel zum Haushalt anzumelden. Die Baubeschlüsse werden vs. im 1. Halbjahr 2026 gefasst und die Fertigstellung wird zum Schuljahr 2027/28 angestrebt.		
264	Grundschule Griesheim PV-Anlage		70	0		70						0	0									
265	Ganztagesausbau Grundschule Fessenbach		2.000	0	1.000	1.000						0	680	270	410					Im Zuge der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung besteht an 4 Standorten (Rammersweier, Zunsweier, Fessenbach und Griesheim) ein Erweiterungsbedarf. Die ersten Planungen wurden im Juli 2025 im Bildungsausschuss vorgestellt und die Verwaltung wurde beauftragt dies weiter zu konkretisieren und die erforderlichen Mittel zum Haushalt anzumelden. Die Baubeschlüsse werden vs. im 1. Halbjahr 2026 gefasst und die Fertigstellung wird zum Schuljahr 2027/28 angestrebt.		
266	Schule Fessenbach energetische Sanierung		1.350	0						1.350		0	0							Maßnahme bleibt aufgrund der Vielzahl an weiteren Schulbaumaßnahmen in Stufe II.		
267	Schule Fessenbach Anbindung an Nahwärmenetz		190	28	67	95						0	40		40					Geplanter Aufbau eines Nahwärmenetzes für die Gebäude Halle, Schule und Kita.		
268	Sporthalle Fessenbach Anbindung an Nahwärmenetz		190	28	67	95						0	40		40					Geplanter Aufbau eines Nahwärmenetzes für die Gebäude Halle, Schule und Kita.		
269	Schule Weier Errichtung PV-Anlage		80	0				80				0	0									
270	Schillergymnaisum Errichtung PV-Anlage		315	0				90	225			0	0									
271	Schiller-Gymnasium Brandschutzmaßnahmen am Altbau / Bestandsgebäude	X	200	0	200							0	0							Die Maßnahme ist notwendig, da im Rahmen einer Brandverhütungsschau Mängel festgestellt wurden. Ein Brandschutzgutachten wurde bereits beauftragt; die Umsetzung dient der Beseitigung der festgestellten Defizite und der Einhaltung gesetzlicher Vorgaben.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)														5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung						
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk	
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025
272	Sporthalle Schiller-Gymnasium - energetische Sanierung		2.000	0						2.000		0	0						350	Eine energetische Sanierung ist erforderlich, um den langfristigen Werterhalt sicherzustellen, Betriebskosten zu senken und einen wesentlichen Beitrag zur Erreichung der Klimaziele zu leisten. Die Maßnahme entspricht den Handlungsempfehlungen aus der Bearbeitung „Klimaneutrale Kommunalverwaltung“ und ist möglichst bald umzusetzen, wenn es die Ressourcen erlauben. Siehe hierzu auch Ausführungen in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
273	Sporthalle Schiller-Gymnasium - Generalsanierung 2.BA		3.110	0						3.110		0	0							Neben der energetischen Sanierung müssen ebenso auch die Räumlichkeiten, bspw. Umkleiden, ertüchtigt werden. Dieser 2. Bauabschnitt wurde bei der erstmaligen Ertüchtigung bislang geschoben und ist aktuell ebenso noch in Stufe II verortet. Siehe hierzu auch Ausführungen in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.
274	Schule Bohlsbach - energetische Sanierung		1.500	0						1.500		0	0						100	Eine energetische Sanierung ist erforderlich, um den langfristigen Werterhalt sicherzustellen, Betriebskosten zu senken und einen wesentlichen Beitrag zur Erreichung der Klimaziele zu leisten. Die Maßnahme entspricht den Handlungsempfehlungen aus der Bearbeitung „Klimaneutrale Kommunalverwaltung“ und ist daher möglichst bald umzusetzen, wenn es die Ressourcen erlauben.
275	Halle Bohlsbach - Erneuerung der Lüftungsanlage / Sonnenschutz / Innenwände / Ausstattung / Heizung / Messsteuerung- und Regeltechnik		960	350		400				210		0	0							Die Erneuerung der Lüftungsanlage soll zeitnah erfolgen, da Handlungsbedarf besteht - die anderen Maßnahmen sind richtig in Stufe II eingeordnet.
276	Eichendorff-Schule Mensaerweiterung		2.900	500		800	1.600					0	790	790						Die Erweiterung der Mensa wurde bei der Generalsanierung hinten angestellt, obwohl bereits dort der zusätzliche Raumbedarf klar war. Reguläre Schulbaufördermittel hierfür wären - wenn überhaupt - nur in sehr geringem Umfang erreichbar gewesen. Im Rahmen des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung in Grundschulen konnte diese Maßnahme nun in dem hierfür vorgesehenen Förderprogramm des Landes aufgenommen werden und es soll dementsprechend nun auch die Umsetzung erfolgen.
277	Eichendorff-Schule Erweiterung Schulgebäudeteil		500	0					100	400		0	0					70	280	Die Eichendorff-Schule ist in das Startchancenprogramm des Landes aufgenommen worden. Hieraus ergeben sich zusätzliche Möglichkeiten im Hinblick auf die Raumausstattung, die auch mit entsprechenden Fördermitteln unterlegt sind - je nach Weiterentwicklung des pädagogischen Konzepts sollen hier ggf. Maßnahmen ab 2030ff. angegangen werden, für die dann für den Zuschussgeber auch eine Finanzierung dargestellt werden muss.
278	Schulsanierungsprogramm Ersatzbeschaffungen Möbel	X	1.604	1.094	60	60	60	60	30	120	120	0	0							Zur Sicherstellung der Schulmöbelversorgung werden regelmäßig jährlich eingestellte Mittel benötigt. Aufgrund des Rechtsanspruchs auf Ganztag (GaföG), tendenziell steigender Schülerzahlen sowie Raumerweiterungen (GanzInvFG = Investitionsprogramm Ganztagsausbau) sind zusätzliche Anschaffungen von Schulmöbeln erforderlich (z.B. auch Erweiterung Mensen). Die Maßnahme muss entsprechend der Umsetzung des GaföG ab SJ 2026/27 bis 2029/30 umgesetzt werden. Der bisherige Ansatz von 30 T€ p.a. wird für die Jahre 2026 bis 2029 auf 60 T€ erhöht.
279	Ersatzbeschaffung Geräte für Sporthallen / Hallensanierungsprogramm		428	378				10		20	20	0	0							Erhalt und Austausch von Sportgeräten in den Sporthallen für Schulen und Vereinssport. Fortlaufendes Programm.
280	BKZ Sporthaus-/ Sportanlagensanierung		3.835	2.460			125	125	125	500	500	0	0							Baukostenzuschüsse für die Sanierung von Sporthäusern und Sportanlagen werden gemäß den Sportförderrichtlinien gewährt. Es handelt sich hierbei um ein fortlaufendes Programm, das grundsätzlich für alle Jahre vorgesehen ist. Aufgrund hoher Restmittel wird das Programm jedoch in den Jahren 2026 und 2027 ausgesetzt. Der genaue Abrufzeitpunkt der Mittel durch die Vereine kann von der Verwaltung (9.2) nicht gesteuert werden.

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
281	BKZ Umwandlung Allwetternaturrasenplatz in Kunstrasenplatz Zell-Weierbach		0	0								0	0							Der FV Zell-Weierbach ist gerade im Bereich der Jugendausbildung und Jugendmannschaften auf sehr erfolgreichem Kurs. Der vor einigen Jahren gebaute Allwetternaturrasenplatz kann nachweislich dieser Belastung nicht mehr stand halten. Der FV Zell-Weierbach möchte den Platz in einen Kunstrasenplatz umwandeln. Der für den Allwetternaturrasenplatz hierfür vor Jahren geschaffene Unterbau (der die meisten Kosten verursacht) kann hierfür weiter verwendet werden, nur die Oberschicht mit der Grasnarbe wird gegen einen Kunstrasenbelag ausgetauscht, der künftig auch eine ganzjährige Nutzung des Spielfeldes ermöglicht. Die Stadt hat die Maßnahme geprüft und hält sie für sinnvoll. Auch der BSB hat eine Förderung zugesagt und deutlich gemacht, dass die damals für den Allwetternaturrasenplatz geleistete Förderung nicht zurückgezahlt werden muss, da ein Großteil der Investition auch für den Kunstrasen weitergenutzt werden kann. Für die Förderung durch die Stadt gelten die Sportförderrichtlinien sowie der dort festgelegte Fördersatz von 44 %. Zusätzlich wird gemäß Punkt 4.2.2 der Förderrichtlinie eine weitere Förderung für die Nutzung durch die Sekundarschulen gewährt, da die neu gebaute Erich-Kästner-Realschule mit 16 Klassen in unmittelbarer Nähe (nur 200 Meter entfernt) liegt. Bei den geplanten Baukosten von 400 T€ und einem erhöhten Fördersatz von 49 % ergibt sich eine städtische Förderung in Höhe von 196 T€. Die Maßnahme wird im MMP unter einer eigenen Nummer ausgewiesen. Für die Finanzierung werden keine neuen Mittel bereitgestellt, sondern es erfolgt eine Deckung aus den vorhandenen Restmitteln der BKZ für Sporthaus- und Sportanlagenanierung.		
282	Zwischenfinanzierung BSB-Vereinszuschüsse für Sporthaus-/ Sportanlagenanierungen		950	300	50	50	50	50	50	200	200	500	150	50	50	50	50	50	400	Für das fortlaufende Programm Sporthaus- und Sportanlagenanierungsprogramm wurde auch die Zwischenfinanzierung der entsprechenden BSB-Vereinszuschüsse in den Haushaltsplan aufgenommen werden. Zwischen Auszahlung und Rückzahlung liegen im Mittel 3 Jahre. Aufgrund der Höhe mancher Sanierungsmaßnahmen, gewähren wir den Vereinen einen Vorschuss für die vom BSB zugesagten Mittel, da die Auszahlung durch den BSB an die Vereine immer einige Zeit in Anspruch nimmt und die Liquidität der Vereine gewahrt werden muss.		
283	Großreparaturen Geschwister-Scholl-Sporthalle		140	0	140							0	0							Im Rahmen notwendiger Großreparaturen an der Geschwister-Scholl-Sporthalle sind Sanierungsarbeiten erforderlich. Zwischen der Stadt Offenburg und der Waldorfschule besteht ein Mietvertrag bezüglich der Nutzung der Sporthalle durch Vereine und für den Schulsport. Im Mietvertrag ist unter anderem geregelt, dass die die entstehenden Kosten für derartige Großreparaturen im Verhältnis 75 (Stadt) : 25 (Waldorfschule) aufgeteilt werden. Laut vorliegender Kostenaufstellung belaufen sich die Kosten für die Stadt auf 140.000 Euro. Eigentümerin der Sporthalle ist die Waldorfschule, weshalb die gesamte Koordination der Maßnahme über die Waldorfschule erfolgt.		
284	Rundumbahn Schaible Stadion		178	0	178							0	0							Die Sanierung der Rundumbahn im Schaible Stadion ist notwendig, da die Oberschicht des Tartanbelages aufgrund der intensiven Nutzung deutliche Abnutzungserscheinungen aufweist. Eine Sanierung wird daher in den nächsten Jahren unumgänglich sein. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf rund 355 T€. Es handelt sich hierbei um eine Vereinsmaßnahme des ETSV, die anteilig von der Stadt mitfinanziert wird. Aufgrund der intensiven Nutzung der Rundumbahn für den Schulsport übernimmt die Stadt 50 % der Kosten, was einem Betrag von 178 T€ entspricht. Da die Maßnahme vom Verein durchgeführt wird, besteht die Möglichkeit, Zuschüsse beim Badischen Sportbund (BSB) zu beantragen. Der Zuschuss wird im städtischen Haushalt nicht abgebildet, da es sich um eine Vereinsmaßnahme handelt.		
285	Digitalpakt 2.0 - Digitalisierung an Offenburger Schulen (Schul- IT)	X	6.580	0	1.830	910	1.280	1.280	1.280			0	1.380	460	460	460	460	460		Im Rahmen einer langfristigen Digitalisierungsoffensive werden die Schulen weiterhin gezielt beim Ausbau ihrer IT-Ausstattung unterstützt. Geplant sind die Beschaffung moderner Endgeräte, der Ausbau sicherer IT-Infrastrukturen sowie die Einführung neuer Technologien und digitaler Lernumgebungen. Ziel ist es, die Schulen zukunftsfähig aufzustellen und digitale Bildung nachhaltig zu stärken – unabhängig von externen Förderprogrammen wie dem möglichen Digitalpakt 2.0. Der Digitalpakt 2.0 ist noch nicht beschlossen. Aber laut Informationen stehen ab 2025 bis 2030 insgesamt 5 Milliarden zur Verfügung.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Brutto-Investitionen							Zuschüsse/Erlöse										Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
			Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
286	Programm Schulhoferneuerung		200	0	50	50	50	50				0	0							Fortlaufendes Programm.		
287	Kleinspielfeld/Sanierung Waldbachschule	X	350	0						350		0	0							Eine Umsetzung soll mittelfristig erfolgen.		
288	Kleinspielfeld/Sanierung Brandschaden und Ballfanggitter Zell-Weierbach	X	30	0	30							0	0							Maßnahme ist nach Vandalismus erforderlich.		
289	Georg-Monsch-Schule Erweiterung Brandmeldeanlage (BMA)		100	0	100							0	0							Ertüchtigung und Erweiterung der BMA aufgrund von gesetzlichen Anforderungen im Brandschutz.		
290	Grimmelshausengymnasium Anschluss an Fernwärme		250	0					150	100		0	0									
291	Energetische Sanierung Grimmelshausen-Gymnasium inkl. Turnhalle		15.300	0						15.300		0	0							Sanierungsfahrplan liegt noch nicht vor, daher ist Planung in Stufe II korrekt.		
292	Sporthalle Zunsweier Erneuerung der Beleuchtung	X	80	40	40							0	0							Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerung.		
293	Sanierung Sporthalle Zunsweier		3.500	0						3.500		0	0							Siehe hierzu auch Ausführungen in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.		
294	Schule Elgersweier Errichtung PV-Anlage		130	0				130				0	0									
295	Sanierung Sporthalle Elgersweier		5.100	300						4.800		0	0							Siehe hierzu auch Ausführungen in der Haushaltsvorlage vom 15.12.2025.		
296	Halle Elgersweier Anbindung an Nahwärmenetz		180	0						180		0	0							Es bleibt bei der Einschätzung und Bewertung von 2024, da die Maßnahme mit der Sanierung der Sporthalle betrachtet werden muss - ein Gesamtkonzept muss jedoch noch entwickelt werden.		
297	Sporthalle Elgersweier Sanierung Trinkwasseranlage	X	350	0	100	250						0	0							Die bestehende Anlage entspricht nicht den Anforderungen der VDI 6023. Insbesondere können in der Zirkulationsleitung die vorgeschriebenen Temperaturen nicht mehr eingehalten werden. Durch die Errichtung von Frischwasserstationen wird die Einhaltung der hygienischen Vorgaben sichergestellt.		
298	Schule Windschlag Brandschutzmaßnahmen		480	330		150						0	0							Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerungen.		
299	Erneuerung Decken und Beleuchtung Oken-Gymnasium	X	600	300	150	150						12	12	6	6					Gemäß bisheriger Anmeldungen handelt es sich bei der Restfinanzierung um die weiteren Bauabschnitte (insgesamt 4). Die Planmittel verbleiben dabei in gleicher Höhe wie ursprünglich angekündigt.		
300	Halle Nordwest Erneuerung der Lüftungsanlage		490	150	340							0	0							Fortfinanzierung. Nach der Begehung mit dem Planungsbüro hat sich herausgestellt, dass ein einfacher Austausch nicht möglich ist. Es werden größere und schwerere raumlüfttechnische Anlagen (RLT) benötigt. Dies erfordert folgende zusätzliche Maßnahmen: Statische Prüfung des Aufstellortes, Planung und Erstellung einer Stahlunterkonstruktion zur Aufnahme der RLT-Anlagen, Anpassungen bzw. Ergänzungen an der bestehenden Dachhaut. Dadurch steigen auch die Gesamtkosten.		
301	LED-Sanierung und Verteilung Nordwestsporthalle	X	200	0						200		0	0						20	Die bestehende Beleuchtung ist nach mehreren Jahrzehnten Betriebsdauer technisch obsolet und muss mittelfristig erneuert werden.		
	Summe Teilhaushalt 13		200.695	35.394	17.926	23.655	37.795	25.555	15.190	44.340	840	2.127	6.707	2.306	2.141	2.260	5.410	13.780	3.870			
	Teilhaushalt 14 - Familie und Soziales																					
302	Dienstfahrzeug GSO Hausmeister		20	0		20						0	5		5					Zur Wahrnehmung der Arbeit der Hausmeister in den Obdachlosenunterkünften ist ein Fahrzeug notwendig. Bei dem aktuellen E-Fahrzeug ist das Lebensalter der Batterie erreicht und es stehen vielfältige Reparaturen an. Deswegen soll ein neues Fahrzeug angeschafft werden.		
303	Bürgerbudget Abt. BE und Ehrenamt		250	125	125							0	0							Gemeinderatsbeschluss zu Bürgerbudgets Drs. 074/23. Die Stadt Offenburg bietet durch ein Bürgerbudget neue Möglichkeiten für Bürgerschaftliches Engagement und Eigeninitiative. Das Bürgerbudget wurde bereits im DHH 2024/25 für die Jahre 2025/26 zur Verfügung gestellt. Bislang konnte aus Kapazitätsgründen und anderen Prioritäten (z.B. Rechtsanspruch GT GS) noch kein Prozess zur Verwendung dieser Mittel eingeleitet werden. Dies soll in 2026/27 erfolgen. Danach erfolgt eine Evaluation.		
304	Anna-von-Heimburg-Haus Schadenssanierung		7.705	6.415	1.290							100	50	50						Restfinanzierung des Projekts, Kostensteigerungen aufgrund von unvorhersehbaren bauphysikalischen, statischen und denkmalpflegerischen Mehraufwendungen sowie allg. Baupreissteigerungen durch verlängerte Bauzeit, DS 221/21.		
	Summe Teilhaushalt 14		7.975	6.540	1.415	20	0	0	0	0	0	100	55	50	5	0	0	0	0			

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk			
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
	Teilhaushalt 15 - Förderung von Kindern und Jugendlichen																					
305	Kita Vogelbeerweg (Uffhofen) Dachsanierung	X	550	0		50	500					0	50			50				Das Gebäude befindet sich im Eigentum der Stadt. Das Dach ist stark sanierungsbedürftig und muss zeitnah erneuert werden.		
306	Sommerlicher Hitzeschutz in Kitas		343	265	58	20						0	0							Wo erforderlich und der natürliche Sonnenschutz durch Bäume u.ä. nicht ausreicht, sollen Sonnensegel errichtet werden - im nächsten DHH soll dies in 4 Einrichtungen geschehen.		
307	SFZ Oststadt Errichtung PV-Anlage		65	0			65					0	0									
308	SFZ Mühlbach Errichtung PV-Anlage		50	0			50					0	0									
309	Kita Mühlbachhopper Brandschutzmaßnahmen	X	50	0	50							0	0							Notwendige Maßnahmen zur Einhaltung gesetzlicher Vorgaben		
310	Kindergarten Fessenbach energetische Sanierung Anbau		885	145						740		0	0						50	Diese Maßnahme soll in Stufe II angegangen werden. Vorrangig sind die zusätzlichen Baumaßnahmen für die Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung umzusetzen.		
311	Kindergarten Fessenbach Anbindung an Nahwärmenetz		190	28	67	95						0	40		40					Geplanter Aufbau eines Nahwärmenetzes für die Gebäude Halle, Schule und Kita.		
312	Bau Kita Waltersweier		2.400	0						2.400		0	0							Aufgrund der rückläufigen Entwicklung der Kinderzahlen und der derzeit nicht absehbaren Umsetzung des Baugebiets Spitalbühd verbleibt die Maßnahme vorerst in Stufe II. Es stehen aktuell auch genügen Plätze in Waltersweier zur Verfügung. Und auch in unmittelbarem Umfeld gäbe es bei Bedarf noch freie Kita- und Krippenplätze. Zum nächsten Doppelhaushalt muss - je nachdem wie sich die Kinderzahlen und das BG Spitalbühd entwickeln - neue Einschätzungen getroffen werden.		
313	Kita Weier Errichtung PV-Anlage		55	0	55							0	0									
314	Kita Bühl Errichtung PV-Anlage		45	0			45					0	0									
315	SFZ Uffhofen Austausch von Beschattungsmaßnahmen	X	80	0	80							0	0							Für den Kita-Betrieb aber auch im Sinne der Energieeffizienz ist der Austausch der Jalousien unabdingbar.		
316	Neue Möbel Ersatzbeschaffungen Kitas, SZF´s	X	450	150		25	25	25	25	100	100	0	0							Laufende Ersatzbeschaffung; KitaG, GuteKitaG.		
317	BKZ an kirchliche und freie Träger für kleinere Gebäudesanierungen	X	798	343	35	35	35	35	35	140	140	0	0							Diese jährlichen Baukostenzuschüsse sind gedacht für unterjährige Sicherheitsmaßnahmen und unterjährig auftretende Sanierungsschäden z.B. Wasserschäden, die von den kirchlichen und freien Trägern für Kitas (im Eigentum der Kirche) nicht für den DHH angemeldet wurden.		
318	Ersatzbeschaffung Spielgeräte allgemein (sog. "Notfallkonto")	X	350	220	10	10	10	10	10	40	40	0	0							Es werden Spielgeräte ausgetauscht, die im Rahmen der Sicherheitsüberprüfung bemängelt werden. Sicherheitsüberprüfungen für Spielgeräte sind verpflichtend vorgegeben.		
319	Austausch technische Geräte (Industriewaschmaschine, Konvektomat...) in Kitas und SFZs bei technischen Defekten		425	100	25	25	25	25	25	100	100	0	0							Turnusmäßig sind elektrische Großgeräte (Kühlschrank, Herde, Spülmaschinen) aufgrund von defekten oder technischer Überalterung zu ersetzen. BG - VDE- 0701/0702.		
320	Beschattung - Baukostenzuschuss für Sonnenschutz an Kitas freier und kirchlicher Träger investiv		14	0	14							0	0							Zwingend erforderlicher Sonnen- und Hitzeschutz an der Ev. Kita Sonnenkinder. Gesamtmaßnahme 20 T€; die Stadt Offenburg ist mit dem üblichen Förderanteil von 70% = 14 T€ beteiligt.		
321	Beschattung - Baukostenzuschuss für Sonnenschutz an Kitas freier und kirchlicher Träger konsumtiv	X	13	0	13							0	0							Montessori Zentrum Beschattung Ü3 Bereich. Zwingend notwendiger Sonnenschutz durch Nachrüsten von Jalousien und Markise Südseite (8,5 T€). Kita Schneckenhaus: Sonnen und Hitzeschutz. Die Krippenräume haben keinen ausreichenden Sonnenschutz. Anbringung außenliegender Markisen an Fenster, Markise über Terrasse zur Erweiterung Spielraum im Sommer (10 T€). Förderquote der Stadt jeweils 70 % = 13 T€.		

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung		
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse							Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025	
322	Baukostenzuschüsse freie/kirchl. Träger mit eigenen Gebäuden und Außenanlagen		1.468	1.297	151	20						0	0							Kath. Kita Pusteblume Weingarten: Sanierung Spiel- und Gerätehaus, sowie Abtragung des Spielhügels in 2026, (9 T€). Waldorf Kita: Sicherung des Hanges und Verlegung Drainage und um Spielturn soll terrassiert werden in 2027, (20 T€). Kinderinsel Albersbösch: Austausch der morschen Holzpflaster durch Pflastersteine in 2026, (15 T€). Ev. Kita Kinderbrücke: Austausch Spielgerät in 2026, (7 T€). Es handelt sich hierbei um den städtischen Anteil an den Maßnahmen (70%). Ev. Kita Sonnenkinder - Sanierungsmaßnahmen: Erneuerung der WC Trennwände. Sichtschutz für Wickelbereich (8 T€); Austausch Trockner und Waschmaschinen (5 T€); Erneuerung Waschbecken (5 T€). Städtischer Anteil 70% = 13 T€. Kath. Kita Weingarten: Akustikmaßnahme: Es gibt keinen Lärm-/ bzw. Schallschutz. Dieser ist in allen Räumen (Gruppenräumen, Flure, Bistro, Küche, Personalräume) aus Sicht des Arbeitsschutzes zwingend erforderlich. Beleuchtung: Im Zuge der Akustik, sollen auch die Lampen auf den energetisch neusten Stand gebracht werden, die erforderlichen Lumenzahlen können derzeit nicht mehr erreicht werden. Kosten des Trägers belaufen sich insgesamt auf 110 T€. Gesamtsumme des Zuschuss 77 T€. Kath. Kindergarten am Waldbach: Ausbesserungen am Putz und neuer Anstrich: Gruppen, Flur, Bibliothek, altes Büro, Keller (9.482€); Lampen austauschen in den Gruppenräumen (16.125 €). Spültische, Waschbecken, Wasserhahn erneuern (16,3 T€). Waschbecken in drei Gruppenräumen ersetzen. Die Stadt Offenburg würde diese Maßnahmen mit dem üblichen Fördersatz von 70% = 30 T€ fördern.	
323	Sanierung Außenanlagen städt. Einrichtungen		1.475	1.264	101	110						0	0							Kita Elgersweiler: Erneuerung Fallschutz und Abtrennung U3 Bereich 50 T€. Kita Zunsweiler: Austausch von morschem Holzpodest und morschen Holzpfosten an Vogelnestschaukel 23 T€. Kita Fessenbach: Zaunerhöhung an Grundstücksgrenze zur Fessenbachstr. 10 T€. Kita SFZ Albersbösch: Zaunerhöhung an Grundstücksgrenze zur Altenburger Allee 10 T€. Kita SFZ Stegermatt: Spielhügelsanierung, da ein Abrutschen droht 8 T€. Kat. Kita St. Franziskus Vollaustausch und Erneuerung des Außenbereichs und der Spielgeräte in 2027 110 T€.	
324	SFZ Uffhofen Errichtung PV-Anlage		25	0			25					0	0								
325	Neue Garderoben in Kitas externe Träger	X	65	50	15							0	0							Zusätzlich erforderliche Mittel aufgrund von Kostensteigerung.	
326	SFZ Albersbösch - Dachsanierung	X	550	0		50	500					0	50			50				Das Dach der Kita ist undicht. Zusätzlich müssen die Oberlichter getauscht werden.	
	Summe Teilhaushalt 15		10.346	3.862	674	440	1.280	95	95	3.520	380	0	140	0	40	100	0	0	50		
	Teilhaushalt 16 - allgemeine Finanzwirtschaft																				
327	Tilgungszuschuss an TBO für Neubau Messehalle		3.600	1.600	400	400	400	400	400			0	0							Dauerhafte Zuführung an TBO: Die mittelfristige Finanzplanung der TBO ab 2022 wird aufgrund reduzierter Beteiligungserlöse bei gleichzeitig höheren Anforderungen im Bereich Messe, Freizeitbad und ÖPNV ohne diese Tilgungszuschüsse nicht auszugleichen sein (siehe Wirtschaftsplan TBO im Technischen Ausschuss am 01.12.2021).	
328	EK-Zuführung TBO Ausgleich Beteiligungsergebnisse		4.250	0	850	850	850	850	850			0	0							Die EK-Zuführung zur TBO ist notwendig, um den finanziellen Ausgleich im Wirtschaftsplan der TBO und der Mittelfristigen Finanzplanung sicherzustellen. Ursächlich hierfür sind mittlerweile schwankende und tendenziell zurück gehende Beteiligungsergebnisse, bei gleichzeitig steigenden Kosten in nahezu allen hierdurch zu finanzierenden Bereichen der TBO (Bad, ÖPNV etc.). Als Eigenbetrieb der Stadtverwaltung ist die TBO in die städtische Finanzplanung eingebunden. Ohne diese Zuführungen wäre kein genehmigungsfähiger Wirtschaftsplan aufstellbar und die wirtschaftliche Stabilität sowie die Handlungsfähigkeit des Eigenbetriebs nicht gesichert.	

Mehrfähriges Maßnahmenprogramm (MMP)																			5.2.1 Mittelfristige Finanzplanung			
		Brutto-Investitionen										Zuschüsse/Erlöse								Begründungen Anmeldung / GR / HBA / Druckwerk		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis-HH	Gesamt-kosten	bisher finanziert	2026	2027	2028	2029	2030	Stufe II	Stufe III	bisher etatisierte Zuschüsse / Erlöse	Gesamtbetrag DHH 26/27 für 2026-2028 (ohne Inv.)	2026	2027	2028	2029	2030	ff.	GR-Vorlage 15.12.2025		
329	Infrastrukturpaket Bund/Land für investive Projekte		0	0								0	8.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	19.600	Im Rahmen des Infrastrukturpakets von Bund und Land stellt die Bundesregierung ein Sondervermögen für Infrastrukturinvestitionen der Länder und Kommunen zur Verfügung. Die Verteilung der Mittel erfolgt über das „Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz“ (LuKIFG-E). Die Stadt Offenburg plant jährlich Zuschüsse in Höhe von 2,8 Millionen Euro ein. Die Fördermittel können für eine Vielzahl investiver Projekte in den Bereichen Verkehr, Bildung, Gesundheit und Digitalisierung eingesetzt werden.		
330	Rücklagen für Baukostensteigerung		11.000	3.000		4.000		4.000				0	0							Die städtischen Baumaßnahmen unterliegen starken Baupreissteigerungen, welche zum Planungszeitpunkt nicht vollumfassend prognostiziert und bei den einzelnen Baumaßnahmen eingepreist werden können. Um der aktuellen Situation gerecht zu werden und auf Baukostensteigerungen städtischer Maßnahmen reagieren zu können, werden pro DHH pauschal Rücklagen für Baukostensteigerungen bereitgestellt. Diese werden zur Deckung überplanmäßiger Baukosten herangezogen, sofern die Überplanmäßigkeit auf Baukostensteigerungen zurückzuführen ist. Des Weiteren können diese Mittel für die Sanierung der Sporthallen in Zunsweier, Elgersweier und am Schillergymnasium eingesetzt werden, sofern diese Maßnahmen im Interessenbekundungsverfahren für das Förderprogramm des Bundes "Sanierung kommunaler Sportstätten" ausgewählt werden (vgl. HH-Vorlage vom 15.12.2025, Kapitel 5.2.2).		
	Summe Teilhaushalt 16		18.850	4.600	1.250	5.250	1.250	5.250	1.250	0	0	0	8.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	19.600			
	Auszahlungen / Einzahlungen (brutto)		854.355	213.193	63.062	78.830	98.372	78.170	50.325	213.701	58.702	41.786	64.534	13.334	21.346	29.854	26.089	39.540	73.879			
	Saldo aus Nettoausgaben		608.527	171.407	49.728	57.484	68.518	52.081	10.785	154.852	43.672											

Saldo aus Investitionstätigkeit							
Ausgaben	54.836	72.384	92.130	73.370	46.245	175.439	32.320
Einnahmen	12.488	20.542	29.118	24.709	39.060	58.379	15.000
Netto	42.348	51.842	63.012	48.661	7.185	117.060	17.320

Saldo konsumtiv						
Ausgaben	8.226	6.446	6.242	4.800	4.080	26.382
Einnahmen	- 846	- 804	- 736	- 1380	- 480	- 30
Netto	7.380	5.642	5.506	3.420	3.600	26.352

Die folgenden einzelnen Projekte werden explizit, über die Teilhaushalte hinaus, jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

Projekt/Maßnahmen	MMP-Nr.
Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof	79,80%
Sanierungsgebiet Südstadt	81,82%
Sportpark Süd	209,245,246%
Neues Klinikum	23,75,76,77%
Landesgartenschau 2032	120,121%
Neuerrichtung von PV-Anlagen	9,59,61,222,255,260,262,267,268,269,270,271,272,273,274,275,276,277,278,279,280,281,282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,292,293,294,295,296,297,298,299,300,301,302,303,304,305,306,307,308,309,310,311,312,313,314,315,316,317,318,319,320,321,322,323,324,325,326,327,328,329,330,331,332,333,334,335,336,337,338,339,340,341,342,343,344,345,346,347,348,349,350,351,352,353,354,355,356,357,358,359,360,361,362,363,364,365,366,367,368,369,370,371,372,373,374,375,376,377,378,379,380,381,382,383,384,385,386,387,388,389,390,391,392,393,394,395,396,397,398,399,400,401,402,403,404,405,406,407,408,409,410,411,412,413,414,415,416,417,418,419,420,421,422,423,424,425,426,427,428,429,430,431,432,433,434,435,436,437,438,439,440,441,442,443,444,445,446,447,448,449,450,451,452,453,454,455,456,457,458,459,460,461,462,463,464,465,466,467,468,469,470,471,472,473,474,475,476,477,478,479,480,481,482,483,484,485,486,487,488,489,490,491,492,493,494,495,496,497,498,499,500,501,502,503,504,505,506,507,508,509,510,511,512,513,514,515,516,517,518,519,520,521,522,523,524,525,526,527,528,529,530,531,532,533,534,535,536,537,538,539,540,541,542,543,544,545,546,547,548,549,550,551,552,553,554,555,556,557,558,559,560,561,562,563,564,565,566,567,568,569,570,571,572,573,574,575,576,577,578,579,580,581,582,583,584,585,586,587,588,589,590,591,592,593,594,595,596,597,598,599,600,601,602,603,604,605,606,607,608,609,610,611,612,613,614,615,616,617,618,619,620,621,622,623,624,625,626,627,628,629,630,631,632,633,634,635,636,637,638,639,640,641,642,643,644,645,646,647,648,649,650,651,652,653,654,655,656,657,658,659,660,661,662,663,664,665,666,667,668,669,670,671,672,673,674,675,676,677,678,679,680,681,682,683,684,685,686,687,688,689,690,691,692,693,694,695,696,697,698,699,700,701,702,703,704,705,706,707,708,709,710,711,712,713,714,715,716,717,718,719,720,721,722,723,724,725,726,727,728,729,730,731,732,733,734,735,736,737,738,739,740,741,742,743,744,745,746,747,748,749,750,751,752,753,754,755,756,757,758,759,760,761,762,763,764,765,766,767,768,769,770,771,772,773,774,775,776,777,778,779,780,781,782,783,784,785,786,787,788,789,790,791,792,793,794,795,796,797,798,799,800,801,802,803,804,805,806,807,808,809,810,811,812,813,814,815,816,817,818,819,820,821,822,823,824,825,826,827,828,829,830,831,832,833,834,835,836,837,838,839,840,841,842,843,844,845,846,847,848,849,850,851,852,853,854,855,856,857,858,859,860,861,862,863,864,865,866,867,868,869,870,871,872,873,874,875,876,877,878,879,880,881,882,883,884,885,886,887,888,889,890,891,892,893,894,895,896,897,898,899,900,901,902,903,904,905,906,907,908,909,910,911,912,913,914,915,916,917,918,919,920,921,922,923,924,925,926,927,928,929,930,931,932,933,934,935,936,937,938,939,940,941,942,943,944,945,946,947,948,949,950,951,952,953,954,955,956,957,958,959,960,961,962,963,964,965,966,967,968,969,970,971,972,973,974,975,976,977,978,979,980,981,982,983,984,985,986,987,988,989,990,991,992,993,994,995,996,997,998,999,1000
Gebäudeanschluss an Fernwärme	3,6,223,231,237,257,288,302%
Nahwärmenetz Fessenbach	265,266,309%

**5.2.2 Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (in €)**

			davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Jahr	Gesamt- betrag	2027	2028	2029	2030
	in €	in €	in €	in €	in €
DHH 2026 / 2027	276.629.000	71.789.000	90.030.000	71.145.000	43.665.000

Die Verpflichtungsermächtigungen entfallen auf folgende Investitionsvorhaben:

				davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
lfd. Nr. MMP	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- betrag	2027	2028	2029	2030
		in €	in €	in €	in €	in €
11	Alte Winzergenossenschaft Fessenbach	2.150.000	2.150.000			
12	Implementierung eines Bewerbermanagementsystem	50.000	50.000			
17	Ausbau der IT-Infrastruktur	2.400.000	440.000	450.000	1.070.000	440.000
21	Anschaffung einer CAFM-Software	50.000	50.000			
24	Revolvierender Bodenfonds	5.700.000	3.100.000	2.000.000	600.000	
25	Grunderwerb allgemein	4.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
27	Sanierungsbodenfonds	4.600.000	1.500.000	1.500.000	1.600.000	
28	Mannschaftstransportwagen (MTW), EA Mitte	100.000	50.000	50.000		
29	Löschgruppenfahrzeug (LF 10), EA Mitte	200.000				200.000
30	Mannschaftstransportwagen (MTW/MZF), EA Nord	120.000	80.000	40.000		
31	MTW/MZF, EA Süd Elgersweier	120.000	80.000	40.000		
32	MTW/MZF, EA West	120.000	80.000	40.000		
34	Löschgruppenfahrzeug (LF 10) Einsatzabteilung West	200.000				200.000
36	Wechseladerträgerfahrzeug	300.000		180.000	120.000	
37	Wechseladerträgerfahrzeug mit Ladekran	600.000	300.000	300.000		
38	Abrollbehälter Atemschutz	280.000		280.000		
39	Gerätewagen Hygiene (GW Hygiene)	225.000	225.000			
42	Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen Feuerwache (ELW 1)	180.000		100.000	80.000	
47	Ausstattung AB Atemschutz mit 84 kompletten Atemschutzträgerkomponenten	430.000	205.000	225.000		
50	FW-Anhänger Notstrom mit Stativ/Teleskop	160.000	160.000			
51	Mannschaftstransportwagen MTW Jugendfeuerwehr (Ersatzbeschaffung)	100.000	50.000	50.000		
52	Drehleiter-Automatik mit Korb (Ersatzbeschaffung / EA Ost)	250.000				250.000
54	Gerätewagen-Logistik (Ersatzbeschaffung)	150.000				150.000
57	FW Mitte Kestendamm Entwicklung	600.000	100.000	500.000		
60	Neubau Feuerwehrhaus Rebland	3.210.000	3.000.000	210.000		
62	Neubau Feuerwehrhaus Süd	1.000.000			200.000	800.000
77	Neues Klinikum - Äußere Erschließung Klinikcampus	4.000.000	500.000	1.500.000	1.500.000	500.000
79	Sanierungsgebiet Bahnhof-Schlachthof	32.250.000	9.300.000	10.200.000	10.000.000	2.750.000
82	Sanierungsgebiet Südstadt / Stegermatt	10.797.000	3.637.000	3.910.000	1.450.000	1.800.000
87	Hochwasserschutzmaßnahmen Zell-Weierbach (Talbach/Sahlesbach)	130.000	130.000			
89	Umbau /Erweiterung Hochwasserrückhaltebecken Winkelbach	200.000	200.000			
90	Erweiterung Hochwasserrückhaltebecken Spitalberg	100.000		100.000		
96	Umgestaltung Pagoden-Café und Parkanlage an den Pagoden	170.000	170.000			
97	Baumpflanzg. im Stadtgebiet - Fuß und Radweg (Elgersweier/Zunsweier)	110.000	110.000			
98	Baumpflanzg. im Stadtgebiet - Zellerstraße	224.000	224.000			
99	Baumpflanzg. im Stadtgebiet - Bürgerpark	360.000	360.000			
101	Baumpflanzg. im Stadtgebiet - Fuß und Radweg (Fessenbach)	100.000	100.000			
102	Baumpflanzg. im Stadtgebiet - Kulturforum	230.000	230.000			
103	Baumpflanzungen in der Innenstadt Spitalstraße / Klimahain / Stadtbuckel	280.000	240.000	40.000		
104	Errichtung Fassadenbegrünung an städtischen Gebäuden	100.000		50.000		50.000
107	Sanierung Max-Wenk-Treppe	300.000	300.000			
117	Spielplatz Fuchshalde - Überplanung	260.000	260.000			
120	Landesgartenschau 2032	19.660.000	3.000.000	6.610.000	5.000.000	5.050.000
123	Rückbau EU Kornblumenweg	500.000	500.000			
124	Ausbau Werderstraße	600.000	300.000	300.000		
127	Ausbau Kreuzung Kinzig/Freiburgerstraße	500.000		500.000		
134	Austausch der Aufzugsanlage bei der Südunterführung	150.000		150.000		
147	Kolpingstraße - Neugestaltung des Straßenquerschnittes	600.000			600.000	
151	Eisenbahnunterführung Mitte zwischen Hildboltsweier und Albersbösch	7.200.000	200.000	4.000.000	3.000.000	
154	Bühlerfeldstraße - westlicher BA Bohlsbach	520.000	40.000	480.000		
160	Ausbau Straße Im Erb Fessenbach	680.000	200.000	480.000		
165	Neugestaltung Gottswaldstraße Waltersweier	50.000	50.000			
166	Äußere Erschließung Schule Zell-Weierbach Oststadtschule	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
173	Talbachverdolung in der Weingartenstraße Zell-Weierbach	550.000	550.000			
176	Nachhaltigkeitskonzept Straßen	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen entfallen auf folgende Investitionsvorhaben:						
				davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
lfd. Nr. MMP	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- betrag	2027	2028	2029	2030
177	Ausbau Badstraße	1.000.000	700.000	300.000		
178	Bahnhalt Offenburg Süd	2.250.000	150.000	200.000	900.000	1.000.000
182	Ausbau DB Unterführung Kronenstraße /Badstraße	11.250.000	250.000	1.000.000	3.000.000	7.000.000
183	Erneuerung der Eisenbahnunterführung nördlich des Offenburger Hauptbahnhofs (sog. Karrendurchfahrt)	4.000.000	200.000		1.800.000	2.000.000
184	Neubau Zentraler Omnibusbahnhof Offenburg (ZOB)	7.200.000	500.000	3.000.000	1.700.000	2.000.000
185	Ausbau Zeppelinstraße (Tulla- bis Helmholtzstraße)	800.000		200.000	600.000	
193	Maßnahmenachse 1, Umbau Moltkestraße von Ortenberger- bis Rammersweierstraße	6.000.000	1.500.000	2.000.000	2.000.000	500.000
194	Maßnahmenachse 8 Umbau Weingartenstraße von Moltkestraße bis Josefs Klinikum	700.000		100.000	100.000	500.000
195	Radwegeprogramm	450.000		150.000	150.000	150.000
196	BKZ Barrierefreier Umbau Haltestellen	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
197	Erneuerung Mühlbachbrücke in der Wasserstraße	100.000	100.000			
198	Erneuerung Stegermatthbrücke	4.250.000	200.000	2.000.000	2.050.000	
200	Instandsetzung Kurt-Schumacherbrücke	1.600.000	100.000	700.000	800.000	
201	Erneuerung der Südringbrücke über die DB	3.700.000		3.700.000		
202	Ersatzneubau der Otto-Hahn-Brücke / Verl. B33	200.000		200.000		
204	Instandsetzung Brücke Marlenerstraße / Verl. B33	100.000	100.000			
205	Neubau Unionbrücke	200.000		200.000		
206	Kinzigbrücke in Höhe EWM	950.000	950.000			
207	Brückenneubau (ungeplante Maßnahmen)	300.000	150.000	150.000		
208	Neubeschaffung von Parkscheinautomaten	100.000		100.000		
209	Äußere Erschließung Sportpark Süd	450.000	450.000			
210	Radschnellweg Gengenbach /Offenburg	9.800.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.300.000
215	Ausbau der Ortsdurchfahrt Bühl	200.000	100.000	100.000		
216	Sanierung Lindenstraße Waltersweier	50.000	50.000			
217	Steinstraße (Östliche Innenstadt)	1.020.000	750.000	270.000		
218	Ausbau Wilhelmstraße	408.000	408.000			
219	Erweiterung Lärmschutz B33 in Elgersweier	690.000	690.000			
224	Historischer Rundgang Mühlbach und Stadtmauer / Grüngürtel	60.000	60.000			
225	Akustische Optimierung Reithalle für unverstärkte Konzerte	50.000	50.000			
227	Obermaschinerie Reithalle	150.000	150.000			
243	Sportpark Süd	25.000.000	8.000.000	14.000.000	3.000.000	
244	2. BA Sportpark Süd	4.500.000	600.000	1.000.000	1.000.000	1.900.000
251	Umbau Anne-Frank-Schule und Bunttes Haus	1.400.000	200.000	200.000	500.000	500.000
252	Neubau Erich-Kästner-Realschule / Umbau Weingarten- Grundschule	46.800.000	6.000.000	15.000.000	15.000.000	10.800.000
253	Energiezentrale /Nahwärmenetz Campus Zell-Weierbach	800.000	550.000	250.000		
9, 59, 61, 222, 255, 260, 262, 267, 268, 292, 305, 306, 311, 312, 322	Errichtung von Photovoltaik-Anlagen auf städtischen Gebäuden	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
3, 6, 223, 231, 237, 257, 288	Ausbau des Anschlusses von städtischen Gebäuden an Fernwärme	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000
254	Theodor-Heuss-Realschule Neubau Pavillon gemäß Umsetzung des Sekundar-I-Konzeptes	8.800.000	800.000	4.000.000	4.000.000	
258	Ganztagesausbau Grundschule Rammersweier	1.000.000	1.000.000			
259	Ganztagesausbau Grundschule Zunsweier	895.000	895.000			
261	Ganztagesausbau Grundschule Griesheim	650.000	650.000			
263	Ganztagesausbau Grundschule Fessenbach	1.000.000	1.000.000			
265, 266, 309	Kindergarten /Halle / Schule Fessenbach Anbindung an Nahwärmenetz	285.000	285.000			
273	Halle Bohlsbach - Erneuerung der Lüftungsanlage / Sonnenschutz / Innenwände / Ausstattung / Heizung / Messsteuerung- und Regeltechnik	400.000	400.000			
274	Eichendorff-Schule Mensaerweiterung	2.400.000	800.000	1.600.000		
278	BKZ Sporthaus-/ Sportanlagensanierung	375.000		125.000	125.000	125.000
280	Zwischenfinanzierung BSB-Vereinszuschüsse für Sporthaus-/ Sportanlagensanierungen	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
284	Programm Schulhoferweiterung	50.000	50.000			
296	Schule Windschlag Brandschutzmaßnahmen	150.000	150.000			
300	Dienstfahrzeug GSO Hausmeister	20.000	20.000			
321	Sanierung Außenanlagen städt. Einrichtungen	110.000	110.000			
325	Tilgungszuschuss an TBO für Neubau Messehalle	400.000	400.000			
326	EK-Zuführung TBO Ausgleich Beteiligungsergebnisse	850.000	850.000			
328	Rücklagen für Baukostensteigerung	8.000.000	4.000.000		4.000.000	
Summe		276.629.000	71.789.000	90.030.000	71.145.000	43.665.000
Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen)			37.000.000	54.500.000	34.600.000	3.500.000

5.2.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)
in Tausend Euro

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		01.01.2026	31.12.2026	31.12.2027
1.1	Anleihen	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.971	63.177	96.587
1.2.1	Bund	0	0	0
1.2.2	Land	0	0	0
1.2.3	Gemeinden / Gemeindeverbänden	0	0	0
1.2.4	Zweckverbänden und dergl.	0	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	11.971	63.177	96.587
1.2.6	sonstige Bereiche ¹	0	0	0
1.3	Kassenkredite	0	0	0
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	11.971	63.177	96.587
<i>Nachrichtlich:</i> Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²				
2.1	Anleihen	0	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	99.295	103.605	107.715
2.2.1	Eigenbetrieb Stadtentwässerung	23.975	26.975	30.883
2.2.2	Eigenbetrieb TBO	75.320	76.630	76.832
2.3	Kassenkredite	0	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
		137	75	55
2.4.1	Eigenbetrieb TBO	137	75	55
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen m. Sonderrechnung	99.432	103.680	107.770
Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ²				
3.1	Anleihen	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	111.266	166.782	204.302
3.3	Kassenkredite	0	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
		137	75	55
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4		111.403	166.857	204.357
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		0	0	0
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	111.403	166.857	204.357

¹⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", Sonstige öffentliche Sonderrechnungen, "Sonstiger inländischer Bereich" u. "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgr. B

²⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

5.2.4 Übersicht über bestehende Bürgschaften
in Tausend Euro

Höhe der Bürgschaftsverpflichtungen zum Ende des Vorjahres 2025

	Art	insgesamt	für den Wohnungsbau	für sonstige Zwecke
1	Bürgschaften			
1.1	Einfache Bürgschaften (§§ 765 ff. BGB) und Ausfallbürgschaften	51.294	9.252	42.042
1.2	Selbstschuldnerische Bürgschaften	0	0	0
	Summe:	51.294	9.252	42.042
2	Ausfallhaftungen			
2.1	Kraft Gesetz übernommene, sog. 1/3 Ausfallhaftungen gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württ.	11.282		
	Summe:	11.282		

Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2025

lfd. Nr.	Genehmigungsdatum der Rechtsaufsicht	Begünstigter	Bürgschaftsverwendung	genehmigter Bürgschaftsbetrag	Höhe der Bürgschaft am 31.12.2025
				EUR	EUR
1	09/1993	Wohnbau Offenburg GmbH	Neubau eines 12-Familien-Wohnhauses in St.-Martin-Straße, Offenburg	805.284,71	139.447,35
2	01/1996	Wohnbau Offenburg GmbH	langfristige Finanzierung des Ankaufs von 305 Wohnungen von der Bundesrepublik Deutschland	1.827.868,48	58.584,07
3	01/1996	Waldorfschule	Errichtung eines neuen Schulzentrums auf einem städtischen Bauplatz im Gewerbegebiet "An der Rammersweierer Straße".	2.045.167,52	360.924,18
4	01/1997	Wohnbau Offenburg GmbH	Schlussfinanzierung von vier fertiggestellten Gebäuden im Ihlenfeldareal.	511.291,88	139.589,73
5	01/1997	Wohnbau Offenburg GmbH	Schlussfinanzierung des Objektes Weizerstraße 1-3.	664.679,45	187.580,80
6	12/1999	Wohnbau Offenburg GmbH	Zusammenfassung von drei Darlehen	360.460,78	149.590,55
7	01/2000	VfR Elgersweier 1926 e.V.	Erstellung eines neuen Hartplatzes des Vereins für Rasenspiele Elgersweier e.V.	51.129,19	10.930,40
8	01/2000	Freie KiTa Schneckenhaus e.V.	Ausbau eines Krippenbereichs der Kita Schneckenhaus e.V.	70.000,00	36.400,00
9	05/2002	Stadtbau Offenburg GmbH	Übernahme von zwei Gewerbeeinheiten und einer Wohnung in den Bestand der Stadtbau Offenburg GmbH.	320.000,00	85.759,18
10	09/2004	Alevitische Gemeinde Offenburg e.V.	alevitische Gemeindezentrum auf dem Schulzentrum Nord-West	50.000,00	50.000,00
11	04/2006	Wohnbau Offenburg GmbH	Konversion der ehemaligen Kaserne Holderstock	2.400.000,00	63.080,00
12	04/2006	FV Griesheim e.V.	Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen des Sporthauses des FV Griesheim	46.000,00	11.976,20
13	08/2006	Wohnbau Offenburg GmbH	Umbau und Modernisierung des Wohngebäudes in der Hindenburgstr. 24/26	2.000.000,00	828.571,57

Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2025

lfd. Nr.	Genehmigungs- datum der Rechtsaufsicht	Begünstigter	Bürgschaftsverwendung	genehmigter Bürgschaftsbetrag	Höhe der Bürgschaft am 31.12.2025
				EUR	EUR
14	08/2006	Wohnbau Offenburg GmbH	Modernisierung des Wohngebäudes Hindenburgstr. 28/30	1.000.000,00	217.418,62
15	10/2006	Offenburger Wasserversorgung GmbH	vollständige Deckung von Darlehenstilgungen, Ergebnisabführungen und Investitionen	2.000.000,00	65.727,85
16	01/2008	DJK Sportgemeinschaft Offenburg e.V.	Neubau des Vereinsheims der DJK Sportgemeinschaft e.V. Offenburg	216.000,00	82.852,32
17	05/2008	Wohnbau Offenburg GmbH	Restfinanzierung des Umbaus und der Modernisierung der bestehenden Wohngebäude in der Hindenburgstr. 24/26	360.000,00	99.820,80
18	09/2008	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	2.500.000,00	1.292.492,75
19	06/2009	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	2.300.000,00	1.266.073,14
20	07/2009	Wohnbau Offenburg GmbH	Modernisierung des Wohngebäudes Händelstr. 18-22	734.000,00	452.064,92
21	07/2009	Wohnbau Offenburg GmbH	Modernisierung des Wohngebäudes Moosweg 1-3	535.000,00	329.627,27
22	11/2009	Wohnbau Offenburg GmbH	Restfinanzierung der Modernisierungsinvestitionen 2009	1.000.000,00	585.515,31
23	06/2010	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	2.300.000,00	1.246.681,02
24	12/2011	Wohnbau Offenburg GmbH	Finanzierung diverser Modernisierungsmaßnahmen entsprechend des Investitionsplans 2011	2.000.000,00	1.495.711,27
25	06/2012	Offenburger Wasserversorgung GmbH	anteilige Finanzierung von Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung.	1.240.000,00	812.805,13
26	03/2013	ETSV 1846 Jahn Offenburg e.V.	Finanzierung der vereinseigenen Leichtathletikhalle des ETSV Offenburg	120.000,00	25.835,37
27	06/2013	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.114.000,00	536.416,92
28	06/2014	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.446.000,00	1.067.327,29
29	03/2015	Wohnbau Offenburg GmbH	Ausbau bzw. Instandsetzung von Mietwohnungen in der ehemaligen Ihlenfeldkaserne in Offenburg	1.744.016,61	859.946,84
30	03/2015	Wohnbau Offenburg GmbH	Ausbau bzw. Instandsetzung von Mietwohnungen in der ehemaligen Ihlenfeldkaserne in Offenburg	1.740.948,86	858.451,62
31	03/2015	Wohnbau Offenburg GmbH	Ausbau bzw. Instandsetzung von Mietwohnungen in der ehemaligen Ihlenfeldkaserne in Offenburg	1.178.527,79	582.749,62
32	03/2015	Wohnbau Offenburg GmbH	Ausbau bzw. Instandsetzung von Mietwohnungen in der ehemaligen Ihlenfeldkaserne in Offenburg	1.688.797,08	835.064,38
33	12/2015	Wohnbau Offenburg GmbH	Kauf der Wohnbau Offenburg GmbH eines Grundstücks (auf dem sich ein 16-Familien- Haus befindet) in der Prinz-Eugen-Straße von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben	1.200.000,00	919.085,60

Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2025

lfd. Nr.	Genehmigungs- datum der Rechtsaufsicht	Begünstigter	Bürgschaftsverwendung	genehmigter Bürgschaftsbetrag	Höhe der Bürgschaft am 31.12.2025
				EUR	EUR
34	04/2016	TC Blau-Weiß Bohlsbach e.V.	Neubau einer barrierefreien Tennishalle in Offenburg-Bohlsbach	500.000,00	315.440,14
35	09/2016	ETSV 1846 Jahn Offenburg e.V.	neues Vereinsheim des ETSV Offenburg in der Freiburger Straße	190.000,00	126.240,84
36	09/2016	ETSV 1846 Jahn Offenburg e.V.	neues Vereinsheim des ETSV Offenburg in der Freiburger Straße	60.000,00	40.181,64
37	01/2017	Offenburger Badbetriebs GmbH	neues Freizeit- und Familienbad - Überleitung der Mitarbeitenden des alten Stegermattbads in die Offenburger Badbetriebs GmbH	1.140.000,00	1.140.000,00
38	11/2017	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.500.000,00	625.593,84
39	12/2017	Wohnbau Offenburg GmbH	Kindertagesstätte in neuem Mietgebäude in der Angelgasse	247.700,00	168.436,00
40	06/2018	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.807.000,00	1.196.868,29
41	01/2019	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.016.000,00	694.385,20
42	06/2019	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.910.000,00	1.332.602,46
43	09/2019	Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co.KG	Fernwärmeleitung zur Versorgung des "Rée Carré" durch E-Werk-Gelände	1.000.000,00	785.135,60
44	01/2020	Aenne-Burda-Stiftung	Umbau des ehemaligen Vizentiushauses zur Altenwohnanlage mit betreutem Wohnen	300.000,00	122.343,98
45	01/2020	Schützengesellschaft Offenburg e. V.	Modernisierung der Sportanlagen auf dem städtischen Pachtgelände	197.000,00	121.863,59
46	07/2020	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	3.500.000,00	2.712.573,49
47	10/2020	Wohnbau Offenburg GmbH	neues Mietgebäude in der Helene-Weber- Straße mit Kindertagesstätte	248.000,00	198.400,00
48	06/2021	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.714.000,00	1.081.689,77
49	07/2021	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	2.000.000,00	1.725.726,05
50	07/2021	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	4.500.000,00	4.091.265,30
51	12/2023	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.400.000,00	1.331.366,29

Übersicht über die Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2025

lfd. Nr.	Genehmigungs- datum der Rechtsaufsicht	Begünstigter	Bürgschaftsverwendung	genehmigter Bürgschaftsbetrag	Höhe der Bürgschaft am 31.12.2025
				EUR	EUR
52	10/23	Montessori Zentrum Ortenau e.V.	Realisierung einer Sekundarstufe in Trägerschaft des Montessori Zentrums Ortenau e.V.	1.261.700,00	1.261.700,00
53	10/23	Montessori Zentrum Ortenau e.V.	Realisierung einer Sekundarstufe in Trägerschaft des Montessori Zentrums Ortenau e.V.	2.347.500,00	2.347.500,00
54	10/23	Montessori Zentrum Ortenau e.V.	Realisierung einer Sekundarstufe in Trägerschaft des Montessori Zentrums Ortenau e.V.	3.390.800,00	3.390.800,00
55	12/23	Stiftung für Technologie und Wirtschaft Mittelbaden/Offenburg	Weiterentwicklung Technologiepark Offenburg (TPO) und Neubau	4.000.000,00	4.000.000,00
56	11/24	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	1.400.000,00	1.331.366,29
57	01/25	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	2.000.000,00	1.924.988,76
58	06/25	Sektion Offenburg des Deutschen Alpenvereins e. V.	Bau eines Boulder Gartens in der Rammersweiererstraße	300.000,00	300.000,00
59	09/25	Offenburger Wasserversorgung GmbH	Finanzierung der Investitionsvorhaben im Bereich der Wasserversorgung	4.280.000,00	4.196.396,87
60	09/25	Landesgartenschau Offenburg 2032 GmbH	Gewährträgerschaft für die betriebliche Altersversorgung der Beschäftigten bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg	310.000,00	310.000,00
		Gesamtsumme:		80.722.972,74	51.293.599,98

5.2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art		voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2027
		T€		
1.	Ergebnisrücklagen			
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	204.669.991	203.150.991	205.282.991
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	18.405.728	18.405.728	18.405.728
2.	Zweckgebundene Rücklagen			
Rücklagen gesamt		223.075.719	221.556.719	223.688.719

5.2.6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art		voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2027
		T€		
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	3.737.245	3.462.247	3.434.250
1.1	Rückstellungen für Altersteilzeit	414.995	83.997	0
1.2	Wertrückstellungen Feuerwehr	559.450	615.450	671.450
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	2.762.800	2.762.800	2.762.800
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	34.006.825	31.106.825	37.406.825
2.1	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	34.006.825	31.106.825	37.406.825
Rückstellungen gesamt		37.744.070	34.569.072	40.841.075

5.2.7 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
			Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028	Haushaltsjahr 2029	Haushaltsjahr 2030
			€	€	€	€	€	€
			1	2		3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	66.384.533					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	71.653					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	-					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	10.300.000					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ³⁾	239	-					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	-					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		76.756.186					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre ⁴⁾		-109.700.000					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ^{4) 5)}		22.000.000					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) ⁴⁾		19.030.000					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		12.684.100	-7.262.500	-12.724.800	2.679.500	-4.353.400	3.019.900
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		20.770.286	13.507.786	782.986	3.462.486	-890.914	2.128.986
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204						
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾							
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		20.770.286	13.507.786	782.986	3.462.486	-890.914	2.128.986
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		4.103.650	4.316.032	4.616.229	4.877.206	5.082.059	5.144.923

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres.

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Sofern in der Spalte 1 der Zeile 8 Prognosewerte aufgenommen werden, sind die Werte in Spalte 1 für die übertragenen Ermächtigungen entsprechend anzupassen. Die zur Übertragung vorgesehenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind hierbei zu berücksichtigen.

⁵⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁶⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁷⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

5.2.8 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 8	Planung 2030 9
ERTRAGSLAGE								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag	€	28.331.753	2.681.900	-1.519.000	2.132.400	4.025.500	10.111.600	-3.251.100
Betrag je Einwohner	€/EW	452	43	-24	34	64	160	-52
Aufwandsdeckungsgrad	%	112,00%	101,14%	99,42%	100,80%	101,47%	103,75%	98,86%
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag	€	133.506.336	112.818.000	119.038.000	120.973.000	123.782.000	128.867.000	116.393.000
Betrag je Einwohner	€/EW	2.131	1.791	1.886	1.916	1.961	2.041	1.844
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	56,53%	48,11%	45,24%	45,27%	45,15%	47,83%	40,89%
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag	€	-105.174.584	-110.136.100	-120.557.000	-118.840.600	-119.756.500	-118.755.400	-119.644.100
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.679	-1.748	-1.910	-1.883	-1.897	-1.881	-1.895
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-44,53%	-46,97%	-45,81%	-44,48%	-43,68%	-44,07%	-42,03%
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag	€	-756.582	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag	€	27.575.171	2.681.900	-1.519.000	2.132.400	4.025.500	10.111.600	-3.251.100
FINANZLAGE								
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung								
absoluter Betrag	€	36.327.101	16.975.900	5.285.500	5.707.200	14.851.500	13.707.600	10.804.900
Betrag je Einwohner	€/EW	580	269	84	90	235	217	171
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag	€	2.220.382	3.390.000	3.200.000	3.590.000	3.660.000	4.000.000	4.100.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel								
absoluter Betrag	€	34.106.719	13.585.900	2.085.500	2.117.200	11.191.500	9.707.600	6.704.900
Betrag je Einwohner	€/EW	544	216	33	34	177	154	106
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	3.834.248	4.103.650	4.235.466	4.535.663	4.796.640	5.082.059	5.144.923
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ³⁾								
absoluter Betrag	€	76.756.186	20.770.286	13.507.786	782.986	3.462.486	-890.914	2.128.986
KAPITALLAGE								
9. Eigenkapital								
absoluter Betrag	€	459.509.436						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	245.617.836						
9.2 Eigenkapitalquote								
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	77,84%						
9.3 Fremdkapitalquote								
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	22,16%						
10. Anlagendeckung								
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	117,30%						
11. Verschuldung								
absoluter Betrag	€	14.833.122						
Betrag je Einwohner	€/EW	237						
11.1 Nettoneuverschuldung								
absoluter Betrag	€	5.926.347	18.610.000	29.800.000	33.410.000	50.840.000	30.600.000	-600.000

³⁾ vgl. Zeile 9 in "voraussichtliche Entwicklung der Liquidität"

5.3 Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					nachrichtlich	
			darunter				Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leerstellen	Stellen 2025		
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Wahlbeamte								
Bürgermeister	B 8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
Beigeordnete	B 6	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	B 5	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
höherer Dienst								
	A16	5,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	
	A 14	13,00	0,00	3,00	0,00	12,00	11,00	
gehobener Dienst								
	A 13G	11,50	0,00	1,00	0,00	13,50	10,63	
	A 12	18,65	0,00	2,00	0,00	19,75	17,26	
	A 11	40,70	0,00	2,00	0,00	37,60	33,67	
	A 10G	14,31	0,00	0,00	0,00	15,40	13,54	
mittlerer Dienst								
	A10M	9,00	0,00	8,00	0,00	7,00	7,00	
	A 9	11,00	0,00	8,00	0,00	9,00	9,00	
insgesamt		126,16	0,00	24,00	0,00	121,25	109,10	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
insgesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
insgesamt (A I und A II)								
insgesamt		126,16	0,00	24,00	0,00	121,25	109,10	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Teil B: Beschäftigte

Tarifart	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Stellen 2025	nachrichtlich	
				Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -					
TVöD VKA					
	E 15	11,00	11,00	10,00	
	E 14	4,80	4,80	3,80	
	E 13	20,50	22,50	20,61	
	E 12	27,60	24,60	23,44	
	E 11	62,20	63,20	57,51	
	E 10	23,85	23,85	19,52	
	E 9C	12,90	11,90	10,54	
	E 9B	27,13	26,13	23,54	
	E 9A	65,66	57,58	55,95	
	E 8	31,42	31,83	28,53	
	E 7	30,00	29,70	26,70	
	E 6	82,81	77,39	72,74	
	E 5	32,24	36,72	32,17	
	E 4	10,80	10,80	11,34	
	E 3	16,79	17,06	14,76	
	E 2	5,12	5,12	3,94	
Summe		464,81	454,17	415,08	
BT-V Soz. & Erz.Dienst					
	S 18	9,00	9,00	8,70	
	S 17	17,50	16,50	14,95	
	S 16	9,00	9,00	7,00	
	S 15	6,80	8,80	5,95	
	S 13	10,65	9,75	7,55	
	S 12	20,65	18,40	16,35	
	S 11B	22,50	22,65	17,86	
	S 09	5,00	5,00	0,00	
	S 0 B	4,67	4,42	3,97	
	S 08A	358,39	332,08	259,32	
	S 02	11,69	1,40	0,00	
		475,85	437,00	341,66	
insgesamt		940,66	891,17	756,74	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen					
insgesamt		0,00	0,00	0,00	
insgesamt (B I und B II)					
insgesamt		940,66	891,17	756,74	
Gesamtsumme Stellen (Teile A + B)					
insgesamt (A I und B I)		1.066,82	1.012,42	865,84	
insgesamt (A II und B II)		0,00	0,00	0,00	
insgesamt (A I + A II + B I + B II)		1.066,82	1.012,42	865,84	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte (nachrichtlich)

I. Beamte													
Teilhaushalt	Wahlbeamte			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst		Summe	Vermerke, Erläuterungen
	B8	B6	B5	A 16	A14	A13/G	A 12	A 11	A 10/G	A10/M	A 9		
THH 1 Verwaltungssteuerung	1,00	1,00	1,00	1,00	3,00	3,50	7,00	13,05	2,75	-	-	33,30	
THH 2 Zentraler Service	-	-	-	-	4,00	1,00	5,00	12,90	-	-	-	22,90	
THH 3 Finanzverwaltung	-	-	-	2,00	-	1,00	1,00	2,00	-	-	-	6,00	
THH 4 Wirtschaftsförd., Liegensch., Marketing	-	-	-	-	-	-	0,65	1,10	0,95	-	-	2,70	
THH 5 Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	2,00	1,00	2,00	8,81	1,00	-	14,81	
THH 6 Brand- und Bevölkerungsschutz	-	-	-	-	1,00	2,00	2,00	1,00	-	8,00	11,00	25,00	
THH 7 Bauordnung, Geoinform. u. Wohnbauförd.	-	-	-	-	1,00	-	1,00	4,65	-	-	-	6,65	
THH 8 Städtebauliche Entwicklung / Umwelt	-	-	-	1,00	2,00	1,00	1,00	4,00	-	-	-	9,00	
THH 9 Zentrales Gebäudemanagement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 10 Grünflächenmanagement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 11 Verkehr	-	-	-	1,00	1,00	-	-	-	-	-	-	2,00	
THH 12 Verkehr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 13 Schule und Sport	-	-	-	-	-	1,00	-	-	0,80	-	-	1,80	
THH 14 Familie und Soziales	-	-	-	-	1,00	-	-	-	1,00	-	-	2,00	
THH 15 Förderung von Kindern und Jugendliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Gesamtsumme	1,00	1,00	1,00	5,00	13,00	11,50	18,65	40,70	14,31	9,00	11,00	126,16	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte (nachrichtlich)

II. Beschäftigte TVöD-VKA																		
Teilhaushalt	TVöD VKA																Summe	Vermerke, Erläuterungen
	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9C	E 9B	E 9A	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2		
THH 1 Verwaltungssteuerung	2,70	0,80	4,50	4,60	6,60	5,27	3,00	11,75	3,00	6,50	-	3,60	1,00	1,00	3,00	-	57,32	
THH 2 Zentraler Service	2,00	1,00	2,00	6,00	6,10	1,60	-	2,00	17,27	1,00	-	3,76	0,50	-	-	-	43,23	
THH 3 Finanzverwaltung	-	-	-	-	-	-	-	0,25	4,00	4,25	0,50	-	-	-	-	-	9,00	
THH 4 Wirtschaftsförd., Liegensch., Marketing	1,00	-	-	1,00	1,00	2,00	2,00	-	3,00	-	-	1,45	1,00	-	-	-	12,45	
THH 5 Sicherheit und Ordnung	1,00	-	-	1,00	-	2,00	-	1,13	14,73	0,85	12,80	18,29	16,40	1,39	0,15	0,15	69,90	
THH 6 Brand- und Bevölkerungsschutz	-	-	-	-	-	1,00	4,00	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	6,00	
THH 7 Bauordnung, Geoinform. u. Wohnbauförd.	1,30	-	2,00	3,00	16,90	1,00	-	2,00	3,25	1,00	3,50	0,50	2,00	-	-	-	36,45	
THH 8 Städtebauliche Entwicklung / Umwelt	-	2,00	2,00	8,00	6,00	1,00	2,30	1,50	3,00	8,00	1,75	13,30	1,10	2,00	-	-	51,95	
THH 9 Zentrales Gebäudemanagement	1,00	-	3,00	-	10,00	-	-	6,00	2,50	1,50	-	4,58	1,00	-	-	-	29,58	
THH 10 Grünflächenmanagement	-	-	1,00	-	5,00	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,00	
THH 11 Verkehr	-	-	-	2,00	3,00	1,00	-	-	2,00	0,70	-	1,00	-	-	-	-	9,70	
THH 12 Kultur	1,00	-	4,00	1,00	2,60	7,98	-	2,00	3,00	6,62	0,50	7,39	2,00	1,65	2,34	2,57	44,65	
THH 13 Schule und Sport	-	-	-	1,00	3,00	-	-	0,50	0,50	-	10,95	19,09	0,75	-	-	-	35,79	
THH 14 Familie und Soziales	1,00	1,00	2,00	-	1,00	-	1,00	-	8,50	-	-	2,06	0,68	-	-	-	17,24	
THH 15 Förderung von Kindern und Jugendliche	-	-	-	-	1,00	-	0,60	-	0,91	1,00	-	7,79	4,80	4,76	11,30	2,40	34,55	
Gesamtsumme	11,00	4,80	20,50	27,60	62,20	23,85	12,90	27,13	65,66	31,42	30,00	82,81	32,23	10,80	16,79	5,12	464,81	

III. Beschäftigte TVöD-SuE													
Teilhaushalt	TVöD SuE											Summe	Vermerke, Erläuterungen
	S 18	S 17	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11B	S 9	S 8B	S 8A	S 2		
THH 1 Verwaltungssteuerung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 2 Zentraler Service	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 3 Finanzverwaltung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 4 Wirtschaftsförd., Liegensch., Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 5 Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	3,50	-	-	-	-	-	3,50	
THH 6 Brand- und Bevölkerungsschutz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 7 Bauordnung, Geoinform. u. Wohnbauförd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 8 Städtebauliche Entwicklung / Umwelt	-	-	-	0,80	-	-	-	-	-	-	-	0,80	
THH 9 Zentrales Gebäudemanagement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 10 Grünflächenmanagement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 11 Verkehr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 12 Kultur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 13 Schule und Sport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
THH 14 Familie und Soziales	2,00	1,75	-	1,00	-	1,00	7,25	-	-	1,00	-	14,00	
THH 15 Förderung von Kindern und Jugendliche	7,00	15,75	9,00	5,00	10,65	16,15	15,25	5,00	4,67	357,39	11,69	457,55	
Gesamtsumme	9,00	17,50	9,00	6,80	10,65	20,65	22,50	5,00	4,67	358,39	11,69	475,85	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027
Teil C: Aufteilung der Stellen nach Produktgruppen (nachrichtlich)

I. Beamte													
Teilhaushalt	Wahlbeamte			höherer Dienst		gehobener Dienst				mittlerer Dienst		Summe	Vermerke, Erläuterungen
	B8	B6	B5	A 16	A14	A13/G	A 12	A 11	A 10/G	A10/M	A 9		
1110 Steuerung	1,00	1,00	1,00	1,00	-	2,00	3,00	4,00	2,00	-	-	15,00	
1112 Controlling	-	-	-	-	1,00	-	2,00	7,55	-	-	-	10,55	
1113 Revision	-	-	-	-	1,00	-	1,00	1,50	0,75	-	-	4,25	
1120 Organisation und EDV	-	-	-	-	1,00	-	2,00	-	-	-	-	3,00	
1121 Personalwesen	-	-	-	-	2,00	1,00	3,00	10,90	-	-	-	16,90	
1122 Finanzzw., Kasse	-	-	-	2,00	-	1,00	1,00	2,00	-	-	-	6,00	
1123 Justitiariat	-	-	-	-	1,00	1,50	1,00	-	-	-	-	3,50	
1126 Zentr. Dienstleistungen	-	-	-	-	1,00	-	-	2,00	-	-	-	3,00	
1133 Grundstücksverkehr	-	-	-	-	-	-	0,65	1,10	0,70	-	-	2,45	
1220 Ordnungswesen	-	-	-	-	-	-	1,00	1,00	2,91	-	-	4,91	
1221 Verkehrswesen	-	-	-	-	-	1,00	-	3,50	-	-	-	4,50	
1222 Einwohnerwesen	-	-	-	-	-	1,00	-	1,00	-	1,00	-	3,00	
1223 Personenstandswesen	-	-	-	-	-	1,00	-	-	5,90	-	-	6,90	
1225 Sozialversicherung	-	-	-	-	-	-	-	-	0,70	-	-	0,70	
1260 Brandschutz	-	-	-	-	1,00	2,00	2,00	1,00	-	8,00	11,00	25,00	
211001 Betr. Grundschulen	-	-	-	-	-	1,00	-	-	0,80	-	-	1,80	
3160 Förderung Wohl.pfleg	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-	-	-	1,00	
318001 Wohngeld	-	-	-	-	-	-	-	-	0,30	-	-	0,30	
5110 Stadtentwicklung	-	-	-	1,00	2,00	-	1,00	0,50	-	-	-	4,50	
5111 Flächen/Grundstücke	-	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-	1,00	
5210 Bauordnung	-	-	-	-	1,00	-	-	4,65	-	-	-	5,65	
5410 Gemeindestraßen	-	-	-	1,00	1,00	-	-	-	-	-	-	2,00	
5710 Wirtschaftsförderung	-	-	-	-	-	-	-	-	0,25	-	-	0,25	
Gesamtsumme	1,00	1,00	1,00	5,00	13,00	11,50	18,65	40,70	14,31	9,00	11,00	126,16	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027
Teil C: Aufteilung der Stellen nach Produktgruppen (nachrichtlich)

II. Beschäftigte TVöD-VKA																		
Teilhaushalt	TVöD VKA																Summe	Vermerke, Erläuterungen
	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9C	E 9B	E 9A	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2		
1110 Steuerung	-	-	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	5,25	-	3,00	-	1,00	-	-	-	-	15,25	
1111 Org.u.Dok.Willensb.	-	-	-	-	-	-	-	3,50	-	-	-	-	-	-	-	-	3,50	
1112 Controlling	0,70	0,80	1,00	1,00	2,60	-	1,00	2,00	3,00	0,50	-	1,00	0,50	-	-	-	14,10	
1113 Revision	-	-	-	-	-	0,77	-	-	-	1,00	-	0,50	-	-	-	-	2,27	
1114 Zentrale Funktionen	-	-	1,00	-	1,00	1,00	-	-	-	-	-	1,10	-	-	-	-	4,10	
1120 Organisation und EDV	1,00	1,00	2,00	4,00	5,00	-	-	1,00	4,00	-	-	1,00	-	-	-	-	19,00	
1121 Personalwesen	1,00	-	-	2,00	1,10	0,85	-	1,00	11,27	-	-	1,76	-	-	-	-	18,98	
1122 Finanzvw., Kasse	-	-	-	-	-	-	-	0,25	4,00	4,25	0,50	-	-	-	-	-	9,00	
1123 Justitiariat	1,00	-	-	-	-	-	-	1,00	-	1,00	-	-	-	-	-	-	3,00	
1124 Tech. Geb.management	-	-	2,00	-	10,00	-	-	5,60	2,50	1,50	-	3,58	1,00	-	-	-	26,18	
11240100 Baumanagement 5.0	1,00	-	1,00	-	-	-	-	0,40	-	-	-	1,00	-	-	-	-	3,40	
1126 Zentr. Dienstlsgen	-	-	-	-	-	0,75	-	-	2,00	1,00	-	1,00	0,50	1,00	3,00	-	9,25	
1130 Presse u. Öffentl.	-	-	1,50	2,00	1,00	0,50	1,00	-	-	1,00	-	-	0,50	-	-	-	7,50	
1133 Grundstücksverkehr	-	-	-	-	-	-	0,20	-	3,00	-	-	-	-	-	-	-	3,20	
1220 Ordnungswesen	1,00	-	-	1,00	-	2,00	-	-	5,00	-	1,00	2,66	3,00	-	-	-	15,66	
1221 Verkehrswesen	-	-	-	-	-	-	-	-	2,00	6,00	-	10,80	-	2,00	-	-	20,80	
1222 Einwohnerwesen	-	-	-	-	-	-	-	-	7,65	0,85	11,80	15,63	13,40	1,39	0,15	0,15	51,03	
1223 Personenstandswesen	-	-	-	-	-	-	-	1,13	2,08	-	-	-	-	-	-	-	3,21	
1225 Sozialversicherung	-	-	-	-	-	-	-	-	2,35	-	-	-	-	-	-	-	2,35	
1260 Brandschutz	-	-	-	-	-	1,00	4,00	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	6,00	
211001 Betr. Grundschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,80	7,84	-	-	-	-	8,64	
211003 GS/HS/WRS Schulverbu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,65	4,40	0,75	-	-	-	8,80	
211004 Betr. Realschulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,50	1,64	-	-	-	-	3,14	
211006 Betr. Gymnasien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,00	3,85	-	-	-	-	7,85	
21200301 SBBZ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	0,54	-	-	-	-	1,54	
2150 Sonst.schul.Aufgaben	-	-	-	1,00	2,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,00	
2520 Kommunale Museen	-	-	2,00	-	2,60	1,00	-	-	-	-	-	3,90	2,00	1,00	1,00	2,29	15,79	
2720 Bibliotheken	-	-	1,00	-	-	4,98	-	-	-	2,62	-	3,49	-	-	1,34	-	13,43	
2810 Sonst. Kulturpflege	1,00	-	1,00	1,00	-	2,00	-	2,00	3,00	4,00	0,50	-	-	0,65	-	0,28	15,43	
312005 Eingliederungsleist.	-	-	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	
314001 Soz.Einricht.Seniore	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,56	-	-	-	-	1,56	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027
Teil C: Aufteilung der Stellen nach Produktgruppen (nachrichtlich)

II. Beschäftigte TVöD-VKA																		
Teilhaushalt	TVöD VKA																Summe	Vermerke, Erläuterungen
	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9C	E 9B	E 9A	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2		
3160 Förderung Wohl.pfleg	1,00	-	1,00	-	-	-	-	-	1,30	-	-	-	-	-	-	-	3,30	
318001 Wohngeld	-	-	-	-	-	-	-	-	4,85	-	-	-	-	-	-	-	4,85	
362001 Kinder-/Jugendarbeit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,30	-	-	-	0,30	
36500101 Förd. 0-6 Jährige	-	-	-	-	-	-	0,60	-	0,91	-	-	7,78	4,51	4,76	11,30	2,40	32,26	
36500102 Förd. 7-14 Jährige	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-	-	-	2,00	
3680 Koop. und Vernetzung	-	1,00	-	-	1,00	-	1,00	-	-	-	-	0,50	0,68	-	-	-	4,18	
4210 Förderung des Sports	-	-	-	-	1,00	-	-	0,50	0,50	-	-	0,82	-	-	-	-	2,82	
5110 Stadtentwicklung	-	2,00	2,00	8,00	6,00	1,00	2,30	1,50	1,00	2,00	1,75	2,50	1,10	-	-	-	31,15	
5111 Flächen/Grundstücke	1,30	-	2,00	2,00	11,90	-	-	-	2,25	1,00	0,50	0,50	2,00	-	-	-	23,45	
5210 Bauordnung	-	-	-	1,00	5,00	1,00	-	2,00	1,00	-	3,00	-	-	-	-	-	13,00	
5410 Gemeindestraßen	-	-	-	2,00	3,00	1,00	-	-	2,00	0,70	-	1,00	-	-	-	-	9,70	
5510 Öff. Grün/Landschaft	1,00	-	1,00	0,60	6,00	2,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,60	
5710 Wirtschaftsförderung	1,00	-	-	-	1,00	1,00	-	-	-	-	-	1,25	-	-	-	-	4,25	
5750 Tourismus	-	-	-	1,00	-	1,00	1,80	-	-	-	-	0,20	1,00	-	-	-	5,00	
Gesamtsumme	11,00	4,80	20,50	27,60	62,20	23,85	12,90	27,13	65,66	31,42	30,00	82,81	32,24	10,80	16,79	5,12	464,81	

III. Beschäftigte TVöD-SuE													
Teilhaushalt	TVöD SuE											Summe	Vermerke, Erläuterungen
	S 18	S 17	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11B	S 9	S 8B	S 8A	S 2		
1220 Ordnungswesen	-	-	-	-	-	3,50	-	-	-	-	-	3,50	
314001 Soz.Einricht.Seniore	1,00	-	-	-	-	-	0,70	-	-	-	-	1,70	
314002 Einr.Pflegebed.Senio	-	-	-	-	-	-	2,35	-	-	-	-	2,35	
318010 Integrationsförd.Flü	-	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	-	1,00	
362001 Kinder-/Jugendarbeit	-	2,87	-	-	-	11,05	8,30	-	4,42	1,22	-	27,86	
362002 Jugendsozialarbeit	-	0,75	-	-	-	2,75	-	-	-	-	-	3,50	
36500101 Förd. 0-6 Jährige	7,00	8,00	4,00	4,00	5,00	-	5,30	5,00	-	289,11	-	327,41	
36500102 Förd. 7-14 Jährige	-	4,13	5,00	1,00	5,65	2,35	1,65	-	0,25	67,06	11,69	98,78	
3680 Koop. und Vernetzung	1,00	1,75	-	1,00	-	1,00	3,20	-	-	1,00	-	8,95	
4210 Förderung des Sports	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
5110 Stadtentwicklung	-	-	-	0,80	-	-	-	-	-	-	-	0,80	
Gesamtsumme	9,00	17,50	9,00	6,80	10,65	20,65	22,50	5,00	4,67	358,39	11,69	475,85	

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Teil D: Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.25	Erläuterungen
Ortsvorsteher	BEAFEST	11,00	11,00	11,00	
insgesamt		11,00	11,00	11,00	
II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte					
Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgru- ppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.25	Erläuterungen
Anwärter / Azubi ö.D.	Anw. 9-11	7,00	7,00	0,00	
Azubi PiA u. Co. BT-V	AzubiPIA	45,00	45,00	30,00	
Azubi TVöD	Azubi	26,00	26,00	20,64	
Festgehälter	AT	1,50	1,50	1,15	
Festgehälter	BFD	5,00	5,00	3,00	
Festgehälter	FRWSOZJA	2,00	2,00	1,80	
Festgehälter	PRAKTIK.	5,00	5,00	0,00	
Prakt. Soz. / Erz. BT-V	ERZIEH	11,40	11,40	7,50	
TVöD VKA	E02	0,27	0,27	0,13	
insgesamt		103,17	103,17	64,22	

Anlage der ku- und kw-Stellen					
Beamte	Anz. nach VKW	Stellen- vermerk	Besoldungs- gruppe KW	Besoldungs- gruppe ku von	Besoldungs- gruppe ku nach
1,00	1,00	kw	A11		
1,00	1,00	kw	A14		
Beschäftigte	Anz. nach VKW	Stellen- vermerk	Entgeltgruppe KW	Entgeltgruppe ku von	Entgeltgruppe ku nach
1,00	0,31	kw	E06		
1,00	0,50	kw	E13		
1,00	1,00	kw	E15		

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027
Stellenplanveränderungen

	Gesetzliche Verpflichtung		GR-Beschlüsse und Stellenplantechnische Veränderungen		
Teilhaushalt	GaFöG	stetige Aufgabenerfüllung (§ 77 I GemO)	KOD & Straßensozialarbeit	haushaltsneutral	Summe
THH1 Verwaltungssteuerung	1	0	0	0	1
THH2 Zentraler Service	2,5	0	0	0	2,5
THH3 Finanzverwaltung	0	0	0	0	0
THH4 Wirtschaftsförderung, Liegenschaften, Marketing	0	0	0	0	0
THH5 Sicherheit und Ordnung	0	0	8,5	0	8,5
THH6 Brand- und Bevölkerungsschutz	0	4	0	0	4
THH7 Bauordnung, Geoinformation u. Wohnbauförderung	0	0	0	0	0
THH8 Städtebauliche Entwicklung / Umwelt	0	0	0	0	0
THH9 Zentrales Gebäudemanagement	0	0	0	0	0
THH10 Grünflächenmanagement	0	0	0	0	0
THH11 Verkehr	0	0	0	0	0
THH12 Kultur	0	0	0	0	0
THH13 Schule und Sport	2,05	0	0	0	2,05
THH14 Familie und Soziales	0	0	0	0	0
THH15 Förderung von Kindern und Jugendliche	33,2	0	0	6,15	39,35
THH16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	38,75	4	8,5	6,15	57,4

5.4 Abschlüsse und Wirtschaftspläne

5.4.1 Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg

	2023	2022
AKTIVSEITE		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	43.095,00 S	41.424,00 S
2. Geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen:		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	38.958.156,67 S	40.702.254,67 S
2. technische Anlagen und Maschinen	4.231.022,00 S	4.095.453,00 S
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.504.079,00 S	3.104.075,00 S
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	431.133,92 S	496.033,66 S
III. Finanzanlagen:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	82.697.600,12 S	82.422.600,12 S
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	10.525.058,28 S	11.854.920,00 S
3. Beteiligungen	538.703,76 S	479.643,76 S
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	6.000,00 S	6.000,00 S
6. Sonstige Ausleihungen	1.000,00 S	0,00 S
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	295.242,84 S	231.172,64 S
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 S	0,00 S
3. fertige Erzeugnisse und Waren	45.285,31 S	42.176,22 S
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen geg. der Gemeinde	4.398.125,91 S	2.597.670,02 S
Forderungen geg. and. Eigenbetrieben d. Gemeinde	0,00 S	0,00 S
Forderungen gegenüber Dritten	613.551,75 S	712.672,77 S
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	15.571.705,81 S	13.805.173,09 S
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 S	0,00 S
5. Sonstige Vermögensgegenstände	269.382,06 S	122.089,27 S
III. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
2. Sonstige Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.547.399,40 S	1.223.479,45 S
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.837,57 S	8.378,60 S
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung		
AKTIVA	163.684.379,40 S	161.945.216,27 S

	2023	2022
PASSIVESEITE		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00 H	7.700.000,00 H
II. Rücklagen:		
1. Kapitalrücklagen	30.570.294,04 H	29.309.343,04 H
2. Gew innrücklagen	41.589.190,74 H	40.289.190,74 H
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	9.049.031,27 H	10.992.135,37 H
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.568.644,39 S	1.943.104,10 S
B. Sonderposten		
I. für Investitionszuweisungen		
1. von der Gemeinde		
2. von Dritten	2.630.314,99 H	2.608.813,03 H
II. für Investitionsbeiträge	0,00 S	0,00 S
III. für Sonstiges		
C. Rückstellungen:		
1. Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00 S	0,00 S
2. Steuerrückstellungen	38.966,87 H	551.846,47 H
3. Sonstige Rückstellungen	1.144.300,00 H	1.038.100,00 H
D. Verbindlichkeiten:		
1. Anleihen		
davon konvertibel		
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
2.1 gegenüber der Gemeinde	0,00 S	0,00 S
2.2 gegenüber anderen Eigenbetrieben		
2.3 gegenüber Dritten	67.006.610,58 H	65.114.461,53 H
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	3.836,87 S	5.461,93 H
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4.1 gegenüber der Gemeinde	333.007,76 H	329.779,05 H
davon Kassenkredite		
4.2 gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
4.3 gegenüber Dritten	2.044.538,50 H	1.145.736,42 H
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.574.151,56 H	3.434.849,18 H
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	161.571,16 H	41.131,07 S
8. Sonstige Verbindlichkeiten		
8.1 gegenüber der Gemeinde		
8.2 gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
8.3 gegenüber Dritten	8.244,69 H	44.834,38 H
E. Rechnungsabgrenzungsposten	1.406.638,50 H	1.364.900,30 H
PASSIVA	163.684.379,40 H	161.945.216,27 H

GUV	2023	2022
1. Umsatzerlöse	27.411.548,73 H	25.240.721,09 H
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.341,52 S	2.917,51 H
3. andere aktivierte Eigenleistungen	303.098,49 H	307.934,03 H
4. sonstige betriebliche Erträge	460.930,39 H	545.176,78 H
5. Materialaufw and:	12.004.756,98 S	11.018.775,27 S
a) Aufw endungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für	3.088.120,53 S	2.688.851,63 S
b) Aufw endungen für bezogene Leistungen	8.916.636,45 S	8.329.923,64 S
6. Personalaufw and	16.143.314,37 S	14.570.958,01 S
a) Löhne und Gehälter	12.513.168,45 S	11.155.481,09 S
b) soziale Abgaben und Aufw endungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.630.145,92 S	3.415.476,92 S
davon für Altersversorgung	1.017.391,39 S	975.838,33 S
7. Abschreibungen:	3.443.785,65 S	3.504.948,42 S
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.443.785,65 S	3.504.948,42 S
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
8. sonstige betriebliche Aufw endungen	1.456.219,75 S	1.451.110,45 S
9. Erträge aus Beteiligungen	46.490,68 H	56.840,44 H
davon aus verbundenen Unternehmen		
10. Erträge aus Gew inngemeinschaften, Gew innabführungs- und Teilgew innabführungsverträgen	7.537.164,38 H	7.772.972,41 H
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
davon aus verbundenen Unternehmen		
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	361.497,86 H	268.650,85 H
davon aus verbundenen Unternehmen		
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
14. Aufw endungen aus Verlustübernahme	4.296.464,91 S	3.492.047,03 S
15. Zinsen und ähnliche Aufw endungen	1.136.580,99 S	889.062,57 S
davon an verbundene Unternehmen		
16. Ergebnis vor Steuern	2.361.733,64 S	731.688,64 S
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	71.239,38 S	1.068.732,02 S
18. Ergebnis nach Steuern	2.432.973,02 S	1.800.420,66 S
19. Sonstige Steuern	135.671,37 S	142.683,44 S
20. Jahresgewinn/Jahresverlust	2.568.644,39 S	1.943.104,10 S

Feststellung des Wirtschaftsplans der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 14 Absatz 3 des EigBG stellt der Gemeinderat am 15.12.2025 den Wirtschaftsplan der Technischen Betriebe Offenburg für das Jahr 2026 mit folgenden Werten fest:

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

1.	Erfolgsplan	EUR
1.1	Gesamtbetrag der Erträge	34.964.000
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	- 40.962.000
1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	- 5.998.000
1.4	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	

2.	Liquiditätsplan	
2.1	Summe der Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit*	
2.2	Summe der Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit*	
2.3	Zahlungsmittelüberschuss / bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 1.264.000
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.978.000
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.928.000
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 2.950.000
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	- 4.214.000
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.491.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 6.584.000
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf aus Finanzierungstätigkeiten (Saldo aus 2.8 und 2.9)	1.907.000
2.11	Geplante Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	- 2.307.000

* Die Positionen 2.1 und 2.2 wurden aufgrund der indirekten Methode (Anlage 2) nicht geplant.

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) wird festgesetzt auf 5.978.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsplanjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 585.000 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 10.000.000 EUR.

§5 Stellenplan

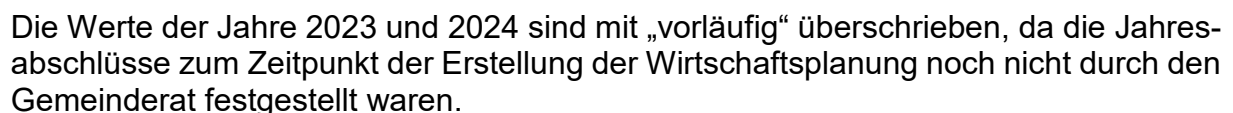
Die Stellenübersicht (Anlage A2) für das Jahr 2026 ist Bestandteil dieses Wirtschaftsplanes.

Offenburg, den 15.12.2025

Marco Steffens
Oberbürgermeister

Der Wirtschaftsplan 2026 wurde auf Grundlage der vorläufigen Ergebnisse 2025 und der Hochrechnung 2026, Stand September 2025, erarbeitet. Die Wirtschaftsplanung 2026 erfolgte im August/September des Jahres 2025 im Rahmen der monatlich stattfindenden Controlling-Besprechungen auf Grundlage der betriebswirtschaftlichen Auswertungen 07/2025. Die Ergebnisse wurden in Abstimmung mit den Verantwortlichen Abteilungs- und Teamleitungen auf Abteilungsebene ermittelt und zu einem Gesamtplan kumuliert.

Der Organisationsaufbau der TBO stellt sich wie folgt dar.



488

Vorangestellte Kurzzusammenfassung

Hochrechnung 2025:

Das Ergebnis der Hochrechnung 2025 mit einem prognostizierten Jahresfehlbetrag nach Umlagen in Höhe von -3.980 TEUR erhöht sich gegenüber der Planung mit – 2.965 TEUR um rund 1.015 TEUR.

Auf Grundlage der Beschlussvorlage 201/24 „Aufstockung der Beteiligung der Stadt Kehl an der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG und der Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungsaktiengesellschaft“ wurde der Verkauf von Anteilen in 2024 mit Ergebniswirksamkeit in 2025 umgesetzt. Der Verkauf der Anteile führt zu einem saldierten Liquiditätszuwachs in der Stromholding GmbH (OSH) in Höhe von rund 912 TEUR. Um diese Liquidität zu den TBO zu transferieren, ist ein Beschluss des Gemeinderats zur Kapitalrückführung notwendig. Dieser Vorgang soll in 2026 umgesetzt werden und wird in der Anlage 2 „Liquiditätsplanung“ (Seite 66ff. der Wirtschaftsplanung) abgebildet.

Den TBO sind für das Jahr 2025 eine Ausgleichszahlung in Höhe von rund 193 TEUR zum Ausgleich der negativen Energiekostenbelastungen bei der OBB GmbH als Eigenkapitalzuführung durch die Stadt Offenburg in Aussicht gestellt. Diese Eigenkapitalzuführung ist in der Finanzplanung auf den Seiten 65 ff. berücksichtigt.

Planung 2026:

Für das Jahr 2026 wird ein Defizit von -5.998 TEUR prognostiziert.

Die Summe der betrieblichen Erträge steigt im Jahr 2026 gegenüber der Hochrechnung 2025 mit 31.883 TEUR um 336 TEUR auf 32.219 TEUR.

Die Beteiligungsergebnisse (siehe Seite 11, Zeile 11 in der Übersicht) verringern sich gegenüber dem prognostizierten Ergebnis der Hochrechnung 2025 mit 3.804 TEUR um voraussichtlich 1.635 TEUR auf 2.169 TEUR.

Auch im Jahr 2025 wirken sich die im Vergleich zu den Vorjahren hohen Aufwendungen für Energiekosten weiterhin negativ auf das Betriebsergebnis aus. So ist aufgrund der Marktentwicklung mit gegenüber den Vorjahren - vor dem Beginn der Ukraine Krise - immer noch deutlich erhöhten Mehraufwendungen für den Bezug von Strom, Gas aber auch Pellets zu rechnen, die sich auch auf die Entwicklung der Material- und Fremdleistungen auswirken.

Für das Jahr 2026 ist zum Ausgleich der gestiegenen Energiepreise der OBB GmbH seitens der Stadt Offenburg nochmals eine Eigenkapitalzuführung in Aussicht gestellt. Derzeit ist aus dem hochgerechneten Ergebnis des Jahres 2025 für 2026 eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von 231 TEUR berücksichtigt.

Die Abteilungsergebnisse der Bauhofbetriebe (siehe Seite 11) erfahren eine steigende Seitwärtsbewegung um voraussichtlich +83 TEUR gegenüber dem Hochrechnungsergebnis 2025 und werden mit einem Defizit von -941 TEUR prognostiziert. Das Ergebnis der Abteilung Forst wird gegenüber der Hochrechnung 2025 bei einem voraussichtlichen Defizit von -542 TEUR gesehen. Das voraussichtliche Defizit der Friedhöfe verringert sich von -418 TEUR (HR 2025) um rund 76 TEUR auf - 342 TEUR im Jahr 2026.

Das Ergebnis des ÖPNV im Jahr 2026 wird aufgrund weiterer Angebotsverbesserungen, des Angebots des Einer- und Vierertickets sowie des Betriebs des Fahrradverleihsystems und der geplanten Sanierung des Radhauses bei einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag von rund -3.608 TEUR liegen.

Der Schuldenstand der TBO erreicht mit rund 82.086 TEUR im Jahr 2028 den bisherigen Höchststand. Hierin berücksichtigt sind die Finanzierungen der Neubauprojekte

Freizeitbad (rund 40.000 TEUR), der Messehalle (rund 22.000 TEUR), die Aufstockung des Eigenkapitals der Wärmeversorgung Offenburg (rund 14.280 TEUR), der Neubau der beiden Parkhäuser Canvas (8.650 TEUR) und die Investitionen der TBO im Rahmen der „Kerngeschäftsfelder“.

Die Darlehen für den Bau des Freizeitbades Stegermatt sind bis 2027 planmäßig getilgt.

Ausführliche Darstellung:

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Hochrechnung 2025 prognostiziert eine „Summe der betrieblichen Erträge“ mit rd. 31.883 TEUR und somit um 230 TEUR geringer als der Planansatz 2025 (32.113 TEUR).

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen fällt in der Hochrechnung mit voraussichtlich -37.704 TEUR gegenüber der Planung mit -36.640 TEUR rund 1.064 TEUR höher aus.

Der Jahresfehlbetrag nach Umlagen fällt nach der aktuellen Hochrechnung mit einem Jahresfehlbetrag von -3.980 TEUR gegenüber der Planung mit -2.965 TEUR rund 1.015 TEUR höher aus.

Im Beteiligungsergebnis (siehe Seite 15) wird der Saldo aus den Beteiligungsergebnissen der Offenburger Gasversorgung Holding GmbH, der Offenburger Stromversorgung Holding GmbH, der Offenburger Wasserversorgung GmbH, der Offenburger Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH, der Wärmeversorgung Offenburg GmbH sowie der EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG sowie der Breitband Ortenau GmbH & Co.KG ausgewiesen. Das Beteiligungsergebnis inkl. OBB GmbH, abgebildet in Zeile 11 der „Erfolgsübersicht TBO gesamt“ auf Seite 11, fällt in der Hochrechnung für das Jahr 2025 mit 3.804 TEUR gegenüber der Planung mit 3.645 TEUR rund 159 TEUR besser aus. Die Hauptursache für diese Veränderung ist ein gegenüber der Planung voraussichtlich verbessertes Ergebnis der Beteiligung Gasversorgung Holding GmbH.

In der Planung für 2025 wurde noch von rund 289,71 Vollzeitstellen für das Jahr 2025 ausgegangen. Aufgrund von Fluktuation und nicht besetzten Stellen reduzierte sich die Gesamtanzahl der Beschäftigten in der Hochrechnung 2025 auf rund 269,84 Vollzeitstellen. Zur Kompensation der tarifbedingten Personalkostensteigerungen wurden die Verrechnungssatzen zum 01.01.2025 und zum 01.08.2025 entsprechend angepasst.

Die Ergebnisse des Geschäftsbereichs Technische Dienste sind geprägt durch eine stabile Auftrags- und Ertragslage. In der Abteilung Forst stellen uns die Auswirkungen des Eschentriebsterbens sowie die Auswirkungen des Klimawandels mit seinen Extremen, wie Jahre mit Niederschlagsarmut, aber auch Jahre mit großen Niederschlagsmengen vor Herausforderungen. So war das Jahresende 2025 (hier findet der Holzeinschlag für das Folgejahr statt) und auch 2026 von längeren Zeiträumen mit überdurchschnittlichen Niederschlagsmengen geprägt. Die Maßnahmen zum „Waldumbau“ werden die Wirtschaftsplanungen der kommenden Jahre weiter beeinflussen, aber die Aufwendungen für die Nachpflanzungen - bedingt durch das Eschentriebsterben - werden mittelfristig zurückgehen. Die Aufwendungen für die Maßnahmen zur Verkehrssicherung entlang von Straßen und Wegen nehmen stetig zu. Die Verkaufserlöse für das eingeschlagene Holz werden auch zurückgehen, da aufgrund des

Eschentriebsterbens eine Baumart bis auf einen geringen Prozentsatz geschlagen wurde und nun an die Vermarktung von Eichensorten gegangen werden muss, die größtenbedingt noch nicht die sehr guten Erträge erzielen.

In den weiteren Abteilungen der Technischen Dienste sind die Ergebnisse in der Hochrechnung durch krankheitsbedingte Personalausfälle und zur Planung zeitlich versetztem Personalersatz geprägt. Darüber hinaus bereitet der Fachkräftemangel auch in diesen Bereichen Sorge. Zur Besetzung von Stellen ist eine immer größere Anzahl an Ausschreibungen notwendig.

Die Zusammenlegung der Baubetriebshöfe der Gottswaldgemeinden Waltersweier, Weier, Griesheim und Bühl hat sich im Jahr 2025 weiter gefestigt. Zur Finanzierung der Aufwendungen wurde zunächst das städtische Personalbudget für die Mitarbeiter in den genannten Ortsteilbauhöfen sowie auch Budgetanteile für die Pflege der Grünanlagen etc. der vier Gemeinden gebündelt und an die TBO weitergegeben. Die Verhandlungen mit der Stadt Offenburg zu Leistungsstandards und eine entsprechende Finanzierung konnten abgeschlossen werden – die Stadt Offenburg wird die Budgets weiter fortschreiben und aufwandsorientiert ausstatten.

In den Abteilungen Parken als auch im ÖPNV erholen sich die Nutzerfrequenzen im Jahr 2024 nun erst mit einem Zeitversatz. Die Anzahl der Parkvorgänge hat in 2025 noch nicht das Niveau von 2019 erreicht. Darüber hinaus wirkt sich die Baustelle an der Mühlbachbrücke auf die Auslastung des City-Parkhauses aus.

Die Kassenkredite wurden aufgrund der Beschlusslage im Jahr 2020 von 5 Mio. auf 10 Mio. EUR erhöht. Auf Grundlage dieser Beschlussfassung konnte sichergestellt werden, dass die Liquidität der Technischen Betriebe Offenburg zu jedem Zeitpunkt gesichert war. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auch weiterhin mit 10 Mio. EUR festgesetzt.

Planung 2026

Die Planung 2026 geht von einem Jahresfehlbetrag nach Umlagen von voraussichtlich rund -5.998 TEUR aus.

Die Personalkosten für das Jahr 2026 wurden auf Grundlage der aktuellen Personalsituation und der Personalplanung mit der tarifbedingten Steigerung von 2,6% berechnet in der Planung berücksichtigt. In den Jahren 2027ff. sind - in Absprache mit der Personalabteilung der Stadt Offenburg - Steigerungen der Personalkosten von jeweils 1,5 % angesetzt. Eine wesentliche Grundlage für die Personalkostenberechnung stellt der Stellenplan, welcher auf Seite 72 ausschnittsweise abgebildet ist, dar. Der Stellenplan sieht im Jahr 2026 279,57 Vollzeitstellen vor. Bei der Stadt Offenburg und den TBO erhalten Auszubildende mit einer Gesamtnote besser als drei im Abschlusszeugnis das Angebot eines befristeten Arbeitsvertrags für mindestens ein Jahr. Im Jahr 2025 werden voraussichtlich drei Auszubildende ihre Ausbildung abschließen. Die Übernahme dieser Auszubildenden wurde in der Personalkostenhochrechnung berücksichtigt.

Um die prognostizierten Lohnkostensteigerungen und zum Teil umfangreiche Preiserhöhungen bei Zulieferern und somit auch bei den Technischen Betrieben auszugleichen, müssen auch die städtischen Budgets für 2026ff. angepasst werden.

Die übrigen Kosten (Abschreibungen, Zinsen, sonstige betriebliche Aufwendungen) wurden - wie in den Vorjahren auch - auf Grundlage der AfA-Vorschau, der Investiti-

onsplanung für das Folgejahr, der Darlehensvorschau sowie der aktuellen Hochrechnungen ermittelt. Die Fortschreibung der Abschreibungen für die Folgejahre erfolgte manuell auf Basis der Investitionsplanung.

Im Bereich Liegenschaften zeigt sich sowohl beim Parken als auch im ÖPNV, dass sich die Nutzerfrequenzen nur mit einem Zeitversatz und langsam erholen. In der Planung für 2026 wurde diese Entwicklung, aber auch die wegen der Sanierung der Mühlbachbrücke erschwerte Erreichbarkeit des City-Parkhauses, entsprechend berücksichtigt.

Die Geschäftsführung der OBB GmbH hat die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2026 im September 2025 erstellt. Die Planung für 2026 endet hier bei einem Defizit in Höhe von -2.198 TEUR. Auch im Jahr 2026 sind die Auswirkungen der Energiekostensteigerungen hoch und beeinflussen das Ergebnis der OBB GmbH und damit auch der TBO nachhaltig.

Die für die TBO im Jahr 2026 geplanten Investitionen betragen insgesamt rund 11.909 TEUR. Darüber hinaus sind 585 TEUR als Verpflichtungsermächtigungen mit Zahlungsfälligkeit im Jahr 2027 vorgesehen. Es werden darüber hinaus voraussichtlich insgesamt 4.981 TEUR an Mitteln aus 2025 nach 2026 übertragen.

Im Overhead (Geschäftsbereich Finanzen und Personal und Betriebsleitung) liegen die Investitionen bei rund 265 TEUR. Hierin enthalten sind als größter Posten Investitionen in die IT-Infrastruktur der TBO.

Im Geschäftsbereich Technische Dienste sind insgesamt 3.079 TEUR an Investitionen geplant. Als Verpflichtungsermächtigungen für 2027 sind insgesamt 65 TEUR vorgesehen. Voraussichtlich werden 565 TEUR an Mitteln aus 2025 nach 2026 übertragen.

Für das Jahr 2026 sind im Geschäftsbereich Liegenschaften 6.465 TEUR an Investitionen geplant. Aus dem Jahr 2025 werden Mittel in Höhe von 4.416 TEUR nach 2026 übertragen. Als Verpflichtungsermächtigungen für 2027 sind insgesamt 520 TEUR vorgesehen. Ein größerer Anteil der Investitionen im Bereich Liegenschaften - in Höhe von 950 TEUR - entsteht in direkter Folge der Planungen durch den Fachbereich 6 der Stadt Offenburg. Die genannten Investitionen in Höhe von insgesamt 950 TEUR werden seitens der Stadt Offenburg in voller Höhe bezuschusst.

Im Bereich der Beteiligungen stehen 2.100 TEUR an Investitionen an. Für die Gewährung eines eigenkapitalersetzenden Gesellschafterdarlehens an die Wärmeversorgung Offenburg GmbH und Co. KG sind 2.040 TEUR vorgesehen. Die städtischen Betätigungen an der Breitband Ortenau GmbH werden mit einer jährlichen Kapitaldeckungseinlage in Höhe von 60 TEUR über die TBO abgewickelt.

Routinemäßig findet ein regelmäßiger Austausch zwischen FB7 Finanzen, dem Beteiligungscontrolling und den TBO statt, um die wirtschaftlichen Auswirkungen und die Handlungsoptionen abzustimmen. Die Betrauungsakte für den ÖPNV, den Bereich Bäder sowie die OSMI wurden in 2024 überarbeitet und durch das Beteiligungscontrolling der Stadt Offenburg mit entsprechenden Beschlussfassungen zur Abstimmung gebracht.

Obwohl die Transparenz der wirtschaftlichen Zusammenhänge durch das regelmäßige Controlling verbessert werden konnte, werden weiterhin Anstrengungen unternommen, um den Ressourceneinsatz zu verbessern. Dabei gilt es, die begonnenen Prozesse, beispielsweise das Geschäftsprozessmanagement, weiter zu optimieren. Die Kernaufgabengebiete der TBO haben sich gut entwickelt, müssen aber weiter optimiert und die Angebote weiter ausgebaut werden. Besondere Herausforderungen stellen die immer noch spürbaren Auswirkungen der Energiekrise, der weitere Ausbau des ÖPNV (Verbesserungen des Stadtbusangebots als auch Angebote des Mobilitätsnetzwerks Ortenau) mit damit einhergehenden Kostensteigerungen dar. Seit dem 01.01.2023 führt die TBO die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen nach den Vorgaben der neuen Eigenbetriebsverordnung HGB (EigBVO-HGB). Die Wirtschaftsplanung und die verwendeten Unterlagen wurden entsprechend angepasst. Die Anlage 1 „Erfolgsplan einschließlich Liquiditätsplanung“, die Anlage 2 „Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung“, die Anlage 3 „Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“, die Anlage 3a „Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen“ und die Anlage 5 zur Eig BVO- Doppik „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden“ werden im Textteil des Wirtschaftsplans auf der Seite 71 dargestellt und erläutert. Die weiter darzustellende Anlage 5 „Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen“ ist dem Wirtschaftsplan als Anlage A1 angefügt. Der Stellenplan (Anlage A2) ist dem Wirtschaftsplan ebenfalls angefügt.

II. Erfolgsübersicht 2026 TBO gesamt

HR = Hochrechnung - Alle Angaben in TEUR

in TEUR	Vorjahre				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	21.710	25.241	27.411	29.079	31.165	30.782	31.166
02 Sonstige Erträge	914	849	764	965	948	1.101	1.053
03 Innerbetriebl. Verrechnungen							
04 Summe betriebl. Erträge	22.624	26.094	28.175	30.044	32.113	31.883	32.219
05 Material / Fremdleistungen	-10.132	-11.016	-12.006	-13.270	-12.611	-13.304	-13.303
06 Personalkosten	-13.182	-14.571	-16.143	-17.312	-18.918	-18.983	-19.651
07 Abschreibungen	-3.341	-3.505	-3.444	-3.648	-3.471	-3.785	-3.796
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-1.684	-1.594	-1.592	-1.739	-1.641	-1.632	-1.699
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-28.340	-30.686	-33.185	-35.969	-36.640	-37.704	-38.449
10 Betriebsergebnis	-5.716	-4.592	-5.010	-5.925	-4.527	-5.822	-6.230
11 Beteiligungsergebnisse	5.288	4.338	3.287	2.972	3.645	3.804	2.169
12 Zinssaldo	-722	-620	-775	-864	-1.223	-1.047	-1.337
13 Finanzergebnis	4.565	3.718	2.512	2.108	2.422	2.757	832
14 Ergebnis vor Steuern	-1.151	-874	-2.498	-3.817	-2.105	-3.065	-5.398
15 Ertragssteuern	-810	-1.069	-71	-361	-860	-916	-600
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-1.961	-1.943	-2.569	-4.178	-2.965	-3.980	-5.998
17 Umlage Gebäudeservice							
18 Umlage Overhead							
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen							
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-1.961	-1.943	-2.569	-4.178	-2.965	-3.980	-5.998

Planung 2026

Die Planung 2026 geht von einem Jahresfehlbetrag nach Umlagen von -5.998 TEUR aus.

TBO nach Bereichen	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
Beteiligungen	6.108	5.106	5.734	4.846	5.135	5.292	3.692
Betriebe im steuerl. Querverbund	-6.379	-5.981	-7.780	-7.276	-7.210	-7.481	-7.865
Summe steuerl. Querverbund	-272	-875	-2.047	-2.429	-2.076	-2.189	-4.173
Friedhof	-541	-316	-361	-576	-393	-418	-342
Forst	-326	-203	153	-404	-378	-351	-542
ZS 2 = Zwischensumme 2	-1.139	-1.394	-2.254	-3.410	-2.847	-2.958	-5.058
Bauhofbetriebe	-822	-549	-315	-768	-118	-1.024	-941
Gesamtergebnis	-1.961	-1.943	-2.569	-4.178	-2.965	-3.980	-5.998

Alle Angaben in TEUR

Finanzielle Entwicklung TBO – vereinfachte Darstellung

Die unten angefügte Tabelle stellt vereinfacht die finanzielle Entwicklung der TBO dar:

TBO Ergebnisentwicklung	Schnitt 2022-2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026	Schnitt 2027-2029
OG Gasversorgung Holding (badenova)	3.344	2.465	3.286	2.599	2.599
OG Stromversorgung Holding (EWM)	2.545	4.350	3.675	2.500	2.500
EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	37	8	8	5	5
Wärmeversorgung Offenburg GmbH	0	0	0	0	0
Offenburger Wasserversorgung GmbH	1.655	1.763	1.763	1.729	1.721
Offenburger Stadthallen- / Messeimmobilien GmbH	-1.780	-2.520	-2.488	-2.466	-2.250
Offenburger Badbetriebs GmbH	-2.269	-2.421	-2.440	-2.198	-2.261
sonst. Kosten und Steuern Beteiligungen	-574	-931	-952	-675	-648
1. Summe Beteiligungen = TBO Holding	2.959	2.714	2.852	1.494	1.666
	0				0
O41 Bäderbetriebe TBO (Rest ohne OB-insbes. Invest/ Afa Bad)	-2.154	-1.822	-2.206	-2.034	-1.776
O42 Parken	134	319	121	-24	532
O49 ÖPNV	-2.723	-3.286	-2.956	-3.608	-3.714
2. Summe Betriebe im steuerl. Querverbund	-4.743	-4.790	-5.041	-5.667	-4.959
	0				0
O44 Forst	-151	-378	-351	-542	-707
O66 Friedhof	-418	-393	-418	-342	-469
Restl. Abteilungen TBO	-544	-118	-1.023	-941	-482
3. Summe TBO Betriebe	-1.113	-889	-1.792	-1.825	-1.658
	0				0
4. Summe TBO Gesamt	-2.897	-2.965	-3.980	-5.998	-4.951

Alle Angaben in TEUR

Unter 1. „Summe Beteiligungen“ werden die prognostizierten Ergebnisse der Beteiligungen saldiert dargestellt. Hier ist zu erkennen, dass diese sich im Vergleich des Schnitts der Jahre 2022 bis 2024 (2.959 TEUR) zum Schnitt der Jahre 2027 bis 2029 (1.666 TEUR) deutlich reduzieren werden.

Unter 2. „Summe Betriebe im steuerlichen Querverbund“ werden die Ergebnisse Bäder (Aktivitäten der TBO um den Gifiz und die Afa des Freizeitbads), Parken und ÖPNV dargestellt. Der Bereich Bäder als auch das Parken werden sich aufgrund der geplanten Tarifierhöhungen und der zusätzlich geplanten Parkhäuser Canvas und Bahnhof verbessern. Das Defizit im Bereich ÖPNV wird sich deutlich erhöhen - verursacht durch die steigenden Betriebskosten, die deutlichen Angebotsverbesserungen sowie die steigenden Aufwendungen für den Betrieb des Fahrradverleihsystems und der geplanten Neuausschreibung mit Umsetzung ab12/2027. Der Jahresfehlbetrag im Durchschnitt der Jahre 2027 – 2029 wird mit -4.959 TEUR gegenüber dem Jahresdurchschnitt der Jahre 2022 – 2024 (-4.743 TEUR) um rund 216 TEUR ansteigen.

Unter 3. Summe TBO – Betriebe wird die Entwicklung der TBO Kernbereiche insgesamt, aber auch bezogen auf die Abteilungen Forst und Friedhof dargestellt. Während man in der Prognose für die „Restlichen Abteilungen TBO“ mittelfristig verglichen mit der Hochrechnung 2025 eine Verbesserung sieht, werden die Ergebnisse in den Abteilungen Friedhof und Forst im Zeitraum 2027 – 2029 im Durchschnitt verringert gesehen. Der Jahresfehlbetrag des Friedhofs wird im Durchschnitt der Jahre 2027 – 2029 mit -469 TEUR gegenüber dem Jahresdurchschnitt der Jahre 2022 – 2024 (-418 TEUR) um rund 51 TEUR ansteigen. Der Jahresfehlbetrag in der Abteilung Forst wird sich gegenüber der Hochrechnung 2025 mit -351 TEUR gegenüber dem prognostizierten Durchschnitt der Jahre 2027 - 2029 (-707 TEUR) nahezu verdoppeln.

Finanzierungsstruktur TBO – vereinfachte Darstellung

Der Schuldenstand der TBO erreicht mit rund 82.086 TEUR im Jahr 2028 den bisherigen Höchststand. Hierin berücksichtigt sind die Finanzierungen der Neubauprojekte Freizeitbad (rund 40.000 TEUR), der Messehalle (rund 22.000 TEUR), die Aufstockung des Eigenkapitals der Wärmeversorgung Offenburg (rund 14.280 TEUR), der Neubau der beiden Parkhäuser Canvas (8.650 TEUR) und die Investitionen der TBO im Rahmen der „Kerngeschäftsfelder“.

Die Darlehen für den Bau des Freizeitbades Stegermatt sind bis 2027 planmäßig getilgt.

Die Investitionen (Anlage 2, Nummer 30 „Auszahlung aus Investitionstätigkeit“) betragen im Zeitraum 2026 bis 2029 insgesamt 22.325 TEUR – die Bruttokreditaufnahme (Anlage 2, Nummer 35 „Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten“) liegt bei 22.417 TEUR.

In der Summe der Bruttokreditaufnahmen sind im Zeitraum 2026 bis 2029 (22.417 TEUR) Kredite für die Beteiligungen Wärmeversorgung Offenburg (WVO) in Höhe von 6.120 TEUR sowie für die OSMI in Höhe von 1.800 TEUR enthalten, welche als Gesellschafterdarlehen weitergegeben werden, enthalten. Die Kreditaufnahme für die anfallenden Investitionen der Technischen Betriebe sowie notwendige Umschuldungen liegt bei 14.497 TEUR.

Die Tilgungen (Anlage 2, Nummer 39 „Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten“) betragen im Zeitraum 2026 bis 2029 insgesamt 19.953 TEUR.

Die Nettoneuverschuldung (Bruttokreditaufnahme abzgl. Tilgungen) liegt im Zeitraum 2026 bis 2029 bei 2.464 TEUR und somit deutlich unter der Investitionssumme.

TBO Finanzierungsstruktur	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Schnitt 2026 - 2029	Summe 2026 - 2029
Jahresgewinn/- verlust	-2.965	-5.998	-5.118	-5.356	-4.378	-5.213	-20.850
Abschreibungen und sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	3.223	3.407	3.450	3.404	3.370	3.408	13.631
Zuschüsse Stadt und Dritte (Investitionen TBO, Bad und Messe)	1.190	950	350	750	2.350	1.100	4.400
EK-Zuführung Stadt (Kompensation Corona-/Energiekriese und ÖPNV-Ausbau)	1.653	2.513	2.741	3.701	2.822	2.944	11.777
Rückzahlung Gesellschafterdarlehen Messe und WVO	1.548	2.442	1.616	1.634	1.634	1.832	7.326
Nettoneuverschuldung (Darlehensaufnahme abzgl. Tilgungen)	5.699	1.307	202	3.515	-2.560	616	2.464
Summe Finanzierungsmittel insgesamt	13.313	10.619	8.359	13.004	7.616	9.900	39.598
Saldo Finanzierungsmittel	10.348	4.621	3.241	7.648	3.238	4.687	18.748
Investitionen TBO und Bad	-6.908	-4.828	-2.021	-3.932	-3.384	-3.541	-14.165
Investitionen Beteiligungen	-3.900	-2.100	-2.100	-3.900	-60	-2.040	-8.160
Finanzierungsbedarf insgesamt	-10.808	-6.928	-4.121	-7.832	-3.444	-5.581	-22.325
Saldo	-460	-2.307	-880	-184	-206	-894	-3.577
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln am Ende des WJ	3.596	1.289	409	225	19		
Voraussichtlicher Darlehensstand am Ende des WJ	77.062	78.369	78.571	82.086	79.526		

Alle Angaben in TEUR

III. Entwicklung einzelner Betriebsbereiche

III.1 Erfolgsplan O10 Betriebsleitung / O20 Geschäftsbereich Finanzen und Personal

Im Geschäftsbereich Finanzen und Personal werden die sogenannten Overheadkosten zusammengefasst. Der Betriebsbereich Finanzen und Personal bündelt die Kosten aller Abteilungen (wie zum Beispiel der Personalabteilung und der Betriebsleitung etc.), die nicht direkt einem der operativen Betriebsbereiche zugeordnet sind. Die in diesem Bereich entstehenden Kosten werden nach festgelegten Verteilungsschlüsseln auf die operativen Betriebsbereiche umgelegt.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	387	415	390	404	481	418	440
02 Sonstige Erträge	27	15	19	18	26	24	20
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	380	506	435	432	474	421	577
04 Summe betriebl. Erträge	794	936	844	853	981	863	1.037
05 Material / Fremdleistungen	-453	-541	-486	-573	-510	-613	-586
06 Personalkosten	-1.546	-1.639	-1.807	-2.112	-2.264	-2.349	-2.456
07 Abschreibungen	-88	-73	-77	-64	-60	-96	-65
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-900	-625	-735	-716	-706	-692	-695
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-2.986	-2.878	-3.105	-3.466	-3.540	-3.750	-3.802
10 Betriebsergebnis	-2.193	-1.942	-2.261	-2.612	-2.559	-2.887	-2.765
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-164	-165	-263	-264	-316	-301	-302
13 Finanzergebnis	-164	-165	-263	-264	-316	-301	-302
14 Ergebnis vor Steuern	-2.357	-2.107	-2.523	-2.876	-2.875	-3.188	-3.067
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-2.357	-2.107	-2.523	-2.876	-2.875	-3.188	-3.067
17 Umlage Gebäudeservice							
18 Umlage Overhead	2.357	2.107	2.523	2.876	2.875	3.188	3.067
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	2.357	2.107	2.523	2.876	2.875	3.188	3.067
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen							

Alle Angaben in TEUR.

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge fällt mit rund 863 TEUR voraussichtlich rund 118 TEUR niedriger als mit 981 TEUR geplant aus.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen liegt mit -3.750 TEUR gegenüber dem Planansatz mit -3.540 TEUR voraussichtlich rund 210 TEUR höher als geplant. Diese Steigerung ist unter anderem in Personalkostensteigerungen (+67 TEUR) aufgrund von Neubewertungen von Stellen und einer zusätzlichen Stelle in der Arbeitssicherheit begründet. Darüber hinaus entstanden rund 103 TEUR gegenüber dem Planansatz erhöhte Aufwendungen für u.a. den Tag der offenen Tür und dem Unternehmerforum anlässlich der Feierlichkeiten im Rahmen „30 Jahre TBO“. Das Ergebnis des Overheads wird auf alle anderen Geschäftsbereiche und Abteilungen umgelegt.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 (863 TEUR) um rund 174 TEUR auf 1.037 TEUR. Derzeit werden Verhandlungen zur Verrechnung von Vorhaltekosten für den Bereich der Arbeitssicherheit

mit der Stadt Offenburg geführt (+24 TEUR) Darüber hinaus sollen in 2026 die geleisteten Stunden der Stabstelle Arbeitssicherheit erfasst und im Umfang, der für die Beratung der Abteilungen angefallen Stunden, auf die jeweiligen Kostenstellen verrechnet werden.

Die Personalkosten werden sich unter Berücksichtigung der Tarifsteigerungen sowie der im Jahr 2026 ganzjährig besetzt gerechneten Stellen gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 (-2.349 TEUR) um 107 TEUR auf rund -2.456 TEUR erhöhen.

Die Abschreibungen sinken von -96 TEUR in 2025 um rund -31 TEUR auf voraussichtlich -65 TEUR im Jahr 2026. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit – 692 TEUR höher als das prognostizierte Ergebnis der Hochrechnung 2025 geplant.

III.2 Erfolgsplan Beteiligungen

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1	1	1	1			
02 Sonstige Erträge							
03 Innerbetriebl. Verrechnungen							
04 Summe betriebl. Erträge	1	1	1	1			
05 Material / Fremdleistungen			-6		-1		
06 Personalkosten							
07 Abschreibungen							
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	15	-1	-1	4			
09 Summe betriebl. Aufwendungen	15	-1	-6	4	-1		
10 Betriebsergebnis	16		-5	5	-1		
11 Beteiligungsergebnisse	7.143	6.277	5.898	5.232	6.066	6.244	4.367
12 Zinssaldo	-193	-90	-72	-14	-54	-18	-57
13 Finanzergebnis	6.950	6.187	5.825	5.218	6.012	6.226	4.310
14 Ergebnis vor Steuern	6.966	6.187	5.820	5.223	6.011	6.226	4.310
15 Ertragssteuern	-845	-1.069	-71	-361	-860	-916	-600
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	6.121	5.118	5.749	4.862	5.151	5.310	3.710
17 Umlage Gebäudeservice	-3	-3	-4	-4	-4	-5	-5
18 Umlage Overhead	-10	-9	-11	-12	-12	-13	-13
19 Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-13	-12	-15	-17	-16	-18	-18
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	6.108	5.106	5.734	4.846	5.135	5.292	3.692

Alle Angaben in TEUR.

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Grundlage der Beteiligungsergebnisse stellen die Hochrechnungen - soweit sie zum Zeitpunkt der Vorlagenerstellung im September 2025 schon bekannt sind - der jeweiligen Unternehmen badenova, Elektrizitätswerk Mittelbaden, Offenburger Wasserversorgung GmbH, Offenburger Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH, Wärmeversorgung Offenburg GmbH sowie der EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG dar.

Die Beteiligungsergebnisse erhöhen sich laut Hochrechnung 2025 von 6.066 TEUR um rund 178 TEUR gegenüber dem ursprünglichen Planansatz auf 6.244 TEUR.

Das hierin berücksichtigte Ergebnis der Stromversorgung Holding GmbH liegt bei 3.675 TEUR. Dieses setzt sich aus dem eigentlichen Beteiligungsergebnis in Höhe von 2.508 TEUR und dem Einmaleffekt aus dem Anteilsverkauf an die Stadt Kehl in Höhe von 1.167 TEUR zusammen.

Die Beteiligungsergebnisse im Einzelnen:

Das kumulierte Ergebnis der Beteiligungen liegt nach Stand der Hochrechnung 09/2025 bei voraussichtlich rund 6.244 TEUR.

- Das prognostizierte Beteiligungsergebnis der OWV liegt 2025 voraussichtlich bei rund 1.763 TEUR.
- Das Beteiligungsergebnis der Gasversorgung Holding GmbH wird mit voraussichtlich 3.286 TEUR abschließen.
- Die Stromversorgung Holding GmbH rechnet im Jahr 2025 mit einem Beteiligungsergebnis von 3.675 TEUR.
- Die Erneuerbare Energien GmbH wird mit voraussichtlich rund 8 TEUR zum Gesamtergebnis der Beteiligungen beitragen.
- Das Beteiligungsergebnis der Messe (OSMI) weist in der Hochrechnung einen Verlust in Höhe von -2.488 TEUR aus.

Planung 2026

Das kumulierte Ergebnis der Beteiligungen liegt entsprechend der Planung der Beteiligungsunternehmen zum Stand 09/2025 bei voraussichtlich rund 4.367 TEUR.

- Das Planergebnis der OWV weist 2026 voraussichtlich einen Gewinn in Höhe von 1.729 TEUR aus.
- Das Beteiligungsergebnis 2026 der Gasversorgung Holding GmbH wird voraussichtlich einen Gewinn in Höhe von 2.599 TEUR ausweisen.
- Die Stromversorgung Holding GmbH rechnet im Jahr 2026 mit einem Beteiligungsergebnis von 2.500 TEUR.
- Die Erneuerbare Energien GmbH wird mit voraussichtlich rund 5 TEUR zum Gesamtergebnis der Beteiligungen 2026 beitragen.
- Das Beteiligungsergebnis der Messe (OSMI) weist für das Jahr 2026 einen Verlust von -2.466 TEUR aus.

III.3 Erfolgsplan O60 Technische Dienste

Der Geschäftsbereich Technische Dienste besteht, wie aus dem Organigramm der TBO ersichtlich, aus den Abteilungen Forst, Baumschau, Straßenbau, Stadtreinigung einschließlich Abfallwirtschaft, Stadtgrün und Werkstätten (Malerei, Schlosserei und Schreinerei), der Stabstelle Arbeitsvorbereitung und aus der Abteilung Baubetriebshöfe Gottswaldgemeinden. Die Technischen Dienste sind auch für die Durchführung des Winterdienstes verantwortlich.

Das Gesamtergebnis der Technischen Dienste ist der unten angefügten Übersichtstabelle zu entnehmen. Auf die Ergebnisse der einzelnen Abteilungen wird in den kommenden Abschnitten eingegangen.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	10.261	11.465	13.607	13.774	14.652	14.614	15.153
02 Sonstige Erträge	596	323	332	431	477	492	430
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-112	-64	-240	-81	-294	-214	-319
04 Summe betriebl. Erträge	10.746	11.723	13.698	14.125	14.835	14.893	15.264
05 Material / Fremdleistungen	-2.836	-2.674	-3.146	-3.313	-2.952	-3.303	-3.167
06 Personalkosten	-6.340	-6.894	-7.526	-8.233	-8.920	-8.818	-9.217
07 Abschreibungen	-572	-630	-602	-710	-804	-767	-902
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-270	-315	-358	-417	-373	-345	-399
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-10.018	-10.514	-11.632	-12.674	-13.049	-13.233	-13.685
10 Betriebsergebnis	727	1.210	2.066	1.451	1.787	1.659	1.579
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-104	-108	-133	-186	-248	-224	-348
13 Finanzergebnis	-104	-108	-133	-186	-248	-224	-348
14 Ergebnis vor Steuern	624	1.102	1.933	1.265	1.539	1.435	1.231
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	624	1.102	1.933	1.265	1.539	1.435	1.231
17 Umlage Gebäudeservice	-390	-392	-536	-546	-528	-609	-660
18 Umlage Overhead	-1.215	-1.086	-1.301	-1.482	-1.482	-1.643	-1.581
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
19 Summe Umlagen	-1.605	-1.478	-1.836	-2.028	-2.010	-2.252	-2.241
20 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-981	-376	97	-763	-471	-817	-1.010

Alle Angaben in TEUR

III.3.1 O66 Forst

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.121	1.309	1.828	1.391	1.300	1.298	1.270
02 Sonstige Erträge	247	70	110	52	143	210	121
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-75	-89	-98	-119	-117	-97	-107
04 Summe betriebl. Erträge	1.292	1.290	1.841	1.323	1.326	1.412	1.284
05 Material / Fremdleistungen	-596	-409	-451	-495	-419	-447	-445
06 Personalkosten	-718	-802	-905	-862	-904	-916	-942
07 Abschreibungen	-78	-63	-76	-91	-97	-97	-118
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-60	-60	-65	-67	-62	-66	-60
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.453	-1.334	-1.498	-1.515	-1.482	-1.526	-1.565
10 Betriebsergebnis	-161	-43	343	-192	-156	-115	-281
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-16	-16	-17	-30	-47	-40	-66
13 Finanzergebnis	-16	-16	-17	-30	-47	-40	-66
14 Ergebnis vor Steuern	-177	-59	326	-222	-203	-155	-347
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-177	-59	326	-222	-203	-155	-347
17 Umlage Gebäudeservice	-34	-34	-47	-48	-46	-53	-58
18 Umlage Overhead	-106	-95	-113	-129	-129	-143	-138
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-149	-144	-173	-182	-175	-196	-195
20 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-326	-203	153	-404	-378	-351	-542

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Der Gesamtansatz der prognostizierten betrieblichen Erträge für das Wirtschaftsjahr 2024 erhöht sich gegenüber der Planung mit 1.326 TEUR um 86 TEUR auf voraussichtlich 1.412 TEUR.

Aufgrund der nassen Witterung konnten die geplanten Holzmengen nicht vollständig geschlagen werden. Der Verkauf des Waldgrundstücks (Bestandswert des Baumbestands) kompensiert jedoch die Mindermengen geschlagenen Holzes.

Die Hochrechnung 2025 der betrieblichen Aufwendungen (HR -1.526 TEUR) liegt voraussichtlich ca. 44 TEUR über dem ursprünglichen Planansatz (- 1.482 TEUR).

Planung 2026

In der Planung 2026 sind Umsatzerlöse in Höhe von rd. 1.270 TEUR vorgesehen, die Planung geht von einer Gesamtsumme betrieblicher Erträge in Höhe von 1.284 TEUR aus.

Die Material- und Fremdleistungen sind mit -445 TEUR im Jahr 2026 rund 2 TEUR unter dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 prognostiziert. Die Personalkosten werden um rund 26 TEUR gegenüber dem prognostizierten Ergebnis der Hochrechnung mit -916 TEUR erhöhen. Hierin berücksichtigt sind die im Tarifvertrag vereinbarten Steigerungen. Da im Forst für Personalkostenerhöhungen keine direkte Kompensation durch eine Erhöhung der Umsatzerlöse erfolgen kann - die Verkaufserlöse orientieren sich an den Marktpreisen - wirken sich Personalkostenerhöhungen direkt auf das Ergebnis aus.

Die Abschreibungen werden rund 21 TEUR höher als in der Hochrechnung 2025 angesetzt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit rund -60 TEUR geringfügiger weniger gegenüber der Hochrechnung 2025 (-66 TEUR).

III.3.2 O67 Baumschau

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.510	1.663	1.741	2.121	2.051	2.170	2.206
02 Sonstige Erträge	4	24	4	2	12	2	2
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-44	-29	-39	-58	-65	-62	-80
04 Summe betriebl. Erträge	1.471	1.657	1.706	2.065	1.997	2.110	2.128
05 Material / Fremdleistungen	-806	-786	-839	-1.056	-885	-1.071	-1.031
06 Personalkosten	-424	-500	-469	-643	-730	-615	-732
07 Abschreibungen	-33	-37	-63	-78	-106	-93	-95
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-29	-63	-61	-72	-51	-74	-67
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.292	-1.385	-1.431	-1.848	-1.772	-1.853	-1.925
10 Betriebsergebnis	179	272	275	217	225	257	203
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-4	-7	-9	-12	-18	-17	-25
13 Finanzergebnis	-4	-7	-9	-12	-18	-17	-25
14 Ergebnis vor Steuern	175	266	267	205	207	240	178
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	175	266	267	205	207	240	178
17 Umlage Gebäudeservice	-5	-5	-7	-7	-7	-8	-8
18 Umlage Overhead	-15	-14	-16	-19	-19	-21	-20
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-30	-34	-36	-31	-25	-28	-28
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	145	232	230	174	182	211	150

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die prognostizierte Summe der betrieblichen Erträge für das Wirtschaftsjahr 2025 liegt in der Hochrechnung mit 2.110 TEUR um rund 113 TEUR über dem Planansatz 2025 (1.997 TEUR).

Die prognostizierte Summe der Aufwendungen fällt mit -1.853 TEUR gegenüber der Planung mit -1.772 TEUR rund 81 TEUR höher aus. Dies ist unter anderem mit erhöhten Aufwendungen bei den Material- und Fremdleistungen (-186 TEUR gg. Planansatz) begründet.

Das prognostizierte Ergebnis vor Umlagen liegt bei rund 240 TEUR und damit voraussichtlich rund 33 TEUR über dem Planansatz mit 207 TEUR.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge steigt in der Planung für 2026 um rd. 17 TEUR auf 2.128 TEUR im Vergleich zur Hochrechnung 2025 (2.111 TEUR). Dies ist der Tatsache geschuldet, dass die Verrechnungssätze auf Grundlage der vereinbarten Tarifsteigerungen fortgeschrieben und angepasst werden.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen steigt um rd. 72 TEUR gegenüber der Hochrechnung 2025 (-1.853 TEUR) auf einen Planansatz von rd. -1.925 TEUR für das Jahr 2026.

III.3.3 O61 Stadtgrün

In das Aufgabenfeld der Abteilung Stadtgrün fällt u.a. die Pflege der Parks und Grünanlagen sowie der Sportanlagen der Stadt Offenburg. Das Tiergehege am Gifz-See wurde ab dem 01.01.2023 aus steuerlichen Gründen in die Zuständigkeit der Abteilung Stadtgrün überführt.

in TEUR	Vorjahre				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	2.289	2.602	3.162	3.218	3.350	3.303	3.422
02 Sonstige Erträge	93	119	64	157	118	90	93
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	66	136	47	198	97	132	121
04 Summe betriebl. Erträge	2.448	2.857	3.273	3.573	3.565	3.525	3.636
05 Material / Fremdleistungen	-261	-301	-430	-428	-342	-311	-300
06 Personalkosten	-1.677	-1.891	-2.035	-2.279	-2.442	-2.473	-2.497
07 Abschreibungen	-99	-159	-131	-156	-163	-177	-221
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-40	-59	-51	-61	-61	-51	-54
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-2.077	-2.410	-2.647	-2.925	-3.008	-3.012	-3.072
10 Betriebsergebnis	371	447	626	648	557	513	564
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-18	-20	-25	-32	-42	-38	-58
13 Finanzergebnis	-18	-20	-25	-32	-42	-38	-58
14 Ergebnis vor Steuern	353	427	601	616	515	475	506
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	353	427	601	616	515	475	506
17 Umlage Gebäudeservice	-109	-109	-149	-152	-147	-170	-184
18 Umlage Overhead	-339	-303	-363	-413	-413	-458	-441
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-457	-427	-525	-571	-560	-628	-625
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-104		75	45	-45	-153	-119

Alle Angaben in TEUR

Die Bereiche Stadtgrün und Stadtreinigung (Straßenreinigung, Entsorgungsfachbetrieb und Winterdienst) sind organisatorisch in der Abteilung „Stadtbildpflege“ zusammengefasst, werden aber der besseren Transparenz wegen in den wirtschaftlichen Ergebnissen getrennt dargestellt.

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Hochrechnung 2025 geht von einer Verringerung (-40 TEUR) der Summe der betrieblichen Erträge auf rd. 3.525 TEUR (Planansatz 3.565 TEUR) aus.

Die betrieblichen Aufwendungen liegen in der Hochrechnung mit -3.012 TEUR voraussichtlich annähernd in der Höhe des Planansatzes mit -3.008 TEUR.

Der Jahresüberschuss vor Umlagen fällt gegenüber der Planung rund 40 TEUR geringer aus und liegt dann voraussichtlich bei 475 TEUR.

Planung 2026

Die Stundensätze, die der Planung 2026 zugrunde liegen, werden unter Berücksichtigung der tariflich vereinbarten Steigerungen angepasst. Hieraus resultiert unter anderem der Anstieg der betrieblichen Erträge gegenüber der Hochrechnung 2025 mit 3.525 TEUR um rund 111 TEUR auf 3.636 TEUR für das Planjahr 2026.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen steigt gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 (-3.012 TEUR) um rund 60 TEUR auf rund -3.072 TEUR

Die Material- und Fremdleistungen sind im Vergleich zur Hochrechnung 2025 (- 311 TEUR) um rd. 11 TEUR geringfügig auf -300 TEUR im Jahr 2026 verringert geplant.

Die Personalkosten werden unter Anrechnung der tarifbedingten Steigerungen mit - 2.497 TEUR hochgerechnet.

Die Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der in 2026 eingerechneten Investitionen bzw. der daraus resultierenden Abschreibungen um rund 44 TEUR gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 auf rund -221 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden im Jahr 2026 rund 3 TEUR über dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 prognostiziert.

Der Jahresüberschuss vor Umlagen liegt voraussichtlich rund 31 TEUR über dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 (475 TEUR) und wird mit 506 TEUR prognostiziert.

III.3.4 O62 Stadtreinigung

Der Bereich Stadtreinigung umfasst die Aufgabengebiete Straßenreinigung, Entsorgungsfachbetrieb und Winterdienst.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	2.074	2.237	2.622	2.842	2.872	2.855	3.005
02 Sonstige Erträge	4	4	2	19	28	16	31
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	59	-11	-67	-30	-40	-39	-55
04 Summe betriebl. Erträge	2.137	2.230	2.556	2.830	2.860	2.833	2.981
05 Material / Fremdleistungen	-446	-422	-465	-528	-535	-424	-436
06 Personalkosten	-1.180	-1.220	-1.381	-1.526	-1.611	-1.628	-1.636
07 Abschreibungen	-199	-182	-172	-198	-204	-181	-221
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-50	-52	-48	-80	-76	-59	-83
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.876	-1.877	-2.066	-2.333	-2.427	-2.292	-2.376
10 Betriebsergebnis	262	353	491	498	433	541	605
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-30	-30	-40	-56	-73	-65	-118
13 Finanzergebnis	-30	-30	-40	-56	-73	-65	-118
14 Ergebnis vor Steuern	231	323	451	441	360	476	487
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	231	323	451	441	360	476	487
17 Umlage Gebäudeservice	-80	-81	-110	-112	-108	-125	-136
18 Umlage Overhead	-250	-223	-267	-305	-304	-338	-325
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-339	-319	-390	-422	-413	-463	-460
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-108	5	61	19	-53	13	27

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Im Bereich der Stadtreinigung verringert sich die Summe der betrieblichen Erträge im Vergleich zur Planansatz 2025 (2.860 TEUR) um rd. 27 TEUR auf 2.833 TEUR.

Die Material- und Fremdleistungen reduzieren sich gegenüber dem Planansatz von - 535 TEUR um 111 TEUR auf -424 TEUR. Dies ist u.a. in einer aufgrund einer Ausschreibung kostengünstigeren Entsorgungsleistung für Straßenkehrriech begründet.

Die Personalkosten liegen mit -1.628 TEUR rund 17 TEUR geringfügig erhöht gegenüber dem Planansatz von -1.611 TEUR. Die Abschreibungen fallen gegenüber dem Planansatz rund 23 TEUR geringer aus. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen fallen rund 17 TEUR geringer als ursprünglich geplant aus.

Der Jahresüberschuss vor Umlagen liegt somit voraussichtlich mit 476 TEUR rund 116 TEUR verbessert gegenüber dem Planansatz mit 360 TEUR.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge steigt gegenüber der Hochrechnung 2025 mit 2.833 TEUR um voraussichtlich rund 148 TEUR und liegt 2026 bei 2.981 TEUR. Der Anstieg resultiert aus der notwendig werdenden Kompensation für die Tarifsteigerungen über eine Anpassung der Verrechnungsstundensätze.

Die Material- und Fremdleistungen steigen gegenüber der Hochrechnung 2025 um voraussichtlich rund -12 TEUR auf -436 TEUR. Die Personalkosten der Stadtreinigung mit Entsorgungsfachbetrieb erhöhen sich um die tarifvertraglich bedingte Steigerung auf voraussichtlich -1.636 TEUR. Die Abschreibungen werden mit -221 TEUR rund 40 TEUR über dem Vorjahresniveau mit -181 TEUR prognostiziert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit -83 TEUR angesetzt.

III.3.5 O64 Straßenbau

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.300	1.579	1.860	1.884	2.435	2.356	2.560
02 Sonstige Erträge	192	67	126	181	160	156	164
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	41	48	12	-11	-7	-52	-69
04 Summe betriebl. Erträge	1.533	1.694	1.997	2.053	2.588	2.461	2.655
05 Material / Fremdleistungen	-239	-301	-440	-385	-366	-433	-432
06 Personalkosten	-1.000	-1.054	-1.180	-1.335	-1.597	-1.522	-1.642
07 Abschreibungen	-110	-112	-114	-134	-180	-162	-188
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-60	-41	-99	-84	-84	-60	-99
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.409	-1.507	-1.832	-1.939	-2.227	-2.177	-2.361
10 Betriebsergebnis	124	187	165	114	361	284	294
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-30	-30	-35	-46	-52	-51	-62
13 Finanzergebnis	-30	-30	-35	-46	-52	-51	-62
14 Ergebnis vor Steuern	94	157	130	68	309	233	232
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	94	157	130	68	309	233	232
17 Umlage Gebäudeservice	-77	-77	-106	-108	-104	-120	-130
18 Umlage Overhead	-239	-214	-256	-292	-292	-324	-312
19 Umlagen Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-326	-306	-375	-405	-396	-444	-442
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-232	-150	-245	-337	-87	-211	-210

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der prognostizierten betrieblichen Erträge wird nach der Hochrechnung 2025 mit 2.461 TEUR rund 127 TEUR unter dem Planansatz 2025 mit 2.588 TEUR liegen.

Die Aufwendungen für die Material- und Fremdleistungen liegen mit -433 TEUR rund 67 TEUR über dem Planansatz (-366 TEUR). Die Steigerung steht in Abhängigkeit einer Beauftragung der Stadt Offenburg zum Bau der Gartenanlage „Grien“. Hier sind erhebliche Materialaufwendungen entstanden, die aber auch weiterberechnet wurden. Die Personalkosten liegen aufgrund der nicht wie geplant erfolgten Besetzungen von Stellen mit -1.522 TEUR rund 75 TEUR unter dem Planansatz mit -1.597 TEUR. Die Abschreibungen liegen mit -162 TEUR rund 18 TEUR unter dem Planansatz. Dies ist

darin begründet, dass der Beginn der Abschreibung aufgrund des späten Liefertermins der Investitionsgüter in 2025 nur anteilig entsteht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit -60 TEUR voraussichtlich rund 24 TEUR besser gegenüber dem Planansatz (-84 TEUR).

Der Jahresüberschuss vor Umlagen verringert sich gegenüber dem Planansatz 2025 (309 TEUR) um rd. 76 TEUR auf 233 TEUR.

Planung 2026

Die Stundensätze werden in 2026 prozentual entsprechend der tariflich vereinbarten Steigerung erhöht. Aus der Anpassung der Verrechnungssätze und aus der im Jahr 2025 unterjährig erfolgten Besetzung der Stellen und damit für 2026 einhergehend einer höheren möglichen Summe verrechenbarer Stunden resultiert der Anstieg der Summe der betrieblichen Erträge auf rund 2.655 TEUR.

Die Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen werden mit rund -432 TEUR geplant. Die Personalkosten erhöhen sich unter Anrechnung der erfolgten Stellenbesetzungen und entsprechend der angesetzten Lohnsteigerungen auf rund - 1.642 TEUR. Die Abschreibungen liegen mit -188 TEUR rund 26 TEUR über dem prognostizierten Ergebnis der Hochrechnung 2025. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von -99 TEUR bewegen sich rund 39 TEUR über dem Planansatz des Vorjahres 2025 (-60 TEUR). Hierin berücksichtigt sind 38 TEUR Aufwendungen für das Leasing eines Abrollkippers (LKW).

III.3.6 O65 Werkstätten

Die Werkstätten setzen sich aus den Aufgabengebieten Malerei, Schlosserei und den Werkstätten zusammen.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.629	1.742	2.021	1.851	2.074	2.152	2.198
02 Sonstige Erträge	56	38	25	20	16	18	19
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-128	-109	-99	-53	-115	-128	-145
04 Summe betriebl. Erträge	1.557	1.670	1.946	1.818	1.975	2.043	2.072
05 Material / Fremdleistungen	-459	-432	-506	-396	-380	-590	-496
06 Personalkosten	-948	-1.058	-1.126	-1.095	-1.163	-1.211	-1.287
07 Abschreibungen	-46	-59	-32	-37	-39	-28	-55
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-25	-33	-28	-46	-32	-31	-30
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.478	-1.583	-1.692	-1.573	-1.614	-1.860	-1.868
10 Betriebsergebnis	79	87	255	245	361	183	204
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-5	-6	-7	-9	-13	-11	-16
13 Finanzergebnis	-5	-6	-7	-9	-13	-11	-16
14 Ergebnis vor Steuern	74	82	248	237	348	172	188
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	74	82	248	237	348	172	188
17 Umlage Gebäudeservice	-85	-86	-117	-119	-116	-133	-144
18 Umlage Overhead	-266	-238	-285	-324	-324	-360	-346
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	-9	-15	-13	-6			
20 Summe Umlagen	-361	-338	-415	-450	-440	-493	-490
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-287	-257	-167	-213	-92	-321	-302

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge (2.043 TEUR) liegt im prognostizierten Ergebnis der Hochrechnung 2025 rund 68 TEUR höher als der Planansatz 2025 (1.975 TEUR).

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen erhöht sich hingegen um rd. 246 TEUR (Plan -1.614 TEUR) auf -1.860 TEUR. Der Jahresüberschuss vor Umlagen verringert sich gegenüber der Planung (348 TEUR) um rd. 176 TEUR auf 172 TEUR.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber dem voraussichtlichen Ergebnis der Hochrechnung 2025 um 29 TEUR auf 2.072 TEUR. Dies ist unter anderem damit begründet, dass die der Planung zugrunde liegenden Verrechnungssatzen erhöht werden.

Die Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen werden mit -496 TEUR prognostiziert.

Der Anstieg der Personalkosten auf - 1.287 TEUR berücksichtigt die tarifvertraglich bedingten Steigerungen. Die Abschreibungen werden rund 27 TEUR über dem Vorjahreswert geplant. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit -30 TEUR angesetzt.

III.3.7 O70 Arbeitsvorbereitung

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	3	1					
02 Sonstige Erträge							
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	3	2					
04 Summe betriebl. Erträge	5	3					
05 Material / Fremdleistungen							
06 Personalkosten	-60	-90	-78	-34			
07 Abschreibungen		-2					
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-1	-1					
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-61	-93	-79	-34			
10 Betriebsergebnis	-56	-90	-79	-34			
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo							
13 Finanzergebnis							
14 Ergebnis vor Steuern	-56	-90	-79	-34			
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-56	-90	-79	-34			
17 Umlage Gebäudeservice							
18 Umlage Overhead							
19 Umlage Arbeitsvorbereitung	56	90	79	34			
20 Summe Umlagen	56	90	79	34			
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen							

Alle Angaben in TEUR

Die Stabsstelle „Arbeitsvorbereitung“ wurde erstmalig im April 2020 besetzt. Die Kosten der Stelle wurden auf den Geschäftsbereich Technische Dienste umgelegt. Der Stelleninhaber der Stabsstelle wechselte nach Bewerbung auf eine interne Stellenausschreibung in die Abteilung Baubetriebshof Gottswald und arbeitet seit dem 01.07.2024 als Abteilungsleiter des Baubetriebshofs Gottswald.

Seit Beginn 2025 wird die Kostenstelle Arbeitsvorbereitung nicht mehr geplant.

III.3.8 O72 Baubetriebshof Nord

Mit der Zusammenlegung der Baubetriebshöfe der Gottswaldgemeinden Waltersweier, Weier, Griesheim und Bühl wurde das Personal der vier Gemeinden mit zunächst 5,68 Vollzeitstellen ab Januar 2021 bei den TBO eingegliedert. Das städtische Personalbudget für die Mitarbeiter in den genannten Ortsteilen wurde zusammengefasst und zur Gegenfinanzierung der Aufwendungen an die TBO weitergegeben.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	336	331	372	469	570	480	492
02 Sonstige Erträge		1	2				
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-34	-11	3	-7	-46	31	16
04 Summe betriebl. Erträge	302	321	378	462	524	511	508
05 Material / Fremdleistungen	-27	-23	-17	-25	-25	-27	-27
06 Personalkosten	-333	-280	-350	-461	-473	-453	-481
07 Abschreibungen	-7	-16	-14	-16	-15	-29	-4
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-4	-6	-6	-7	-6	-4	-6
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-372	-325	-388	-508	-519	-513	-518
10 Betriebsergebnis	-70	-3	-10	-46	5	-3	-10
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo				-1	-3	-2	-3
13 Finanzergebnis				-1	-3	-2	-3
14 Ergebnis vor Steuern	-70	-3	-11	-47	2	-5	-13
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-70	-3	-11	-47	2	-5	-13
17 Umlage Gebäudeservice							
18 Umlage Overhead							
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen							
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-70	-3	-11	-47	2	-5	-13

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Nachdem die Verhandlungen mit der Stadt Offenburg in 2024 abgeschlossen werden konnten, gehen wir in der Hochrechnung 2025 derzeit davon aus, dass der Jahresfehlbetrag vor Umlagen bei rund -5 TEUR liegen wird.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge wird mit 508 TEUR angesetzt. Material- und Fremdleistungen werden mit rund -27 TEUR berücksichtigt. Als wesentlicher Einflussfaktor bei den Aufwendungen werden die Personalkosten mit der tarifvertraglich bedingten Steigerung gerechnet und liegen bei rund -481 TEUR.

Die Abschreibungen für Maschinen und Geräte sind im Verhältnis zu anderen Abteilungen gering und liegen bei rund -4 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit -6 TEUR prognostiziert.

III.4 Erfolgsplan O40 Liegenschaften

Im Geschäftsbereich Liegenschaften sind die Abteilungen Friedhof, Parken, Gebäudeservice, Gebäudereinigung, Kfz-Werkstatt (mit Mietpool), die Elektroabteilung sowie Bäder und der ÖPNV zusammengefasst. Einen Gesamtüberblick über die Ergebnisse dieses Geschäftsbereichs liefert die unten angefügte Tabelle.

Auf den folgenden Seiten wird auf die Ergebnisse jeder Abteilung dieses Geschäftsbereichs eingegangen.

in TEUR	Vorjahre				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	11.062	13.360	13.414	14.899	16.032	15.750	15.573
02 Sonstige Erträge	290	512	413	516	445	585	603
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-268	-442	-195	-351	-180	-208	-258
04 Summe betriebl. Erträge	11.084	13.434	13.632	15.065	16.297	16.128	15.918
05 Material / Fremdleistungen	-6.843	-7.801	-8.368	-9.384	-9.148	-9.388	-9.550
06 Personalkosten	-5.296	-6.038	-6.811	-6.966	-7.734	-7.816	-7.978
07 Abschreibungen	-2.681	-2.802	-2.764	-2.873	-2.607	-2.922	-2.829
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-530	-652	-498	-610	-562	-595	-605
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-15.351	-17.294	-18.441	-19.834	-20.051	-20.721	-20.962
10 Betriebsergebnis	-4.266	-3.860	-4.810	-4.769	-3.754	-4.594	-5.044
11 Beteiligungsergebnisse	-1.855	-1.939	-2.610	-2.259	-2.421	-2.440	-2.198
12 Zinssaldo	-261	-258	-307	-400	-605	-504	-630
13 Finanzergebnis	-2.117	-2.197	-2.918	-2.659	-3.026	-2.944	-2.828
14 Ergebnis vor Steuern	-6.383	-6.057	-7.727	-7.428	-6.780	-7.538	-7.872
15 Ertragssteuern	35						
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-6.348	-6.057	-7.727	-7.428	-6.780	-7.537	-7.872
17 Umlage Gebäudeservice	393	396	540	550	532	614	665
18 Umlage Overhead	-1.133	-1.012	-1.212	-1.382	-1.381	-1.532	-1.474
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-740	-617	-673	-832	-849	-918	-808
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-7.088	-6.673	-8.400	-8.260	-7.629	-8.456	-8.680

Alle Angaben in TEUR

III.4.1 O44 Friedhöfe

Die Friedhofsverwaltung organisiert das Bestattungswesen auf den 13 Offenburger Friedhöfen und ist für die Unterhaltung der Friedhöfe zuständig. Mit der Entwicklung des Gestaltungs- und Entwicklungskonzepts der Ortsteilfriedhöfe wurde im Jahr 2021 ein wichtiger Baustein für die zukünftige Weichenstellung im Friedhofs- und Bestattungswesen auf den Weg gebracht.

in TEUR	Vorjahr				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.898	1.795	1.731	1.908	1.812	1.807	1.925
02 Sonstige Erträge	34	34	32	30	33	33	33
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-581	-618	-574	-774	-523	-566	-597
04 Summe betriebl. Erträge	1.351	1.211	1.190	1.164	1.322	1.275	1.361
05 Material / Fremdleistungen	-870	-531	-427	-565	-451	-399	-393
06 Personalkosten	-552	-546	-605	-646	-702	-743	-735
07 Abschreibungen	-184	-177	-168	-167	-175	-167	-182
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-70	-71	-103	-87	-104	-75	-75
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.677	-1.325	-1.303	-1.465	-1.432	-1.384	-1.385
10 Betriebsergebnis	-326	-115	-113	-301	-111	-110	-24
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-23	-25	-28	-33	-42	-39	-50
13 Finanzergebnis	-23	-25	-28	-33	-42	-39	-50
14 Ergebnis vor Steuern	-349	-139	-141	-333	-153	-149	-74
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-349	-139	-141	-333	-153	-148	-74
17 Umlage Gebäudeservice	-47	-47	-64	-65	-63	-73	-79
18 Umlage Overhead	-145	-130	-156	-177	-177	-197	-189
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-192	-177	-220	-243	-241	-270	-268
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-541	-316	-361	-576	-393	-418	-342

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge wird laut Hochrechnung (1.275 TEUR) voraussichtlich rd. 47 TEUR unter dem Planansatz (1.322 TEUR) liegen. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass Stand 09/2025 die Zahl der Bestattungen unterhalb des Planansatzes liegen und die Tendenz bei der Wahl der Bestattungsform in Richtung günstigerer Bestattungsformen wie z.B. Feuerbestattungen geht.

Die Material- und Fremdleistungen liegen mit -399 TEUR voraussichtlich rund 52 TEUR besser als mit -451 TEUR ursprünglich geplant. Die Personalkosten erhöhen sich laut aktueller Hochrechnung (-743 TEUR) gegenüber der Planung (-702 TEUR) aufgrund von Stellenneubewertungen und daraus resultierender Differenzzahlungen um rund 41 TEUR.

Die Abschreibungen verringern sich voraussichtlich von -175 TEUR und rund 8 TEUR auf -167 TEUR. Darüber hinaus verringern sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Planansatz voraussichtlich um rund 29 TEUR auf -75 TEUR. Der Jahresfehlbetrag vor Umlagen verringert sich gegenüber dem Planansatz von -153 TEUR geringfügig um rd. 5 TEUR auf voraussichtlich -148 TEUR.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge 2026 wird unter Berücksichtigung einer Kostenersatzes seitens Fachbereich 5, Hochbau, Grünflächen und Umweltschutz, für die in den Jahren 2022 – 2025 entstandenen Planungskosten für das Parkpflegewerk mit rd. 1.361 TEUR prognostiziert.

Im Jahr 2026 wird bei den Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen von rund - 393 TEUR ausgegangen.

Die Personalkosten sind auf Grundlage des Personalstands und der tarifvertraglich vereinbarten Steigerungen mit -735 TEUR geplant. Die Abschreibungen steigen auf - 182 TEUR und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit -75 TEUR geplant.

Die Entwicklung des Kostendeckungsgrads der Friedhöfe ist der unten angefügten Tabelle zu entnehmen.

TBO - Friedhöfe Ergebnisdarstellung		IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
1	Umsatzerlöse	1.898	1.795	1.731	1.908	1.812	1.807	1.925
2	Sonstige Erträge	34	34	32	30	33	33	33
3	innerbetriebl. Verrechnungen	-581	-618	-574	-774	-523	-566	-597
4	Summe betriebl. Erträge	1.351	1.211	1.190	1.164	1.322	1.275	1.361
5	Material- und Fremdleistungen	-870	-531	-427	-565	-451	-399	-393
6	Personalkosten	-552	-546	-605	-646	-702	-743	-735
7	Abschreibungen	-184	-177	-168	-167	-175	-167	-182
8	sonst. betriebliche Aufwendungen	-70	-71	-103	-87	-104	-75	-75
9	Summe betriebl. Aufwendungen	-1.677	-1.325	-1.303	-1.465	-1.432	-1.384	-1.385
10	Betriebsergebnis	-326	-114	-113	-301	-111	-110	-24
11	Zinssaldo	-23	-25	-28	-33	-42	-39	-50
12	Jahresüberschuss / Fehlbetrag vor Umlagen	-349	-139	-141	-333	-153	-148	-74
13	Verwaltungsumlage	-192	-177	-220	-243	-240	-270	-268
14	Jahresüberschuss / Fehlbetrag nach Umlagen - HG	-541	-316	-361	-576	-393	-418	-342
15	Ableitung zum tatsächlichen Kostendeckungsgrad:							
16	kalk. Verzinsung	-65	-65	-65	-65	-65	-65	-65
17	Kosten für öffentliches Grün	121	121	121	121	121	158	158
18	abzügl. handelsrechtl. Umsatzerlöse	-1.898	-1.795	-1.731	-1.908	-1.812	-1.807	-1.925
19	zuzügl. tatsächliche Gebühreneinnahmen	1.954	1.858	1.794	1.971	1.875	1.870	1.988
20	"gebührenrechtliches Ergebnis"	-429	-197	-242	-457	-274	-262	-186
21	Kostendeckungsgrad	83%	91%	89%	82%	88%	89%	92%

Alle Angaben in TEUR

In der im Wirtschaftsplan berücksichtigten Gebührenkalkulation für den Zeitraum der Jahre 2021 bis 2025 wurde ein Kostendeckungsgrad von 90 % angestrebt. Der Kostendeckungsgrad lag in diesem Zeitraum im Durchschnitt bei rund 88%. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass die notwendigen Aufwendungen im Planungszeitraum höher als die im Kalkulationszeitraum berücksichtigten ausfielen. Dies wurde einerseits durch die erhöhten Instandhaltungsaufwendungen und andererseits durch höhere Energiekosten verursacht.

Eine Beschlussvorlage zur Anpassung der Gebühren ist zur Einbringung in die Sitzung des Technischen Ausschusses im Dezember 2026 geplant.

III.4.2 O42 Parken

Die Abteilung Parken stellt in 2025 rund 1.008 Stellplätze in 2 Parkhäusern sowie 5 oberirdischen Parkieranlagen zur Verfügung.

in TEUR	Vorjahr				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.321	1.605	2.065	2.248	2.375	2.165	2.326
02 Sonstige Erträge	3	3	11	3	7	7	5
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-59	-99	-131	-131	-136	-87	-115
04 Summe betriebl. Erträge	1.265	1.509	1.945	2.121	2.246	2.086	2.216
05 Material / Fremdleistungen	-241	-211	-398	-398	-282	-281	-426
06 Personalkosten	-414	-425	-536	-500	-576	-664	-701
07 Abschreibungen	-444	-483	-467	-464	-467	-469	-485
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-88	-78	-116	-113	-98	-97	-100
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-1.187	-1.199	-1.517	-1.475	-1.423	-1.511	-1.712
10 Betriebsergebnis	79	310	427	646	823	575	504
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-90	-84	-80	-82	-228	-144	-220
13 Finanzergebnis	-90	-84	-80	-82	-228	-144	-220
14 Ergebnis vor Steuern	-11	226	347	564	595	431	284
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-11	226	347	564	595	431	284
17 Umlage Gebäudeservice	-54	-54	-74	-75	-73	-84	-91
18 Umlage Overhead	-167	-149	-179	-204	-204	-226	-217
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-221	-203	-253	-279	-276	-310	-308
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-232	23	95	285	319	121	-24

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge wurde in 2025 mit 2.246 TEUR geplant. Die Hochrechnung 2025 Stand 08/2025 geht bei der Summe der betrieblichen Erträge (2.086 TEUR) von einer Verschlechterung von 160 TEUR gegenüber dem Planansatz mit 2.246 TEUR aus. Der Rückgang der betrieblichen Erträge ist unter anderem mit den aufgrund der Bauarbeiten an der Mühlbachbrücke schlechteren Erreichbarkeit des City-Parkhauses ab Mitte September 2025 sowie einer geringeren Auslastung der Tiefgarage am Marktplatz begründet.

Die Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen werden laut Hochrechnung 2025 mit -281 TEUR annähernd wie geplant ausfallen.

Die Personalkosten liegen mit -664 TEUR rund 88 TEUR über dem ursprünglichen Planansatz (-576 TEUR). Dies ist unter anderem in der Schaffung einer notwendigen, aber nicht geplanten Mitarbeiterstelle sowie der nun umgesetzten Aufteilung der Stellenzuordnungen zwischen den Abteilungen Parken und ÖPNV begründet.

Die Abschreibungen entsprechen annähernd dem Planansatz.

Der Jahresüberschuss vor Umlagen liegt mit 431 TEUR rund 164 TEUR geringer als geplant (595 TEUR).

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge wird mit rund 2.216 TEUR angenommen.

Die Material- und Fremdleistungen erhöhen sich gegenüber der Hochrechnung 2025 deutlich um rund -145 TEUR auf -426 TEUR. Hierin enthalten sind Unterhaltungsmaßnahmen wie zum Beispiel die Sanierung der Brandmeldeanlage im City PH, die Erhöhung des Parkleitsystems und die notwendige Sanierung einer Abflusssrinne im City Parkhaus.

Die Personalkosten erhöhen sich aufgrund der vereinbarten Tarifsteigerungen und der ganzjährig berechneten Personalkosten auf -701 TEUR.

Die Abschreibungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 16 TEUR auf - 485 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen bewegen sich mit -100 TEUR leicht über dem Niveau des Vorjahres.

III.4.3 O46 Gebäudeservice

in TEUR	Vorjahr				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	62	101	157	126	173	146	161
02 Sonstige Erträge	20	52	57	103	121	107	111
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-127	-21	-143	-110	-127	-132	-136
04 Summe betriebl. Erträge	-45	132	71	119	166	121	136
05 Material / Fremdleistungen	-260	-173	-280	-267	-205	-248	-216
06 Personalkosten	-229	-413	-507	-485	-497	-597	-630
07 Abschreibungen	-177	-255	-267	-289	-361	-336	-410
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-35	-37	-38	-95	-45	-55	-54
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-700	-878	-1.092	-1.137	-1.109	-1.236	-1.310
10 Betriebsergebnis	-745	-746	-1.022	-1.019	-942	-1.115	-1.174
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-11	-15	-18	-40	-82	-66	-107
13 Finanzergebnis	-11	-15	-18	-40	-82	-66	-107
14 Ergebnis vor Steuern	-756	-761	-1.039	-1.059	-1.024	-1.181	-1.281
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-756	-761	-1.039	-1.059	-1.024	-1.181	-1.281
17 Umlage Gebäudeservice	756	761	1.039	1.059	1.024	1.181	1.281
18 Umlage Overhead							
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	756	761	1.039	1.059	1.024	1.181	1.281
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen							

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge wurde in 2025 mit 166 TEUR geplant. In der Hochrechnung für 2025 verringern sich die betrieblichen Erträge um rund 45 TEUR auf 121 TEUR. Im Einzelnen ergaben sich folgende Veränderungen:

Die Umsatzerlöse verringern sich entgegen der Planung um rund 27 TEUR auf 146 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Erträge, in denen die Planungs- und Bauleitungskosten für investive TBO-Bauprojekte berücksichtigt werden, werden mit rund 107 TEUR hochgerechnet.

Die Aufwendungen für die internen Verrechnungen erhöhen sich gegenüber der Planung leicht um rund 5 TEUR.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Planansatz 2025 um rund 127 TEUR auf - 1.236 TEUR (Planung - 1.109 TEUR). Die Aufwendungen für die Material- und Fremdleistungen fallen entgegen der Planung 2025 rund 43 TEUR höher aus.

Die Personalkosten fallen in der Hochrechnung mit -597 TEUR gegenüber der Planung um rund 100 TEUR höher als geplant aus (-497 TEUR).

Die Abschreibungen verringern sich gegenüber der Planung 2025 um rund 25 TEUR auf -336 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber der Planung um rund -10 TEUR auf -55 TEUR.

Das Betriebsergebnis des Gebäudeservices wird komplett auf die operativen Abteilungen der TBO umgelegt.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber der Hochrechnung 2025 um 15 TEUR auf rund 136 TEUR.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen 2026 werden mit -1.310 TEUR rund 74 TEUR höher als in der Hochrechnung 2025 mit -1.236 TEUR prognostiziert.

Die Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen werden gegenüber der Hochrechnung 2025 mit -248 TEUR rund 32 TEUR geringer angesetzt. Dies ist unter anderem mit dem finalen Abschluss der Umbauarbeiten der Blechhalle und damit einhergehenden Umzügen begründet.

Die Personalkosten erhöhen sich gegenüber der Hochrechnung 2025 aufgrund der Umsetzung der tariflich bedingten Personalkostensteigerungen um rund 33 TEUR auf - 630 TEUR.

Die Abschreibungen erhöhen sich gegenüber der Hochrechnung 2025 wegen der dann abgeschlossenen Baumaßnahmen um rund 74 TEUR auf -410 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden wieder annähernd auf Vorjahresniveau geplant.

Das Betriebsergebnis des Gebäudeservices wird komplett auf die anderen Geschäftsbereiche und Abteilungen umgelegt.

III.4.4 O45 Gebäudereinigung

in TEUR	Vorjahr				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	4.313	4.720	5.373	5.892	5.982	5.925	5.525
02 Sonstige Erträge	10	9	5	10	9	9	9
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	80	101	123	101	55	100	87
04 Summe betriebl. Erträge	4.404	4.829	5.501	6.003	6.046	6.034	5.621
05 Material / Fremdleistungen	-829	-1.081	-1.114	-1.538	-1.283	-1.449	-957
06 Personalkosten	-3.128	-3.545	-3.904	-3.972	-4.299	-4.149	-4.142
07 Abschreibungen	-36	-41	-35	-37	-48	-39	-61
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-29	-30	-42	-52	-48	-46	-56
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-4.022	-4.698	-5.095	-5.598	-5.677	-5.683	-5.216
10 Betriebsergebnis	382	132	406	404	368	351	405
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-5	-5	-6	-7	-10	-9	-13
13 Finanzergebnis	-5	-5	-6	-7	-10	-9	-13
14 Ergebnis vor Steuern	377	126	400	397	358	342	392
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	377	126	400	397	358	342	392
17 Umlage Gebäudeservice	-83	-84	-114	-116	-112	-130	-141
18 Umlage Overhead	-259	-231	-277	-316	-315	-350	-336
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-342	-315	-391	-432	-428	-479	-477
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	35	-188	9	-35	-69	-138	-85

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge liegt mit 6.034 TEUR rund 12 TEUR geringer als der Planansatz mit 6.046 TEUR. Dies ist vor allem darin begründet, dass es zwar im Bereich der städtischen Liegenschaften zu Flächenzuwächsen kommt, aber das Freizeitbad ab 01.10.2025 extern vergeben und nicht mehr durch die TBO gereinigt wird.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen entspricht mit -5.683 TEUR voraussichtlich mit einer geringen Abweichung annähernd der Planung mit - 5.677 TEUR.

Die Aufwendungen für Material- und Fremdleistungen liegen mit -1.449 TEUR voraussichtlich rund 166 TEUR über dem Planansatz 2025 mit -1.283 TEUR. Dies ist unter anderem darin begründet, dass es auch 2025 wieder zu deutlichen, krankheitsbedingten Ausfällen kam und diese durch sogenannte Kurzzeitvergaben - Einkauf von Personal externer Reinigungsfirmen - kompensiert werden mussten.

Aufgrund des Wegfalls der Reinigung im Freizeitbad sinken die Personalkosten von geplanten -4.299 TEUR auf rund -4.149 TEUR.

Die Abschreibungen verringern sich gegenüber dem Planansatz von -48 TEUR auf rund - 39 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen bewegen sich annähernd auf der Höhe der Planansätze 2025.

Planung 2026

Im Jahr 2026 verzeichnet die Abteilung Gebäudereinigung aufgrund des Wegfalls der Reinigung im Freizeitbad Stegermatt erstmals im Vergleich zu den vorangegangenen Jahren keine Steigerung bei der Summe der betrieblichen Erträge. Die Summe der betrieblichen Erträge verringert sich gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 von 6.034 TEUR um 413 TEUR auf 5.621 TEUR.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen wird sich wegen der geringeren Reinigungsleistung im Freizeitbad von -5.683 TEUR in der Hochrechnung 2025 um rund 467 TEUR auf -5.216 TEUR deutlich verringern.

Die Material- und Fremdleistungen verringern sich im Vergleich zur Hochrechnung 2024 um rund 492 TEUR auf -957 TEUR. Im Plan 2026 sind alle Personalstellen voll besetzt gerechnet. Sollte es hier wieder zu krankheitsbedingten Ausfällen kommen, wird es zu einer Verschiebung von den Personalkosten hin zu den Material- und Fremdleistungen kommen. Die Personalkosten werden entsprechend der zu berücksichtigenden Tarifsteigerungen sowie der geplanten Anzahl der Personalstellen mit insgesamt -4.142 TEUR geplant.

III.4.5 O43 Kfz-Werkstatt

in TEUR	Vorjahr				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	319	376	346	406	448	458	439
02 Sonstige Erträge	10	25	34	35	20	37	38
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	511	502	562	638	657	654	655
04 Summe betriebl. Erträge	840	903	942	1.080	1.126	1.149	1.132
05 Material / Fremdleistungen	-195	-265	-229	-283	-231	-287	-259
06 Personalkosten	-431	-444	-477	-521	-596	-627	-594
07 Abschreibungen	-18	-26	-31	-41	-49	-51	-64
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-20	-26	-32	-39	-34	-25	-24
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-665	-761	-769	-885	-910	-990	-941
10 Betriebsergebnis	174	141	173	194	216	159	191
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-24	-23	-25	-28	-30	-28	-31
13 Finanzergebnis	-24	-23	-25	-28	-30	-28	-31
14 Ergebnis vor Steuern	150	119	148	167	186	131	160
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	150	119	148	167	186	131	160
17 Umlage Gebäudeservice	-98	-98	-134	-137	-132	-152	-165
18 Umlage Overhead	-304	-272	-326	-371	-371	-412	-396
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-402	-370	-460	-508	-503	-564	-561
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-251	-252	-312	-341	-317	-434	-401

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge steigt laut Hochrechnung gegenüber dem Planansatz (1.126 TEUR) um rund 23 TEUR auf 1.149 TEUR.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen liegt mit -990 TEUR rund 80 TEUR über dem Planansatz mit rund -810 TEUR. Die Material- und Fremdleistungen liegen mit 287 TEUR rund 56 TEUR über dem Planansatz mit 231 TEUR. Der Anstieg der Kosten ist unter anderem damit begründet, dass im Auftrag einer Ortsverwaltung ein Fahrzeug für rund 40 TEUR beschafft wurde. Dies war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt. Die Personalkosten (HR -627 TEUR) fallen rund 31 TEUR höher als geplant aus, dies ist u.a. mit höheren Bereitschaftskosten begründet. Die Abschreibungen fallen mit -51 TEUR annähernd wie geplant aus. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit -25 TEUR rund 9 TEUR unter dem Planansatz.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge wird 2026 voraussichtlich bei rund 1.132 TEUR liegen.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen verringern sich gegenüber der Hochrechnung 2025 auf rund -941 TEUR. Hiervon entfallen rund -259 TEUR auf Material- und Fremdleistungen. Die Personalkosten werden - unter Berücksichtigung der vereinbarten tariflichen Lohnsteigerung und der Anzahl der Personalstellen - mit rund - 594 TEUR veranschlagt. Die Abschreibungen erhöhen sich gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung um 13 TEUR auf -64 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit - 24 TEUR annähernd auf Vorjahresniveau geplant.

III.4.6 O47 Elektrowerkstatt

in TEUR	Vorjahr				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	523	1.016	952	1.143	1.726	1.385	1.546
02 Sonstige Erträge	69	37	30	55	101	81	90
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	162	119	188	202	181	144	145
04 Summe betriebl. Erträge	754	1.172	1.170	1.400	2.008	1.610	1.781
05 Material / Fremdleistungen	-178	-453	-347	-511	-565	-547	-528
06 Personalkosten	-435	-549	-659	-761	-944	-915	-1.062
07 Abschreibungen	-30	-39	-40	-56	-50	-44	-81
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-20	-27	-29	-44	-24	-20	-23
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-663	-1.069	-1.075	-1.372	-1.583	-1.526	-1.694
10 Betriebsergebnis	91	104	95	28	425	84	87
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-1	-2	-4	-8	-12	-11	-16
13 Finanzergebnis	-1	-2	-4	-8	-12	-11	-16
14 Ergebnis vor Steuern	90	102	92	20	413	73	71
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	90	102	92	20	413	73	71
17 Umlage Gebäudeservice	-10	-10	-14	-14	-14	-16	-17
18 Umlage Overhead	-31	-28	-34	-38	-38	-42	-41
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-41	-38	-47	-52	-52	-58	-58
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	49	64	44	-32	361	14	13

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Der Ansatz bei der Summe der betrieblichen Erträge mit 2.008 TEUR war zu positiv geplant. Dies war zum Einen dem Umstand geschuldet, dass der geplante Zuwachs an Mitarbeitern über den gesamten Jahresverlauf nicht erreicht werden konnte, darüber hinaus kam es in 2025 zu erheblichen Krankheitsausfällen, welche nicht kompensiert werden konnten. Daraus resultierend konnte auch der in der Plansumme enthaltene Anteil an Aufwand für Material- und Fremdleistungen, welcher an den Auftraggeber verrechnet wird, ebenfalls nicht erreicht werden. Die Summe betrieblicher Erträge der Elektroabteilung verringert sich im Vergleich zur Planung von 2.008 TEUR auf 1.610 TEUR.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen verringert sich laut der Hochrechnung mit -1.526 TEUR um 57 TEUR gegenüber dem Planansatz 2025 mit -1.583 TEUR.

Die Material- und Fremdleistungen verringern sich gegenüber der Planung mit - 565 TEUR um rund 18 TEUR auf -547 TEUR. Der Aufwand an Material- und Fremdleistungen wird zu rd. 90 % an die Auftraggeber weiterberechnet.

Die Personalkosten fallen rund 29 TEUR geringer als mit -944 TEUR geplant aus. Die Abschreibungen liegen mit -44 TEUR rund 6 TEUR unter dem Planansatz. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entsprechen annähernd dem Planungsansatz.

Planung 2026

Die Stundensätze werden im Jahr 2026 auf Grundlage der angesetzten Tarifsteigerung prozentual angepasst. Darüber hinaus ist aufgrund des steigenden Bedarfs an Arbeitskräften eine zusätzliche Stelle in der Abteilung eingeplant. Somit erhöht sich auch die Summe der betrieblichen Erträge analog der höheren Personalstärke mit einem Zuwachs an verrechenbaren Stunden gegenüber der Hochrechnung 2025 auf rund 1.781 TEUR.

Die Material- und Fremdleistungen werden mit -528 TEUR angesetzt. Die Personalkostensteigerung sowie die zusätzliche Personalstelle wurden entsprechend berücksichtigt und somit werden die gesamten Personalkosten in Höhe von rund - 1.062 TEUR geplant. Die Abschreibungen erhöhen sich um rund 37 TEUR auf - 81 TEUR gegenüber der Hochrechnung 2025. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auf dem Niveau der Vorjahre mit -23 TEUR geplant.

III.4.7 O41 Bäder

Im Bereich Bäder werden die wirtschaftlichen Betätigungen der TBO rund um den Gifizee, die Finanzierungskosten und Abschreibungen des „Freizeitbads Stegermatt“ sowie das Ergebnis der Bäderbetriebsgesellschaft OBB GmbH zusammengefasst. Die Tätigkeiten der TBO rund um den Gifizee beinhalten die Verpachtung der Gastronomie am Seehaus, die DLRG-Wache, das Strandbad „Gifizee“ und den Betrieb der Mikroflotationsanlage. Im Rahmen des Entwicklungskonzepts Gifiz hat der Gemeinderat bzw. der Technische Ausschuss im Juli 2021 die TBO ab der Saison 2022 mit dem Betrieb des Strandbads beauftragt.

in TEUR	Vorjahre				Ifd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	889	919	943	1.061	1.011	1.083	1.098
02 Sonstige Erträge	6	4	3	30	3	2	2
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-187	-350	-151	-208	-185	-219	-209
04 Summe betriebl. Erträge	708	573	795	883	828	867	891
05 Material / Fremdleistungen	-674	-771	-861	-1.002	-969	-940	-992
06 Personalkosten	-12	-13	-13	-15	-13	-15	-15
07 Abschreibungen	-1.597	-1.575	-1.550	-1.582	-1.160	-1.592	-1.392
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-136	-74	-56	-58	-81	-59	-60
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-2.419	-2.432	-2.480	-2.657	-2.224	-2.606	-2.459
10 Betriebsergebnis	-1.711	-1.859	-1.684	-1.773	-1.396	-1.740	-1.568
11 Beteiligungsergebnisse	-1.855	-1.939	-2.610	-2.259	-2.421	-2.440	-2.198
12 Zinssaldo	-88	-84	-81	-87	-91	-90	-92
13 Finanzergebnis	-1.944	-2.023	-2.691	-2.347	-2.512	-2.530	-2.290
14 Ergebnis vor Steuern	-3.655	-3.882	-4.375	-4.120	-3.907	-4.270	-3.858
15 Ertragssteuern	35						
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-3.620	-3.882	-4.375	-4.120	-3.907	-4.269	-3.858
17 Umlage Gebäudeservice	-65	-66	-89	-91	-88	-102	-110
18 Umlage Overhead	-203	-181	-217	-248	-248	-274	-264
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-268	-247	-307	-339	-336	-376	-374
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-3.888	-4.129	-4.682	-4.459	-4.243	-4.646	-4.232

Alle Angaben in TEUR

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge liegt in der Hochrechnung 2025 mit 867 TEUR um 39 TEUR höher als geplant (828 TEUR).

Die Umsatzerlöse liegen in der Hochrechnung (1.083 TEUR) rund 72 TEUR höher als geplant (1.011 TEUR). Die innerbetrieblichen Aufwendungen (HR -219 TEUR) liegen im Vergleich zum Planansatz (-185 TEUR) um 34 TEUR höher und entstehen vornehmlich für die tbo-intern umgesetzten Arbeiten rund um den Gifzsee.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen liegen mit voraussichtlich -2.606 TEUR rund 382 TEUR über dem Planansatz (-2.224 TEUR). Dies ist u.a. in gegenüber der Planung deutlich erhöhten Abschreibungen begründet (-432 TEUR gegenüber dem Planansatz).

Für den Betrieb des Freizeitbads Stegermatt wurde in der Planung für 2025 von einem operativen Ergebnis von ca. -2.421 TEUR (siehe Tabelle auf Seite 35, Zeile 11, Plan 2025) ausgegangen. Zum Zeitpunkt der Erstellung der Hochrechnung der TBO für das Jahr 2025 (Stand September 2025) liegt eine erste Hochrechnung der Geschäftsführung des Freizeitbads vor. Diese geht von einer geringfügigen negativen Veränderung des operativen Ergebnisses um rund 19 TEUR auf voraussichtlich rund -2.440 TEUR aus. Das Defizit der OBB GmbH ist durch die TBO zu tragen und fließt über die Zeile 11 „Beteiligungsergebnisse“ in das Ergebnis des Betriebsbereichs Bäder ein. Die Stadt Offenburg hat zum Ausgleich des Einflusses der stark gestiegenen Energiekosten eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von voraussichtlich 193 TEUR in Aussicht gestellt.

Die geplanten Ziele für das Strandbad Gifzsee konnten aufgrund des gegenüber 2025 schlechteren Wetters mit daraus resultierend geringeren Besucherzahlen voraussichtlich nicht erreicht werden. Darüber hinaus sollte in 2025 ein Wasserpark durch einen externen Anbieter installiert werden. Die Installation des Wasserparks konnte aufgrund der feuchten Witterung im Frühjahr und damit einhergehender deutlich eingeschränkter Befahrbarkeit des Uferbereichs mit einem Autokran nicht umgesetzt werden.

Der Jahresfehlbetrag vor Umlagen des Bereichs Bäder verringert sich gegenüber des Planansatzes 2025 um voraussichtlich 362 TEUR auf rund -4.269 TEUR.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge wird mit 891 TEUR rund 24 TEUR über dem Stand der Hochrechnung 2025 mit 867 TEUR geplant.

Die betrieblichen Aufwendungen verringern sich, ausgehend vom Ergebnis der Hochrechnung 2025 mit -2.606 TEUR um rund 147 TEUR auf -2.459 TEUR.

Die Stadt Offenburg hat in 2026 zum Ausgleich des Einflusses der Energiekosten eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von voraussichtlich 231 TEUR in Aussicht gestellt.

Für den Betrieb des Freizeitbads im Jahr 2025 geht die Geschäftsführung der Bäderbetriebsgesellschaft Stand Mitte September 2024 von einem operativen Defizit von voraussichtlich -2.198 TEUR aus. Das Defizit der OBB GmbH fließt über die Zeile Beteiligungsergebnisse in das Ergebnis des Betriebsbereichs Bäder ein.

Der Jahresfehlbetrag vor Umlagen, der im Bereich der Bäder im Jahr 2026 voraussichtlich entstehen wird, beläuft sich somit auf rund -3.858 TEUR.

III.4.8 O49 ÖPNV

Die strategischen Vorgaben für den ÖPNV (Stadtbus und Mobilität) erfolgen durch den Fachbereich 6 „Tiefbau und Verkehr“. Die Rahmenbedingungen für die Ausgaben werden durch den Verkehrsausschuss bzw. den Gemeinderat definiert.

in TEUR	Vorjahr				lfd. Jahr		Forecast
	IST 2021	IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026
01 Umsatzerlöse	1.736	2.828	1.847	2.116	2.505	2.781	2.553
02 Sonstige Erträge	138	353	241	250	152	309	315
03 Innerbetriebl. Verrechnungen	-67	-76	-69	-70	-102	-102	-88
04 Summe betriebl. Erträge	1.807	3.105	2.018	2.296	2.555	2.989	2.780
05 Material / Fremdleistungen	-3.596	-4.316	-4.712	-4.820	-5.162	-5.237	-5.779
06 Personalkosten	-95	-102	-110	-65	-107	-106	-99
07 Abschreibungen	-194	-206	-206	-237	-297	-224	-154
08 Sonstige betriebl. Aufwendungen	-132	-308	-83	-122	-127	-218	-213
09 Summe betriebl. Aufwendungen	-4.017	-4.932	-5.110	-5.245	-5.693	-5.785	-6.245
10 Betriebsergebnis	-2.210	-1.827	-3.092	-2.949	-3.138	-2.797	-3.465
11 Beteiligungsergebnisse							
12 Zinssaldo	-19	-20	-66	-115	-110	-117	-101
13 Finanzergebnis	-19	-20	-66	-115	-110	-117	-101
14 Ergebnis vor Steuern	-2.229	-1.847	-3.159	-3.063	-3.248	-2.914	-3.566
15 Ertragssteuern							
16 Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Umlagen	-2.229	-1.847	-3.159	-3.063	-3.248	-2.913	-3.566
17 Umlage Gebäudeservice	-7	-7	-10	-10	-10	-11	-12
18 Umlage Overhead	-23	-20	-24	-28	-28	-31	-30
19 Umlage Arbeitsvorbereitung							
20 Summe Umlagen	-30	-28	-35	-38	-38	-42	-42
21 Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Umlagen	-2.259	-1.875	-3.193	-3.102	-3.286	-2.956	-3.608

Alle Angaben in TEUR

Auf Grundlage der Beschlussvorlage 187/15 wurde der Schlüsselbus Ende 2016 neu ausgeschrieben und zum 01.11.2017 erstmals umgesetzt. Im Zuge der Ausschreibung wurde das fahrplanmäßige Angebot nachhaltig verbessert und im Laufe der Zeit immer wieder und deutlich ausgebaut. Mit Beschlussvorlage 016/24 wurde die Angebotsausweitung mit einem ganztägigen Halbstundentakt beschlossen und zum Fahrplanwechsel 2024 umgesetzt. Darüber hinaus wurde die Verlängerung der der Linie S9 in das Gewerbegebiet West beschlossen und umgesetzt. Zuletzt wurden im Juni 2025 eine dichtere Taktung, der Ausbau von Haltestellen und ein neuer Liniennetzplan umgesetzt.

Als wesentliche Änderung zur Situation vor der Ausschreibung haben die TBO die Steuerung des operativen Geschäfts von der SWEG übernommen.

Vergleich Planung und Hochrechnung 2025

Die Summe der betrieblichen Erträge im Bereich des ÖPNV entwickelt sich in der Hochrechnung 2025 mit 2.989 TEUR gegenüber dem Planansatz mit 2.555 TEUR voraussichtlich um rund 434 TEUR deutlich verbessert gegenüber der Planung. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass es in der Schlussrechnung zum Jahr 2024 (mit Auszahlung im Juni 2025) u.a. eine Nachzahlung aus der Abrechnung des Deutschlandtickets in Höhe von rund 386 TEUR gegeben hat. Basierend auf der Schlussrechnung zum Deutschland-Ticket wurden die Abschlagszahlungen für 2025 auch unterjährig entsprechend angehoben.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen fällt mit -5.785 TEUR rund 92 TEUR höher aus als im ursprünglichen Planansatz 2025 (-5.693 TEUR) berücksichtigt.

Die Material- und Fremdleistungen stiegen mit -5.237 TEUR gegenüber der Planung mit -5.162 TEUR um rund 75 TEUR an. Dies ist unter anderem mit den vertragsbedingten und indexbasierten Kostensteigerungen für den Busverkehr begründet.

Die erhöhten Aufwendungen für den Betrieb des Fahrradverleihsystems - hierzu erfolgte im Januar 2024 eine Information im Verkehrsausschuss bzw. im Gemeinderat - werden im Wesentlichen durch Mittel aus dem städtischen Haushalt als Eigenkapitalzuwendungen ausgeglichen.

Die voraussichtlichen Personalkosten liegen mit -106 TEUR annähernd auf Höhe des Planansatzes (-107 TEUR).

Die Abschreibungen liegen mit prognostizierten -224 TEUR rund 73 TEUR unter dem Planansatz (-297 TEUR). Dies ist vor allem der Tatsache geschuldet, dass investive Maßnahmen mit großem finanziellem Umfang, wie der geplante Umbau barrierefreier Haltestellen in 2025 nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt werden konnten und nach 2026 verschoben wurden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (HR -218 TEUR) liegen rund 91 TEUR über dem Plansatz 2025 (-127 TEUR). Dies ist mit einer erhöhten Ausgleichszahlung (rund -90 TEUR) für die Abrechnung des Einer-Tickets begründet.

Planung 2026

Die Summe der betrieblichen Erträge wird 2026 mit 2.780 TEUR voraussichtlich rund 209 TEUR unter dem prognostizierten Ergebnis der Hochrechnung 2025 mit 2.989 TEUR ausfallen. Dies ist darin begründet, dass es in 2026 voraussichtlich nicht wieder zu einer hohen Nachzahlung für das Deutschland-Ticket kommen wird, da die Abschläge in 2025 aufgrund der hohen Nachfrage nach D-Tickets angepasst wurden.

Die Summe der betrieblichen Aufwendungen wird sich gegenüber dem voraussichtlichen Ergebnis der Hochrechnung 2025 mit -5.785 TEUR um rund 460 TEUR auf voraussichtlich -6.245 TEUR erhöhen. Hierin enthalten sind rund 130 TEUR für Maßnahmen aus der Verdichtung Teil 2 für das Gesamtjahr 2026 berechnet (in 2025 erfolgte die Umstellung zum Fahrplanwechsel im Juni) und geplante Kosten für die Sanierung des Radhauses in Höhe von rund 300 TEUR.

Die Personalkosten verringern sich auf -99 TEUR. Die Abschreibungen verringern sich gegenüber dem Ergebnis der Hochrechnung 2025 um rund 70 TEUR auf -154 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind mit - 213 TEUR berücksichtigt.

Im Jahr 2021 wurde das Einer- bzw. Viererticket durch Beschlussfassung im Gemeinderat eingeführt. Darüber hinaus wurde im Dezember 2021 die Angebotsausweitung im ÖPNV umgesetzt. Nach dem Grundsatz „Verkehr (Parken) finanziert Verkehr (ÖPNV)“ sollen die Veränderungen ergebnisneutral umgesetzt werden. Hierfür erhalten die TBO im Jahr 2026 folgende Eigenkapitalzuführungen:

- Mobilität in OG	270 TEUR
- Ausgleichszahlung Aktionsplan 1	15 TEUR
- Verkehr finanziert Verkehr	300 TEUR
- Aktionsplan 2	447 TEUR

IV. Erläuterungen zum Investitionsplan 2026

Die Struktur des Investitionsplans entspricht der aktuellen Organisationsstruktur der TBO. Unten dargestellt sind die Gesamtinvestitionen der TBO und deren Verteilung auf die Geschäftsbereiche.

Die Investitionen für 2026 stellen sich im Gesamtüberblick wie folgt dar und werden auf den anschließenden Seiten für jeden Geschäftsbereich und jede Abteilung separat erläutert:

TBO Gesamt	Gesamt-investitions-bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitions-bedarf 2026	VE 2026
Overhead	235 TEUR	0 TEUR	265 TEUR	265 TEUR	0 TEUR
Technische Dienste	2.018 TEUR	565 TEUR	2.514 TEUR	3.079 TEUR	65 TEUR
Liegenschaften	7.196 TEUR	4.416 TEUR	2.049 TEUR	6.465 TEUR	520 TEUR
Beteiligungen	3.900 TEUR	0 TEUR	2.100 TEUR	2.100 TEUR	0 TEUR
Summe TBO Investitionen	13.349 TEUR	4.981 TEUR	6.928 TEUR	11.909 TEUR	585 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Gesamt TBO

Die bei den TBO für 2026 geplanten Investitionen betragen insgesamt rund 11.909 TEUR. Darüber hinaus sind 585 TEUR als Verpflichtungsermächtigungen mit Zahlungsfälligkeit in 2027 vorgesehen. In der Gesamtsumme der Investitionen sind 2.040 TEUR für ein eigenkapitalersetzendes Gesellschafterdarlehen für die Wärmeversorgung (WVO) sowie 60 TEUR für die Beteiligung an der Breitband Ortenau GmbH eingeplant.

Im Jahr 2025 wurden Investitionen in Höhe von 13.349 TEUR eingeplant. Maßnahmen mit einem Gesamtvolumen von 4.981 TEUR - unter anderem als größtes Projekt der Kauf des Grundstücks für das Parkhaus am Canvas Areal mit 3.700 TEUR - konnten in 2025 nicht umgesetzt werden. Die in 2025 nicht verwendeten Mittel werden nach 2026 übertragen.

Für investive Maßnahmen im Bereich des ÖPNVs erhalten die TBO Baukostenzuschüsse in Höhe von 950 TEUR.

Unter Berücksichtigung der übertragenen Mittel sowie der Baukostenzuschüsse werden in 2026 rund 5.978 TEUR an Darlehen für Investitionen aufgenommen werden.

Overhead

Im Overhead (Geschäftsbereich Finanzen und Personal und Betriebsleitung) liegen die Investitionen bei rund 265 TEUR. Hierin enthalten sind als größter Posten Investitionen in die IT-Infrastruktur der TBO in Höhe von 100 TEUR.

Technische Dienste

Im Geschäftsbereich Technische Dienste belaufen sich die Investitionen auf rund 3.079 TEUR. Verpflichtungsermächtigungen für das Folgejahr 2026 sind in Höhe von 65 TEUR vorgesehen.

Liegenschaften

Der größte Anteil an der Gesamtsumme der Investitionen wird im Geschäftsbereich Liegenschaften umgesetzt. Die Investitionssumme liegt hier bei rund 6.465 TEUR. Darüber hinaus sind 520 TEUR als Verpflichtungsermächtigungen mit Zahlungsfälligkeit im Jahr 2027 vorgesehen.

Ein Großteil der Investitionen im Bereich Liegenschaften - in Höhe von rund 3.700 TEUR – sind im Bereich Parken für den Erwerb eines Grundstücks und für Planungskosten zum Bau eines Parkhauses auf dem „CANVAS – Areal“ vorgesehen. Ein weiterer großer Anteil an den Investitionskosten entsteht in direkter Folge der Planungen durch den Fachbereich 6 der Stadt Offenburg im Bereich ÖPNV. So werden seitens der TBO im Bereich des ÖPNV zum Beispiel für den Umbau von barrierefreien Haltestellen, für die Planungsrate für den Neubau am ZOB, für Fahrradstationen oder den Bau einer Fahrradanstallanlage am Zentralen Omnibus-Bahnhof Mittel in Höhe 950 TEUR eingeplant. Die genannten Investitionen in Höhe von insgesamt 950 TEUR werden seitens der Stadt Offenburg in voller Höhe bezuschusst.

Beteiligungen:

Im Bereich der Beteiligungen stehen insgesamt 2.100 TEUR an Investitionen an. Für ein eigenkapitaleretzendes Gesellschafterdarlehen an die Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG sind 2.040 TEUR eingeplant. Die städtischen Betätigungen an der Breitband Ortenau GmbH werden mit einer jährlichen Kapitaldeckungseinlage in Höhe von 60 TEUR über die TBO abgewickelt.

IV.1 Investitionsplan O10 Betriebsleitung / O20 Finanzen und Personal

In den Bereichen Finanzen und Personal / Betriebsleitung sind Investitionen von rund 265 TEUR vorgesehen.

1. Overhead Gesamt	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
I. Betriebsleitung	60 TEUR	0 TEUR	55 TEUR	55 TEUR	0 TEUR
II. Stabstellen Betriebsleitung	10 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
III. Personal	10 TEUR	0 TEUR	15 TEUR	15 TEUR	0 TEUR
IV. Finanzen I	5 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR
V. Finanzen Warenwirtschaft	45 TEUR	0 TEUR	85 TEUR	85 TEUR	0 TEUR
VI. Finanzen II	5 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR
VII. IT Koordinator	100 TEUR	0 TEUR	100 TEUR	100 TEUR	0 TEUR
Summe Overhead Investitionen	235 TEUR	0 TEUR	265 TEUR	265 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Im Jahr 2026 ist in der Gesamtsumme der geplanten Investitionen von 265 TEUR, wie im Vorjahr auch, eine Deckungsreserve der Betriebsleitung für Unvorhergesehenes in Höhe von 55 TEUR eingeplant.

Für das Team Personal sind im Jahr 2026 rund 15 TEUR an Investitionsmitteln für Digitalisierungsprojekte sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattungen vorgesehen.

Für das Team Finanzen I sind im Jahr 2026 insgesamt 5 TEUR an Investitionsmitteln für Digitalisierungsprojekte eingeplant.

Im Jahr 2026 sind in der Warenwirtschaft Investitionen in einer Gesamthöhe von 85 TEUR geplant. Hier ist die Beschaffung eines Hochhubwagen (5 TEUR), für verschiedene Lagerregale 75 TEUR sowie 5 TEUR für Betriebs- und Geschäftsausstattungen vorgesehen.

Für das Team Finanzen II sind im Jahr 2026 insgesamt 5 TEUR an Investitionsmitteln für Digitalisierungsprojekte vorgesehen.

Im Jahr 2026 sind im Bereich der IT-Koordination für notwendige Ersatzbeschaffungen von Servern, Arbeitsstationen, Notebooks, Netzwerk-Switches, Displays und Multifunktionsfirewall sowie für sonstige EDV-Ausstattungen 100 TEUR vorgesehen.

IV.2 Investitionsplan O60 Technische Dienste

Im Geschäftsbereich Technische Dienste sind 2026 insgesamt 3.079 TEUR an Investitionen geplant.

Die Hauptschwerpunkte der Investitionen liegen mit 1.180 TEUR im Bereich Stadtbildpflege - Stadtreinigung, mit 965 TEUR im Bereich Forst, mit 371 TEUR im Bereich Stadtbildpflege – Stadtgrün, mit 257 TEUR im Bereich Straßenbau und mit 218 TEUR im Bereich Baumschau. Darüber hinaus stehen noch im Bereich Werkstätten investive Maßnahmen in Höhe von 83 TEUR an. In der Abteilung Baubetriebshöfe Gottswald werden 5 TEUR investiert. Als Verpflichtungsermächtigungen für 2027 sind insgesamt 65 TEUR vorgesehen. Voraussichtlich werden 565 TEUR an Mitteln aus 2025 nach 2026 übertragen.

2. Technische Dienste Gesamt	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
I. Forst	750 TEUR	450 TEUR	515 TEUR	965 TEUR	0 TEUR
II. Baumschau	186 TEUR	95 TEUR	123 TEUR	218 TEUR	0 TEUR
III. Stadtbildpflege - Stadtgrün	319 TEUR	0 TEUR	371 TEUR	371 TEUR	0 TEUR
IV. Stadtbildpflege - Stadtreinigung	396 TEUR	0 TEUR	1.180 TEUR	1.180 TEUR	65 TEUR
V. Straßenbau	190 TEUR	20 TEUR	237 TEUR	257 TEUR	0 TEUR
VI. Werkstätten	125 TEUR	0 TEUR	83 TEUR	83 TEUR	0 TEUR
VII. Baubetriebshöfe Gottswald	52 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR
Summe Technische Dienste Investitionen	2.018 TEUR	565 TEUR	2.514 TEUR	3.079 TEUR	65 TEUR

Alle Angaben in TEUR

IV.2.1 O66 Forst

In der Abteilung Forst sind Investitionen in einer Gesamthöhe von 965 TEUR vorgesehen.

I. Forst	Gesamt-investitions-bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitions-bedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Wildkammer (Forst)	509 TEUR	450 TEUR	330 TEUR	780 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	509 TEUR	450 TEUR	330 TEUR	780 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Toranlage Forststützpunkt	60 TEUR				
Summe Außenanlagen	60 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Mulchraupe			100 TEUR	100 TEUR	
Motorsägen	6 TEUR		6 TEUR	6 TEUR	
Kleingeräte und Werkzeuge	5 TEUR		5 TEUR	5 TEUR	
Anbauzange für Forstschlepper			8 TEUR	8 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	11 TEUR	0 TEUR	119 TEUR	119 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Brunnen und Beregnungsanlage Pflanzschule					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Kühlfahrzeug			50 TEUR	50 TEUR	
Schlepper	150 TEUR				
Summe Fahrzeuge	150 TEUR	0 TEUR	50 TEUR	50 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8 TEUR		8 TEUR	8 TEUR	
Jagdeinrichtungen	12 TEUR		8 TEUR	8 TEUR	
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	20 TEUR	0 TEUR	16 TEUR	16 TEUR	0 TEUR
Summe Forst Investitionen	750 TEUR	450 TEUR	515 TEUR	965 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Die Umsetzung des Umbaus der Wildkammer war zunächst in 2025 vorgesehen, da aber die umzusetzenden hygienischen Anforderungen gestiegen waren, musste die Planung in 2025 nochmals angepasst und die zusätzlichen Anforderungen wie u.a. der Bau von Duschen berücksichtigt werden. Die Planänderungen wurden mit den Genehmigungsbehörden abgestimmt. Es werden Mittel in Höhe von 450 TEUR aus dem Vorjahr nach 2026 übertragen. Die Gesamtmaßnahme zur Erweiterung der Wildkammer in Höhe von 780 TEUR soll nun in 2026 umgesetzt werden.

In 2026 sollen für Maschinen und Geräte insgesamt 119 TEUR an Mitteln bereitgestellt werden. So ist die Beschaffung einer Mulchraupe für rund 100 TEUR vorgesehen. In der Abteilung Forst sind darüber hinaus für den Ersatz von Motorsägen 6 TEUR eingeplant und für den Ersatz von Kleingeräten weitere 5 TEUR berücksichtigt. Für den Forstschlepper soll eine Anbauzange für rund 8 TEUR beschafft werden.

Für die Beschaffung eines Kühlfahrzeugs im Rahmen der Wildvermarktung sind 50 TEUR eingeplant.

Für Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Jagdeinrichtungen sind jeweils 8 TEUR vorgesehen.

IV.2.2 O67 Baumschau

In der Abteilung Baumschau sind im Jahr 2026 insgesamt rund 218 TEUR an Investitionen vorgesehen.

II. Baumschau	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Erweiterung Einschlagplatz Marleener Straße			30 TEUR	30 TEUR	
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	30 TEUR	30 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Bohrwiderstandsgerät	8 TEUR				
Kleingeräte und Werkzeuge	8 TEUR		9 TEUR	9 TEUR	
Wurzelstockfräse	95 TEUR	95 TEUR	15 TEUR	110 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	111 TEUR	95 TEUR	24 TEUR	119 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Bordwanderhöhung Lkw Krankipper			5 TEUR	5 TEUR	
Pkw-Anhänger für Wurzelstockfräse			15 TEUR	15 TEUR	
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	20 TEUR	20 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Abrollcontainer für Lkw-Abrollkipper	10 TEUR				
EDV-Ausstattung / Panasonic-Geräte	8 TEUR		9 TEUR	9 TEUR	
Schwerlastplatten für Baumschutz (Greifer)	40 TEUR		40 TEUR	40 TEUR	
Wasserfass für Lkw (Leicht-Lkw / Kipper 5-7,5 t)	17 TEUR				
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	75 TEUR	0 TEUR	49 TEUR	49 TEUR	0 TEUR
Summe Baumschau Investitionen	186 TEUR	95 TEUR	123 TEUR	218 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für die notwendige Erweiterung des Einschlagplatzes für Baumsetzlinge sind 30 TEUR eingeplant. Kleingeräte und Werkzeuge werden für rund 9 TEUR angeschafft. Für die Beschaffung einer Wurzelstockfräse – bislang wurde dieses Gerät extern gemietet – sind 110 TEUR eingeplant. Die Beschaffung war schon in 2025 vorgesehen, konnte aber aufgrund der notwendigen Marktanalyse in 2025 nicht umgesetzt werden. Aus 2025 wurden deshalb 95 TEUR übertragen.

Um die Wurzelstockfräse an die jeweiligen Einsatzorte fahren zu können, wird ein PKW – Anhänger für 15 TEUR beschafft. Für den Krankipper ist die Beschaffung einer Bordwanderhöhung in Höhe von 5 TEUR eingeplant. Für die regelmäßig notwendige Beschaffung eines Tough-Books zur Erfassung der Zustandskontrolle von Bäumen sind 9 TEUR eingeplant. Um den Wurzelschutz von Bäumen bei Bauarbeiten gewährleisten zu können, werden weitere Schwerlastplatten für rund 40 TEUR angeschafft.

IV.2.3 Stadtbildpflege (O61Stadtgrün)

In der Abteilung Stadtgrün sind Investitionen in einer Gesamthöhe von 371 TEUR vorgesehen.

III. Stadtbildpflege - Stadtgrün	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Grüngutplatz Marlener Straße inkl. Toranlage	20 TEUR		100 TEUR	100 TEUR	
Summe Außenanlagen	20 TEUR	0 TEUR	100 TEUR	100 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Aufsitzmäher	30 TEUR				
Tiefenlüfter	35 TEUR				
Kleingeräte	14 TEUR		14 TEUR	14 TEUR	
Aufsitzmäher mit Hochentleerung			30 TEUR	30 TEUR	
Umkehrfräse Anbau Mähraupe			24 TEUR	24 TEUR	
Heißwassergerät			60 TEUR	60 TEUR	
Düngerstreuer			30 TEUR	30 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	79 TEUR	0 TEUR	158 TEUR	158 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Radlader (5t)	50 TEUR				
Transporter Doppelkabine Kipper	55 TEUR				
Transporter Doppelkabine Kipper			60 TEUR	60 TEUR	
Transporter Doppelkabine Pritsche	60 TEUR				
Tandemautoanhänger für die Mähtruppe			10 TEUR	10 TEUR	
Autoanhänger (Kipper) für Tierpflege			8 TEUR	8 TEUR	
Summe Fahrzeuge	165 TEUR	0 TEUR	78 TEUR	78 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Pflanzkübel	5 TEUR		10 TEUR	10 TEUR	
Kübelpflanzen	5 TEUR				
Abrollmulden 37m³ für Grünabfall			20 TEUR	20 TEUR	
Sensorik für Digitalisierung			5 TEUR	5 TEUR	
Akkuladecontainer + Stromzufuhr	30 TEUR				
Warntafel (Verkehrsrecht)	15 TEUR				
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	55 TEUR	0 TEUR	35 TEUR	35 TEUR	0 TEUR
Summe Stadtgrün Investitionen	319 TEUR	0 TEUR	371 TEUR	371 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

In 2025 kam es zu Diebstählen auf dem Grüngutplatz an der Marlenerstraße. Um den notwendigen Schutz des TBO-Eigentums gewährleisten zu können, wird in 2026 eine elektronisch gesteuerte Toranlage eingebaut (100 TEUR).

Kleingeräte werden in Höhe von 14 TEUR beschafft.

Für die Rasenschnittarbeiten in den Parks und Grünanlagen der Stadt wird die Neubeschaffung eines Aufsitzrasenmähers mit Hochentleerung in Höhe von 30 TEUR vorgesehen. Eine Umkehrfräse wird als Anbaugerät an die Mulchraupe beschafft (24 TEUR). Um sich der Ausbreitung der invasiven Ameisenart Tapinoma magna besser entgegenstellen zu können, wird ein weiteres Heißwassergerät (60 TEUR) beschafft. Für die Grünflächen- und Sportplatzdüngung soll ein Düngestreuer für rund 30 TEUR beschafft werden.

Für die Ersatzbeschaffung eines Transporters mit Kippvorrichtung werden 60 TEUR eingeplant. Für den Mähtrupp wird ein Tandemanhänger (10 TEUR) und für die Tierpflege am Gifz ein kippbarer Autoanhänger für rund 8 TEUR beschafft. Für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind insgesamt 35 TEUR vorgesehen.

IV.2.4 Stadtbildpflege (O62 Stadtreinigung / O63 Entsorgungsfachbetrieb / O69 Winterdienst)

Unten aufgeführt werden die Investitionen der Abteilungen Stadtreinigung, Entsorgungsfachbetrieb und Winterdienst detailliert dargestellt. Für die Abteilung Stadtreinigung sind im Jahr 2026 Investitionen in Höhe von 1.180 TEUR (siehe Seite 48) geplant. Darüber hinaus sind 65 TEUR an Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2027 eingeplant.

IV. Stadtbildpflege - Stadtreinigung	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
I. O62 Stadtreinigung					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Soft-/Hardware Datenerfassung	3 TEUR		3 TEUR	3 TEUR	
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	3 TEUR	0 TEUR	3 TEUR	3 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	10 TEUR		10 TEUR	10 TEUR	
Erneuerung Müllumladestation / Kehrutlagerfläche (Planung 2024 - Bau 2025)	150 TEUR				
Radlader für Kehrriechtplatz			25 TEUR	25 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	160 TEUR	0 TEUR	35 TEUR	35 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Kombi	60 TEUR				
Kompaktkehrmaschine 5m³ (Ersatz 6m³)					
Kombi					65 TEUR
Summe Fahrzeuge	60 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	65 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe I. Stadtreinigung	223 TEUR	0 TEUR	38 TEUR	38 TEUR	65 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Im Bereich der Stadtreinigung sind im Investitionsplan zur Beschaffung von Soft- und Hardware zur Datenerfassung der Touren und Arbeitsabläufe 3 TEUR bereitgestellt. Für die Beschaffung von Kleingeräten sind 10 TEUR vorgesehen. Für die Kehrutlagerfläche soll ein Radlader mit rund 25 TEUR beschafft werden.

Für die Beschaffung eines Kombis ist eine VE für 2027 in Höhe von 65 TEUR eingeplant.

Für den Entsorgungsfachbetrieb sind insgesamt rund 57 TEUR an Investitionen vorgesehen.

IV. Stadtbildpflege - Stadtreinigung	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
II. O63 Entsorgungsfachbetrieb					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Tourenplanung EDV	5 TEUR		10 TEUR	10 TEUR	
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	5 TEUR	0 TEUR	10 TEUR	10 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Erweiterung Abstellfläche Container (Kompostplatz)	20 TEUR				
Summe Außenanlagen	20 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Umbaumaßnahmen für Presscontainer			24 TEUR	24 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	0 TEUR	0 TEUR	24 TEUR	24 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Abfallbehälter	10 TEUR		23 TEUR	23 TEUR	
Müllpresscontainer Papier (Entsorgung Altgerät)	70 TEUR				
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	80 TEUR	0 TEUR	23 TEUR	23 TEUR	0 TEUR
Summe II. Entsorgungsfachbetrieb	105 TEUR	0 TEUR	57 TEUR	57 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Um die Tourenplanung digital planen zu können wird ein Programm für rund 10 TEUR beschafft. Die Umbaumaßnahmen für die Presscontainer sind mit 24 TEUR eingeplant. Für die Beschaffung von Abfallbehältern werden 23 TEUR zur Verfügung gestellt.

IV. Stadtbildpflege - Stadtreinigung	Gesamt- investitions- bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt- investitions- bedarf 2026	VE 2026
III. 069 Winterdienst					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Schneepflug	24 TEUR				
Solesprühanlage	20 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	44 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Salzsilo	15 TEUR		1.085 TEUR	1.085 TEUR	
Summe Betriebsvorrichtungen	15 TEUR	0 TEUR	1.085 TEUR	1.085 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
EDV-Ausstattung	9 TEUR				
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	9 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe III. Winterdienst	68 TEUR	0 TEUR	1.085 TEUR	1.085 TEUR	0 TEUR
Summe Stadtreinigung Investitionen	396 TEUR	0 TEUR	1.180 TEUR	1.180 TEUR	65 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Winterdienst:

Nachdem die alte „Salzhalle“ aus statischen Gründen nicht mehr für die Einlagerung von Salz genutzt werden kann, sind für die Sicherstellung eines sicheren Winterdienstes Investitionen notwendig. Bislang wurde das Salz in der Salzhalle vorgehalten und im Einsatzfall mit Radladern in die Soleanlage befördert. Die im Winterdienst eingesetzten Fahrzeuge wurden dann mit Sole betankt und mit Salz durch die Radlader beladen. Dieser Vorgang war sehr zeit- und personalintensiv, der Platzbedarf für die Salzlagerfläche und die Soleanlage war hoch.

Die Gesamtsituation kann nun im Zuge einer notwendig gewordenen Planung optimiert werden. Um die Sicherheit im Winterdienst gewährleisten zu können, Vorhalteflächen und die Einsatzzeiten so gering wie möglich zu halten, hat man sich nach einem gründlichen Abwägungsprozess für die Beschaffung einer Salzsiloanlage entschieden. Für diese Maßnahme sind insgesamt 1.085 TEUR eingeplant.

IV.2.5 O64 Straßenbau

Im Bereich Straßenbau sind für das Jahr 2026 Investitionen in Höhe von 257 TEUR vorgesehen.

V. Straßenbau	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Alternative Maurerbude: Planungskosten			10 TEUR	10 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	10 TEUR	10 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte, Werkzeuge	15 TEUR		17 TEUR	17 TEUR	
Kombiwalze (Ersatz)	40 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	55 TEUR	0 TEUR	17 TEUR	17 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Frontmähwerk / Mähgerät (Ersatz für Unimog)			70 TEUR	70 TEUR	
Transporter Kastenwagen			60 TEUR	60 TEUR	
Lkw-Anhänger (Abroller)			50 TEUR	50 TEUR	
Transporter 3,5t Einzelkabine Pritsche/Kran (Ersatz)	55 TEUR				
Lkw mit Kran					
Pkw Anhänger (Ersatz Mähkolonne)	15 TEUR				
Summe Fahrzeuge	70 TEUR	0 TEUR	180 TEUR	180 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Mulde ohne Seitenwand für Transporte (Bereitschaft)	10 TEUR				
Absperrmodule	15 TEUR				
Mulde für Schüttgüter	20 TEUR				
Mulde für Asphalt			30 TEUR	30 TEUR	
Regale für Umbau Maurerschuppen	20 TEUR	20 TEUR		20 TEUR	
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	65 TEUR	20 TEUR	30 TEUR	50 TEUR	0 TEUR
Summe Straßenbau Investitionen	190 TEUR	20 TEUR	237 TEUR	257 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Derzeit wird die „Maurerbude“ multifunktional als Aufenthaltsraum, Lagerfläche für Materialien und für die Einlagerung von Kleingeräten genutzt. Um hier eine passgenauere Lösung zu finden, sind 10 TEUR als Planungsmittel im Investitionsplan 2026 eingeplant.

Auf die Anschaffung von Kleingeräten entfallen rund 17 TEUR.

Für die Beschaffungen eines Frontmähwerks für den Unimog für die Arbeiten im Straßenbegleitgrün sind 70 TEUR und für einen Kastenwagen sind 60 TEUR vorgesehen. Zur Optimierung der Beförderung von Mulden wird ein LKW - Anhänger an den Abrollkipper für rund 50 TEUR beschafft.

Für eine Asphaltmulde sind 30 TEUR und für die Beschaffung von Regalen sind 20 TEUR eingeplant.

IV.2.6 O65 Werkstätten

Im Bereich der Werkstätten sind 83 TEUR an Investitionen vorgesehen.

VI. Werkstätten	Gesamt- investitions- bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt- investitions- bedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Raum Parkscheinautomaten: Planungskosten			10 TEUR	10 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	10 TEUR	10 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR		0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	25 TEUR		25 TEUR	25 TEUR	
Kompressor			24 TEUR	24 TEUR	
Breitbandschleifmaschine	25 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	50 TEUR	0 TEUR	49 TEUR	49 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Transporter Einzelkabine Pritsche (Ersatz)	50 TEUR				
Anhänger für Baustellensicherung	15 TEUR				
Summe Fahrzeuge	65 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Materialcontainer für Akkugeräte			24 TEUR	24 TEUR	
Gerüst	10 TEUR				
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	10 TEUR	0 TEUR	24 TEUR	24 TEUR	0 TEUR
Summe Werkstätten Investitionen	125 TEUR	0 TEUR	83 TEUR	83 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Zur Planung einer Werkstatt für Parkscheinautomaten sind 10 TEUR an Mitteln eingeplant. Für die Beschaffung von Kleingeräten für die Schreinerei, Schlosserei und Malerwerkstatt und die Spielplatzpflege sind insgesamt 25 TEUR vorgesehen. Der Kompressor ist in die Jahre gekommen und muss nun für rund 24 TEUR ersetzt werden. Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wird ein Materialcontainer für Akkugeräte für rund 24 TEUR beschafft.

IV.2.7 O72 Baubetriebshöfe

Im Bereich der Baubetriebshöfe sind rund 5 TEUR an Investitionen vorgesehen.

VII. Baubetriebshöfe Gottswald	Gesamt- investitions- bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt- investitions- bedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	2 TEUR		5 TEUR	5 TEUR	
Aufsitzmäher Hochentlader	20 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	22 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Fuhrparkerweiterung - Kleintransporter	30 TEUR				
Summe Fahrzeuge	30 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe Baubetriebshöfe Investitionen	52 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für die Abteilung Baubetriebshöfe werden 5 TEUR für die Beschaffung von Kleingeräten eingeplant.

IV.3 Investitionsplan O40 Liegenschaften

Für das Jahr 2026 sind im Geschäftsbereich Liegenschaften 6.465 TEUR an Investitionen geplant. Aus dem Jahr 2025 werden Mittel in Höhe von 4.416 TEUR nach 2026 übertragen.

Es sind Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2027 in Höhe von insgesamt 520 TEUR vorgesehen.

Die TBO erhalten von der Stadt Offenburg im Bereich des ÖPNV-Zuschüsse in Höhe von rund 950 TEUR.

3. Liegenschaften Gesamt	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
I. Friedhof	303 TEUR	20 TEUR	212 TEUR	232 TEUR	0 TEUR
II. Parken	3.950 TEUR	3.699 TEUR	179 TEUR	3.878 TEUR	0 TEUR
III. Gebäudeservice	1.084 TEUR	200 TEUR	595 TEUR	795 TEUR	520 TEUR
IV. Gebäudereinigung	90 TEUR	0 TEUR	70 TEUR	70 TEUR	0 TEUR
V. Kfz-Werkstatt	80 TEUR	0 TEUR	58 TEUR	58 TEUR	0 TEUR
VI. Elektro-Werkstatt	140 TEUR	32 TEUR	95 TEUR	127 TEUR	0 TEUR
VII. Bäder	269 TEUR	145 TEUR	110 TEUR	255 TEUR	0 TEUR
VIII. ÖPNV	1.280 TEUR	320 TEUR	730 TEUR	1.050 TEUR	0 TEUR
Summe Liegenschaften Investitionen	7.196 TEUR	4.416 TEUR	2.049 TEUR	6.465 TEUR	520 TEUR

Alle Angaben in TEUR

*Der Baukostenzuschuss der barrierefreien Haltestellen in Höhe von 400 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 10 Jahren jährlich aufgelöst (40 TEUR p.a.).

*Der Baukostenzuschuss für die Planungsrate für den Neubau am ZOB in Höhe von 200 TEUR wird nach der Fertigstellung über die Gesamtnutzungsdauer jährlich aufgelöst.

*Der Baukostenzuschuss für die Fahrradstananlage im Bahnhof in Höhe von 200 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 5 Jahren jährlich aufgelöst (40 TEUR p.a.).

*Der Baukostenzuschuss für Fahrradstationen (Terminals und Ständer) in Höhe von 150 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 20 Jahren jährlich aufgelöst (7,5 TEUR p.a.).

IV.3.1 O44 Friedhöfe

Die erforderlichen Investitionsmittel im Bereich Friedhof belaufen sich im Jahr 2026 auf voraussichtlich 232 TEUR.

I. Friedhof	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Weingartenfriedhof - Energiekonzept					
Weingartenfriedhof - Sanierung Aussegnungshalle					
Elgersweiler - barrierefreier Zugang Toiletten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Neuanlage Grabfelder	80 TEUR		80 TEUR	80 TEUR	
Alle Friedhöfe - Wegebaumaßnahme	30 TEUR		35 TEUR	35 TEUR	
Gestaltungskonzept Waldbachfriedhof	30 TEUR		50 TEUR	50 TEUR	
Waldbach: Einfriedung Osten (ohne Tor)	20 TEUR	20 TEUR		20 TEUR	
FH Weingarten: Parkplatz Mitarbeiter			22 TEUR	22 TEUR	
Parkpflegewerk: Schmuckbeet Vorplatz und Feld 9					
Parkpflegewerk: Lagerplatz Brachfeldstraße u. Zufahrt					
Parkpflegewerk: Wegebaumaßnahme					
Parkpflegewerk: Wegebaumaßnahme					
Summe Außenanlagen	160 TEUR	20 TEUR	187 TEUR	207 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Videoanlage Waldbachfriedhof	10 TEUR				
Summe Technische Anlagen	10 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	6 TEUR		6 TEUR	6 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	6 TEUR	0 TEUR	6 TEUR	6 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Technische Ausstattung (Brunnen, Bankplätze)	5 TEUR		7 TEUR	7 TEUR	
Richtfunkanlage (Anbindung Friedhof)					
2024: Standort FBS 35 TEUR auf Standort FH übertragen	40 TEUR				
Summe Betriebsvorrichtungen	45 TEUR	0 TEUR	7 TEUR	7 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Transporter (Ersatz Einzelkabine Pritsche)	50 TEUR				
Summe Fahrzeuge	50 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
FH Weingarten: Ausstattung für Aufbewahrungsräume	2 TEUR				
FH Weingarten: Schranke mit Steuerung, Antrieb	30 TEUR				
Betriebs- und Geschäftsausstattung			12 TEUR	12 TEUR	
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	32 TEUR	0 TEUR	12 TEUR	12 TEUR	0 TEUR
Summe Friedhof Investitionen	303 TEUR	20 TEUR	212 TEUR	232 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Die schon in den letzten Jahren angewandte Praxis, die notwendigen Grabfelder bedarfsorientiert und zeitnah anzulegen, hat sich bewährt und wird auch im Jahr 2026 weiterverfolgt. Für die Erweiterung der Grabfelder werden 80 TEUR eingeplant. Die Finanzierung wird über einen Sammelposten sichergestellt. Der anfallende Aufwand wird beim jeweiligen Friedhof aktiviert.

Für notwendige Wegebaumaßnahmen werden insgesamt 35 TEUR eingeplant. Die Finanzierung wird hierfür - analog der Erweiterung der Grabfelder - über einen Sammelposten sichergestellt. Der anfallende Aufwand wird wie den Erweiterungen der Grabfelder dann beim jeweiligen Friedhof aktiviert.

Für das Gestaltungskonzept des Waldbachfriedhofs sind 50 TEUR eingeplant. Darüber hinaus soll die Einfriedung im Osten des Waldbachfriedhofs für rund 20 TEUR neu gebaut werden. Hierfür waren schon Mittel in Höhe von 20 TEUR im Investitionsplan 2025 eingeplant gewesen, diese werden in vollem Umfang nach 2026 übertragen. Für die Erweiterung des Mitarbeiterparkplatzes werden 22 TEUR an investiven Mittel veranschlagt.

Für Kleingeräte sind 6 TEUR und für technische Ausstattungen wie Brunnen und Bänke sind 7 TEUR vorgesehen.

Darüber hinaus sind für die Beschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung 12 TEUR eingeplant

IV.3.2 O42 Parken

Aus dem Vorjahr werden Mittel in Höhe von 3.699 TEUR in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Im Bereich Parken sind im Jahr 2026 Investitionen in Höhe von 3.878 TEUR vorgesehen.

II. Parken	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Parkhaus Canvas	3.700 TEUR	3.699 TEUR		3.699 TEUR	
Parkhaus Bahnhof	150 TEUR			0 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	3.850 TEUR	3.699 TEUR	0 TEUR	3.699 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Videoüberwachungsanlage	85 TEUR				
Bewirtschaftung Parkplatz Gifz + FH Weingarten			100 TEUR	100 TEUR	
Parkleitsystem Freizeitbad			50 TEUR	50 TEUR	
Summe Technische Anlagen	85 TEUR	0 TEUR	150 TEUR	150 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Reinigungsmaschine	15 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	15 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
BGA			25 TEUR	25 TEUR	
Entwertergeräte			4 TEUR	4 TEUR	
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	29 TEUR	29 TEUR	0 TEUR
Summe Parken Investitionen	3.950 TEUR	3.699 TEUR	179 TEUR	3.878 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Das Parkhaus im neuen Canvas-Areal soll durch die TBO betrieben werden. Für den Erwerb des Grundstückes sowie einer ersten Planung waren im Jahr 2025 rund 3.700 TEUR an Mitteln vorgesehen gewesen. Der Erwerb wurde in 2026 nicht umgesetzt und die vorgesehenen Mittel werden nach 2026 übertragen. Der Erwerb des Grundstückes soll in 2026 umgesetzt werden.

Für die Bewirtschaftung der Parkplätze am Gifzsee und am Weingartenfriedhof werden zur Beschaffung der notwendigen Technik rund 100 TEUR eingeplant. Zur Optimierung des Parksuchverkehrs soll im Bereich Freizeitbad ein Parkleitsystem aufgebaut werden (50 TEUR).

Für Betriebs- und Geschäftsausstattung werden 25 TEUR und für den Ersatz von Entwertergeräte rund 4 TEUR in der Planung berücksichtigt.

IV.3.3 O46 Gebäudeservice

Für die Investitionen im Bereich des Gebäudeservices sind für das Jahr 2026 rund 795 TEUR eingestellt. Aus dem Vorjahr werden Mittel in Höhe von 200 TEUR in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Zusätzlich sind 520 TEUR als Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.

III. Gebäudeservice	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Umbau Blechhalle (Warenwirtschaft): Fertigstellung OG und WC-Anlage in 2024	299 TEUR				
Schließanlage	10 TEUR		10 TEUR	10 TEUR	
Elektrifizierung von Bunker	15 TEUR		30 TEUR	30 TEUR	
Netzersatzanlage (Notstrom)	170 TEUR				
Anbau Verwaltung Zentrale mit Sanitätsraum	70 TEUR				
Überdachung im Bereich Werkstätten			10 TEUR	10 TEUR	
Erweiterung Umkleidebereich (Blechhalle neben WC-Anlage)	10 TEUR				
Fertigaragen (Bunkerareal)			140 TEUR	140 TEUR	
Brandmeldeanlage			165 TEUR	165 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	574 TEUR	0 TEUR	355 TEUR	355 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Videoüberwachung Betriebsgelände			40 TEUR	40 TEUR	
Parkplätze bei Heizzentrale (für E-Werkstatt)	85 TEUR				
Summe Außenanlagen	85 TEUR	0 TEUR	40 TEUR	40 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Regenwasservorbehandlungsanlage: Planungsrate			30 TEUR	30 TEUR	100 TEUR
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	30 TEUR	30 TEUR	100 TEUR
Maschinen und Geräte					
Summe Maschinen und Geräte	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
PV-Anlage Kinzigstraße Planungsrate			30 TEUR	30 TEUR	
Raumlufttechnische Anlagen Verwaltung	135 TEUR				
Einbruchmeldeanlage	35 TEUR		20 TEUR	20 TEUR	
Erweiterung Tankstelle (Katastrophenschutz)	230 TEUR	200 TEUR		200 TEUR	420 TEUR
Schrankenanlage (Planung)	5 TEUR				
Summe Betriebsvorrichtungen	405 TEUR	200 TEUR	50 TEUR	250 TEUR	420 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Überseecontainer: Erweiterung (Lagercontainer)	15 TEUR				
Verwaltungsgebäude Büro 5: Jalousien			12 TEUR	12 TEUR	
Hochregallager Warenwirtschaft			100 TEUR	100 TEUR	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5 TEUR		8 TEUR	8 TEUR	
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	20 TEUR	0 TEUR	120 TEUR	120 TEUR	0 TEUR
Summe Gebäudeservice Investitionen	1.084 TEUR	200 TEUR	595 TEUR	795 TEUR	520 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Es hat sich in den Vorjahren bewährt, für den sukzessiven weiteren Umbau der Schließanlage auf einen chipgesteuerten Zugang Mittel im Wirtschaftsplan vorzusehen. Für diese Maßnahme sind 10 TEUR eingeplant.

Gleiches gilt für die Erweiterung der Elektrifizierung der Bunker im ehemaligen Munitionsdepot im Stadtwald, da sich durch die Elektrifizierung die Nutzungsmöglichkeiten deutlich vergrößern. Hierfür sind Mittel in Höhe von 30 TEUR eingeplant.

Für eine Überdachung im Bereich der Werkstätten werden 10 TEUR eingeplant. Für den Bau von Fertiggaragen auf dem Muni-Depot sind 140 TEUR vorgesehen. Die Brandmeldeanlage am Standort Kinzigstraße wird für rund 165 TEUR gebaut.

Für die Erneuerung der Videoüberwachung auf dem Gelände der Kinzigstraße sind 40 TEUR eingeplant.

Als Planungsrate für den Bau einer Regenwasservorbehandlungsanlage sind rund 30 TEUR vorgesehen. Zusätzlich werden 100 TEUR als Verpflichtungsermächtigung eingestellt.

Für die Planung einer PV – Anlage sind 30 TEUR an Mitteln in der Investitionsplanung 2026 eingestellt.

Die Alarmanlage entspricht nicht mehr den Vorgaben der Versicherung und wird in einem zweiten Bauabschnitt für 20 TEUR ersetzt.

Um die Tankstelle (KRITIS) entsprechend den Erfordernissen der Feuerwehr, des Landratsamtes und der TBO autark über 72 Stunden betreiben zu können, ist eine Erweiterung der Tankkapazitäten notwendig. Hierfür waren 230 TEUR zur Umsetzung in 2025 eingeplant. Zur Umsetzung erster Bauarbeiten zur Tankstelle sind in 2026 rund 200 TEUR vorgesehen. Für das Haushaltsjahr 2027 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von rund 420 TEUR vorgesehen.

An einem Büro am Verwaltungsgebäude in der Kinzigstraße werden Jalousien notwendig (12 TEUR). Für die Erweiterung des Hochregallagers der Warenwirtschaft sind 100 TEUR eingeplant.

Für Betriebs- und Geschäftsausstattungen werden 8 TEUR berücksichtigt.

IV.3.4 O45 Gebäudereinigung

Für die notwendigen Investitionen der Gebäudereinigung sind im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 70 TEUR vorgesehen.

IV. Gebäudereinigung	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	50 TEUR		70 TEUR	70 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	50 TEUR	0 TEUR	70 TEUR	70 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Pkw Kleintransporter (Ersatz Caddy)	40 TEUR				
Summe Fahrzeuge	40 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe Gebäudereinigung Investitionen	90 TEUR	0 TEUR	70 TEUR	70 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Im Bereich der Gebäudereinigung wird mit diesen Mitteln (70 TEUR) konsequent weiter in die maschinelle Ausstattung der Abteilung Gebäudereinigung investiert. Die Ersatzbeschaffung konventioneller Reinigungsgeräte (Einscheibenmaschinen, Wassersauger etc.) erfolgt turnusgemäß.

IV.3.5 O43 Kfz-Werkstatt

Für die Kfz-Werkstatt und den Mietpool sind im Jahr 2026 Investitionen in Höhe von insgesamt 58 TEUR vorgesehen.

V. Kfz-Werkstatt	Gesamt-investitions-bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitions-bedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	16 TEUR		17 TEUR	17 TEUR	
AU-Prüfgerät	13 TEUR				
Minibagger (3,5 t)	40 TEUR				
Hydromäher			18 TEUR	18 TEUR	
Rasenmäher	2 TEUR				
Summe Maschinen und Geräte	71 TEUR	0 TEUR	35 TEUR	35 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
mobile Dieseltankstelle			20 TEUR	20 TEUR	
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	20 TEUR	20 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Betriebs-und Geschäftsausstattung	9 TEUR		3 TEUR	3 TEUR	
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	9 TEUR	0 TEUR	3 TEUR	3 TEUR	0 TEUR
Summe Kfz-Werkstatt Investitionen	80 TEUR	0 TEUR	58 TEUR	58 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für die Beschaffung von Kleingeräten im Bereich der Kfz-Werkstatt und dem Mietpool sind insgesamt 17 TEUR vorgesehen. Für die Ersatzbeschaffung eines Hydromähers sind 18 TEUR eingeplant. Darüber hinaus soll im Mietpark eine mobile Dieseltankstelle für rund 20 TEUR angeschafft werden. Für rund 3 TEUR soll Betriebs- und Geschäftsausstattung beschafft werden.

IV.3.6 O47 Elektrowerkstatt

Für die Abteilung Elektrowerkstatt fallen im Jahr 2026 Gesamtinvestitionen in Höhe von rund 127 TEUR an. Aus dem Vorjahr werden Mittel in Höhe von 32 TEUR in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

VI. Elektro-Werkstatt	Gesamt-investitions-bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitions-bedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Summe Gebäude und andere Bauten	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Kleingeräte	18 TEUR		50 TEUR	50 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	18 TEUR	0 TEUR	50 TEUR	50 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Kleintransporter			45 TEUR	45 TEUR	
Kleintransporter Elektroantrieb	45 TEUR				
Kleintransporter Elektroantrieb	45 TEUR				
Summe Fahrzeuge	90 TEUR	0 TEUR	45 TEUR	45 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Lagerausstattung (Elektro/HLS)	10 TEUR	10 TEUR		10 TEUR	
Werkstattausstattung	12 TEUR	12 TEUR		12 TEUR	
Regale	10 TEUR	10 TEUR		10 TEUR	
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	32 TEUR	32 TEUR	0 TEUR	32 TEUR	0 TEUR
Summe Elektro-Werkstatt Investitionen	140 TEUR	32 TEUR	95 TEUR	127 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für rund 50 TEUR werden Klein- und Messgeräte sowie Werkzeuge beschafft.

Der Fuhrpark der Elektroabteilung wird für rund 45 TEUR um einen notwendigen Kleintransporter als Montage- und Baustellenfahrzeug mit Elektroantrieb ergänzt.

Darüber hinaus werden rund 32 TEUR für die Erweiterung der Lagerausstattung, der Werkstattausstattung, für Regale im Rahmen des Umzugs der Elektroabteilung zur Verfügung gestellt. Die Mittel in Höhe von 32 TEUR hierfür werden aus 2025 übertragen.

IV.3.7 O41 Bäder

Im Bereich der Bäder sind Investitionen in Höhe von insgesamt 285 TEUR eingeplant. Aus dem Jahr 2025 werden 145 TEUR nach 2026 übertragen.

VII. Bäder	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
I. Gifiz					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Gastrogebäude: Umplanung der Anlage	10 TEUR		10 TEUR	10 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	10 TEUR	0 TEUR	10 TEUR	10 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Summe Maschinen und Geräte	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs-und Geschäftsausstattung					
Betriebs-und Geschäftsausstattung	5 TEUR		5 TEUR	5 TEUR	
Summe Betriebs-und Geschäftsausstattung	5 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	5 TEUR	0 TEUR
Summe I. Gifiz	15 TEUR	0 TEUR	15 TEUR	15 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für das Gastrogebäude ist in 2026 eine Planungsrate zum Umbau für rund 10 TEUR vorgesehen.

Zusätzlich werden 5 TEUR für Betriebs- und Geschäftsausstattungen berücksichtigt.

VII. Bäder	Gesamt- investitions- bedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt- investitions- bedarf 2026	VE 2026
II. Freizeitbad					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Nachtrag Freizeitbad	4 TEUR				
Erhöhung der Sichtschutzwand	145 TEUR	145 TEUR		145 TEUR	
Umbau Außenkasse: Planungsrate Gesamtkonzept			15 TEUR	15 TEUR	
Saunagarten Ausbaustufe: Planungsrate	30 TEUR				
Ruhebereich mit Schwimmteich (Außen)	25 TEUR				
Summe Gebäude und andere Bauten	204 TEUR	145 TEUR	15 TEUR	160 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Summe Maschinen und Geräte	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Bewässerungsanlage Außenbereich	50 TEUR		50 TEUR	50 TEUR	
Raumlufttechnische Anlage			30 TEUR	30 TEUR	
Summe Betriebsvorrichtungen	50 TEUR	0 TEUR	80 TEUR	80 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe II. Freizeitbad	254 TEUR	145 TEUR	95 TEUR	240 TEUR	0 TEUR
Summe Bäder Investitionen	269 TEUR	145 TEUR	110 TEUR	255 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für das Freizeitbad sind 240 TEUR an Investitionen vorgesehen.

Die Erhöhung der Sichtschutzwand wird in Zusammenarbeit mit der Deutschen Bahn gebaut. Da sich der Bau weiter verzögert, werden die Mittel in Höhe von 145 TEUR nach 2026 übernommen.

Für die Planung des Bereichs der Außenkasse werden Mittel in Höhe von 15 TEUR eingestellt.

Für die Bewässerung im Außenbereich werden derzeit aufwändig Schläuche gelegt. In 2026 sind für den Bau einer automatisierten Bewässerung rund 50 TEUR eingeplant.

Die raumlufttechnischen Anlagen sollen für 30 TEUR optimiert werden.

IV.3.8 O49 ÖPNV

Im Bereich des ÖPNV sind im Jahr 2026 Investitionen für die Einrichtung und Erweiterung der Infrastruktur in Höhe von 1.050 TEUR vorgesehen. Aus dem Jahr 2025 werden 320 TEUR nach 2026 übertragen.

VIII. ÖPNV	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Gebäude und andere Bauten					
Umbau barrierefreie Haltestelle*	290 TEUR		400 TEUR	400 TEUR	
Fahrradanstellanlage ZOB*	150 TEUR	120 TEUR	80 TEUR	200 TEUR	
Fahrgastunterstände			20 TEUR	20 TEUR	
Neubau ZOB*	200 TEUR	200 TEUR		200 TEUR	
Mobilitätsstationen*	550 TEUR				
Fahrradstationen (Terminals und Ständer)*			150 TEUR	150 TEUR	
Summe Gebäude und andere Bauten	1.190 TEUR	320 TEUR	650 TEUR	970 TEUR	0 TEUR
Bebaute Grundstücke					
Summe Bebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Außenanlagen					
Summe Außenanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Unbebaute Grundstücke					
Summe Unbebaute Grundstücke	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Technische Anlagen					
Summe Technische Anlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Maschinen und Geräte					
Dynamische Fahrgastinformationsanzeiger**	90 TEUR		80 TEUR	80 TEUR	
Summe Maschinen und Geräte	90 TEUR	0 TEUR	80 TEUR	80 TEUR	0 TEUR
Betriebsvorrichtungen					
Summe Betriebsvorrichtungen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Fahrzeuge					
Summe Fahrzeuge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe ÖPNV Investitionen	1.280 TEUR	320 TEUR	730 TEUR	1.050 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

*Der Baukostenzuschuss der barrierefreien Haltestellen in Höhe von 400 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 10 Jahren jährlich aufgelöst (40 TEUR p.a.).

*Der Baukostenzuschuss für die Planungsrate für den Neubau am ZOB in Höhe von 200 TEUR wird nach der Fertigstellung über die Gesamtnutzungsdauer jährlich aufgelöst.

*Der Baukostenzuschuss für die Fahrradstellanlage im Bahnhof in Höhe von 200 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 5 Jahren jährlich aufgelöst (40 TEUR p.a.).

*Der Baukostenzuschuss für Fahrradstationen (Terminals und Ständer) in Höhe von 150 TEUR wird über die Gesamtnutzungsdauer von 20 Jahren jährlich aufgelöst (7,5 TEUR p.a.).

Der Umbau der barrierefreien Haltestellen erfolgt jährlich im Zuge der Umbau- und Sanierungsarbeiten an Straßen gemäß den Planungen des Fachbereichs 6 der Stadt Offenburg. Der Fachbereich 6 plant im Jahr 2026 Umbaumaßnahmen an Haltestellen in Höhe von voraussichtlich 400 TEUR umzusetzen. Die notwendigen Investitionsmittel werden in voller Höhe als Zuschuss durch die Stadt Offenburg gegenfinanziert.

Der durch den Fachbereich 6 geplante Bau einer Fahrradstellanlage beim Bahnhof wird nun erst in 2026 umgesetzt. Hierfür sind 200 TEUR vorgesehen. Diese Maßnahme wird durch den Fachbereich in vollem Umfang bezuschusst.

In 2026 sollen Fahrgastunterstände für rund 20 TEUR gebaut werden.

Für den Neubau des ZOB wurden in 2025 Kosten in Höhe von 200 TEUR eingeplant. Da diese Maßnahme in 2025 nicht umgesetzt werden konnte, wurden die eingestellten

Mitteln nach 2026 übertragen. Diese Maßnahme wird ebenfalls durch den Fachbereich in vollem Umfang bezuschusst.

Für den durch den Fachbereich 6 geplanten Bau von Fahrradstationen sind in 2026 rund 150 TEUR vorgesehen. Diese Maßnahme wird ebenfalls durch den Fachbereich in vollem Umfang bezuschusst.

Für die Beschaffung dynamischer Fahrgastinformationsanzeiger (DFI) sind 80 TEUR vorgesehen.

IV.4 Investitionsplan Beteiligungen

Im Bereich der Beteiligungen sind im Jahr 2026 rund 2.100 TEUR an Investitionen vorgesehen.

4. Beteiligungen	Gesamt-investitionsbedarf 2025	voraussichtl. Übertrag n. 2026	Vm-Plan 2026	Gesamt-investitionsbedarf 2026	VE 2026
Anteile an verbundenen Unternehmen					
Kapitalerhöhung Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG					
Summe Anteile an verbund. Unternehmen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen					
Darlehensgewährung an WVO	2.040 TEUR		2.040 TEUR	2.040 TEUR	
Darlehensgewährung an OSMI	1.800 TEUR				
Summe Ausleihungen an verbund. Unternehmen	3.840 TEUR	0 TEUR	2.040 TEUR	2.040 TEUR	0 TEUR
Beteiligungen					
Breitband Ortenau GmbH & Co. KG: Kostendeckungseinlage	60 TEUR		60 TEUR	60 TEUR	
Summe Beteiligungen	60 TEUR	0 TEUR	60 TEUR	60 TEUR	0 TEUR
Sonstige Finanzanlagen					
Summe Sonstige Finanzanlagen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR
Summe Beteiligungen Investitionen	3.900 TEUR	0 TEUR	2.100 TEUR	2.100 TEUR	0 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Für ein eigenkapitalersetzendes Gesellschafterdarlehen bei der Wärmeversorgung Offenburg GmbH und Co. KG sind 2.040 TEUR vorgesehen. Die städtischen Betätigungen werden an der Breitband Ortenau GmbH mit einer jährlichen Kapitaldeckungseinlage in Höhe von 60 TEUR über die TBO abgewickelt.

V. Anlage 1 - Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2025 – 2029

Nr.		vorl. Ergebnis 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	HR 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR
		1	2 ¹⁾		3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	29.079	31.165	30.782	31.166	31.781	32.733	34.120
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-8	0	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierten Eigenleistungen	487	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	478	948	1.101	1.053	1.036	1.020	1.032
5.	Materialaufwand:	-13.262	-12.610	-13.304	-13.303	-12.844	-13.392	-13.561
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.182	-3.127	-3.260	-3.260	-3.147	-3.281	-3.323
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-10.081	-9.483	-10.044	-10.043	-9.697	-10.111	-10.238
6.	Personalaufwand:	-17.312	-18.918	-18.983	-19.651	-19.874	-20.173	-20.506
a)	Löhne und Gehälter	-13.234	-14.566	-14.582	-15.095	-15.266	-15.496	-15.752
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung, davon für Altersvorsorgung	-4.078	-4.352	-4.401	-4.556	-4.608	-4.677	-4.754
7.	Abschreibungen:	-3.648	-3.471	-3.785	-3.796	-3.868	-3.858	-3.926
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-3.648	-3.471	-3.785	-3.796	-3.868	-3.858	-3.926
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	-	-	-	-	-	-	-
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.632	-1.640	-1.632	-1.699	-1.797	-1.814	-1.837
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	2.972	3.645	3.804	2.169	2.300	2.249	2.393
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	530	614	535	576	667	812	802
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-	-
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	-1.394	-1.838	-1.582	-1.913	-1.919	-2.333	-2.295
14.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	-361	-860	-916	-600	-600	-600	-600
15.	Ergebnis nach Steuern	-4.071	-2.965	-3.980	-5.998	-5.118	-5.356	-4.378
16.	sonstige Steuern	-107	0	0	0	0	0	
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.178	-2.965	-3.980	-5.998	-5.118	-5.356	-4.378
	nachrichtlich							
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung							
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							
	nachrichtlich Beteiligungsergebnisse:	2.972	3.645	3.804	2.169	2.300	2.249	2.393
	Offenburger Gasversorgung Holding GmbH	3.236	2.465	3.286	2.599	2.599	2.599	2.599
	Offenburger Stromversorgung Holding GmbH	2.528	4.350	3.675	2.500	2.500	2.500	2.500
	Offenburger Wasserversorgung GmbH	1.559	1.763	1.763	1.729	1.707	1.737	1.720
	Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH	-2.100	-2.520	-2.488	-2.466	-2.303	-2.331	-2.116
	Offenburger Badbetriebs GmbH	-2.259	-2.421	-2.440	-2.198	-2.209	-2.260	-2.314
	E-Werk Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	9	8	8	5	6	4	4
	Breitband Ortenau GmbH & Co. KG	-	-	-	-	-	-	-
	KEA	-	-	-	-	-	-	-

Alle Angaben in TEUR

VI. Anlage 2 – Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025 – 2029

Basierend auf dem Investitionsplan und der prognostizierten wirtschaftlichen Entwicklung in den Jahren 2025 bis 2029 ergibt sich folgende Liquiditätsplanung (indirekte Methode):

Nr.	vori. Ergebnis 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	VE 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR
1. Periodenergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	1 ^{2, 3} -4.178	2 -2.965	3 -5.998	4 0	5 ⁵ -5.118	6 0	7 -5.356	8 -4.378
2. +/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.648	3.471	3.796	0	3.868	0	3.858	3.926
3. +/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	341	0	0	0	0	0	0	0
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-292	-258	-399	0	-428	0	-464	-566
+/- Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0	0	0
7. +/- Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	58	0	0	0	0	0	0	0
8. +/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	864	1.223	1.337	0	1.252	0	1.521	1.493
9. - Sonstige Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10. +/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
11. +/- Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	441	1.471	-1.264	0	-426	0	-441	475
13. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	30	10	10	0	10	0	10	10
15. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	1.540	1.548	2.442	0	1.616	0	1.634	1.634
16. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	189	1.190	950	0	350	0	350	1.527
18. Einzahlungen aus der Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	400	823
19. Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Erhaltene Zinsen	530	614	576	0	667	0	812	802
21. Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.289	3.362	3.978	0	2.643	0	3.206	4.796
23. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	42	33	33	0	18	0	18	18
24. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.894	6.875	4.795	585	2.003	0	3.914	3.366
25. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.040	3.900	2.100	0	2.100	0	3.900	60
26. Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
28. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0	0
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.976	10.808	6.928	585	4.121	0	7.832	3.444
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus								
31. Investitionstätigkeit	-3.687	-7.446	-2.950	-585	-1.478	0	-4.626	1.352
32. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.246	-5.975	-4.214	-585	-1.904	0	-5.067	1.827
33. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁵	1.937	1.653	2.513	0	2.741	0	3.701	2.822
34. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁷	2.840	0	0	0	0	0	0	0
35. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸	9.120	10.808	5.978	0	8.263	0	7.082	1.094
36. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.897	12.461	8.491	0	11.004	0	10.783	3.916
37. Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ⁹	0	0	0	0	0	0	0	0
38. Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹⁰	2.840	0	0	0	0	0	0	0
39. Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹¹	4.680	5.109	4.671	0	8.061	0	3.567	3.654
40. Gezahlte Zinsen	1.394	1.837	1.913	0	1.919	0	2.333	2.295
41. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.914	6.946	6.584	0	9.980	0	5.900	5.949
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus								
42. Finanzierungstätigkeit	4.983	5.515	1.907	0	1.024	0	4.883	-2.033
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des								
43. Wirtschaftsjahres	1.737	-460	-2.307	-585	-880	0	-184	-206
nachrichtlich:								
44. voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	1.547	4.056	3.596		1.289		409	225
45. voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0		0		0	0

Alle Angaben in TEUR

Nr. 33: In der Planung 2028 ist eine EK-Zuführung durch die Stadt Offenburg in Höhe von 900 TEUR eingeplant. Diese EK-Zuführung wurde unter Vorbehalt berücksichtigt. Weitere Optimierungen und Anpassungen werden geprüft und in den kommenden Wirtschaftsplanen ab 2027 abgebildet.

VII. Anlage: Übersicht Neuanschaffungen Leasingfahrzeuge für 2026

Bezeichnung Leasingfahrzeug	Laufzeit	jährl. Rate netto	finanzielle Verpflichtung (netto)
Technische Dienste			
Stadtgrün			
Sichelmäher	72 Monate	32 TEUR	223 TEUR
Sportplatzschlepper	72 Monate	27 TEUR	191 TEUR
Gesamt Stadtgrün		59 TEUR	414 TEUR
Stadtreinigung			
Schmalspurfahrzeug	72 Monate	32 TEUR	227 TEUR
Kehrmaschine	60 Monate	55 TEUR	331 TEUR
Gesamt Stadtreinigung		87 TEUR	558 TEUR
Entsorgungsfachbetrieb			
Heckmüllader	72 Monate	68 TEUR	494 TEUR
Gesamt Straßenbau		68 TEUR	494 TEUR
Straßenbau			
Abrollkipper	72 Monate	43 TEUR	309 TEUR
Gesamt Straßenbau		43 TEUR	309 TEUR
Gesamt Technische Dienste		257 TEUR	1.775 TEUR
Liegenschaften			
Friedhof			
Schmalspurfahrzeug	72 Monate	32 TEUR	229 TEUR
Gesamt Friedhof		32 TEUR	229 TEUR
Gesamt Liegenschaften		32 TEUR	229 TEUR
Gesamt TBO		289 TEUR	2.004 TEUR

VIII. Kreditaufnahmen und Entwicklung der Verschuldung 2026ff.

In Nummer 35 „Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten“ in Anlage 2 wird die Gesamtsumme des Kreditbedarfs der TBO in Höhe von 5.978 TEUR dargestellt.

Die Summe der Kreditaufnahmen in Höhe von 5.978 TEUR setzt sich folgendermaßen zusammen:

Gesamtinvestitionssumme TBO: (incl. 60 TEUR für Breitband Ortenau GmbH & Co. KG und 2.040 TEUR Darlehensgewährung an WVO)	11.909 TEUR
Gesamtinvestitionen	11.909 TEUR
 bereits im Jahr 2025 finanziert	 4.981 TEUR
über BKZ in 2026 finanziert	950 TEUR
Kreditaufnahme gesamt	5.978 TEUR

Die benötigten Finanzmittel für die Beteiligungen in Höhe von 2.100 TEUR werden in Nr. 25 „Auszahlungen für Investitionen in das Finanzlagevermögen“ dargestellt. Diese setzen sich einem eigenkapitalersetzenden Gesellschafterdarlehens an die WVO (2.040 TEUR) und der jährlichen Einlage in die Breitband Ortenau GmbH & Co. KG (60 TEUR) zusammen.

Die Stadt Offenburg stellt im Rahmen des sogenannten „Cash-Poolings“ bei Bedarf Leihgeld zur Sicherstellung der Liquidität bis zu einer Höhe von 10.000 TEUR zur Verfügung.

Entwicklung der Verschuldung

Darlehensentwicklung	vorl. Ergebnis 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR
Entwicklung langfristiger Darlehen 1.1. d. J.	-66.922	-71.363	- 77.062	-78.369	-78.571	-82.086
Kredittilgung	4.680	5.109	4.671	8.061	3.567	3.654
Bruttokreditaufnahme	-9.120	-10.808	- 5.978	-8.263	-7.082	-1.094
Entwicklung langfristiger Darlehen 31.12. d. J.	-71.362	-77.062	- 78.369	-78.571	-82.086	-79.526

Alle Angaben in TEUR

Der Schuldenstand der TBO erreicht mit rund 82.086 TEUR im Jahr 2028 den bisherigen Höchststand. Hierin berücksichtigt sind die Finanzierungen der Neubauprojekte Freizeitbad (rund 40.000 TEUR), der Messehalle (rund 22.000 TEUR), die Aufstockung des Eigenkapitals der Wärmeversorgung Offenburg (rund 14.280 TEUR), der Neubau der beiden Parkhäuser Canvas (8.650 TEUR) und die Investitionen der TBO im Rahmen der „Kerngeschäftsfelder“.

Die Darlehen für den Bau des Freizeitbades Stegermatt sind bis 2027 planmäßig getilgt.

Die Investitionen (Anlage 2, Nummer 30 „Auszahlung aus Investitionstätigkeit“) betragen im Zeitraum 2026 bis 2029 insgesamt 22.325 TEUR – die Bruttokreditaufnahme (Anlage 2, Nummer 35 „Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten

und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten“) liegt bei 22.417 TEUR.

In der Summe der Bruttokreditaufnahmen sind im Zeitraum 2026 bis 2029 (22.417 TEUR) Kredite für die Beteiligungen Wärmeversorgung Offenburg (WVO) in Höhe von 6.120 TEUR sowie für die OSMI in Höhe von 1.800 TEUR enthalten, welche als Gesellschafterdarlehen weitergegeben werden, enthalten. Die Kreditaufnahme für die anfallenden Investitionen der Technischen Betriebe sowie notwendige Umschuldungen liegt bei 14.497 TEUR.

Die Tilgungen (Anlage 2, Nummer 39 „Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten“) betragen im Zeitraum 2026 bis 2029 insgesamt 19.953 TEUR.

Die Nettoneuverschuldung (Bruttokreditaufnahme abzgl. Tilgungen) liegt im Zeitraum 2026 bis 2029 bei 2.464 TEUR und somit deutlich unter der Investitionssumme.

IX. Anlage 3 - Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarte ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	4.056				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2b	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	4.056				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlagen 2 Nummer 40; indirekte Methode Nummer 44 EigBVO-HGB) ³⁾	-460	-2.307	-880	-184	-206
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	3.596	1.289	409	225	19
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0	0	0	0	0
9	= vorauss. Liquiden Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	3.596	1.289	409	225	19

Die Positionen 2a bis 3b wurden nicht geplant.

¹⁾Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden

²⁾Aus der Liquiditätsrechnung (§10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)

³⁾Sofern verfügbar sollen in Spalte 1. statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, **aktuelle Prognosewerte** aufgenommen werden.

⁴⁾Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

Alle Angaben in TEUR.

X. Anlage 3a - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾			
Jahr	TEUR	2027	2028	2029	2030
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2026	585	585	0	0	0
2025	1.360	0	0	0	0
2024	850	0	0	0	0
2023	25	0	0	0	0
Summe:	2.820	585	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		9.823	6.437	6.004	7.403

¹⁾ In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

²⁾ In der Spalte 2 sind das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

Alle Angaben in TEUR.

XI. Anlage 5 EigBVO-Doppik – Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	TEUR	
1. Anleihen	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	77.062	78.369
2.1 Bund	0	0
2.2 Land	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
davon Kernhaushalt	0	0
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5 Kreditinstitute	77.062	78.369
2.6 sonstige Bereiche	0	0
3. Kassenkredite	0	0
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Voraussichtliche Gesamtschulden	77.062	78.369

Alle Angaben in TEUR.

XII. Stellenplan 2026

Einem Hinweis der Gemeindeprüfungsanstalt aus dem Jahr 2024 folgend, soll in den künftigen Wirtschaftsplänen der Stellenplan nach Geschäftsbereichen gegliedert dargestellt werden. Um dieser Forderung nachzukommen, weisen wir den Sollstellenplan nach Geschäftsbereichen in der Anlage A2 "Stellenplan nach Geschäftsbereichen" zum Wirtschaftsplan aus. Die unten angeführte Übersicht stellt nur einen Ausschnitt aus der Anlage A2 dar.

Entgeltgruppe	IST 2024	Soll 2025	Plan 2025	HR 2025	Soll 2026	Plan 2026	Bemerkungen
AT	1,18	1,18	1,18	1,18	1,00	1,18	
Beamte A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Abgeordnete Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
S15	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
EG 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
EG 14	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
EG 13	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
EG 12	0,00	0,75	1,00	0,00	0,00	0,00	
EG 11	7,74	7,40	7,40	7,99	8,00	8,00	
EG 10	2,58	2,58	2,80	3,20	2,80	2,80	
EG 9c	5,48	6,59	6,59	7,01	8,41	7,18	
EG 9b	8,13	7,00	7,00	8,00	14,00	14,00	
EG 9a	19,90	22,14	23,14	20,67	23,00	21,80	
EG 8	8,64	8,77	8,77	9,31	7,77	7,67	
EG 7	20,73	21,94	22,90	25,60	25,00	25,14	
EG 6	51,57	51,52	53,41	47,45	50,64	47,38	
EG 5	21,70	25,85	26,19	20,49	21,19	21,88	
EG 4	16,79	17,51	17,51	13,49	15,51	15,51	
EG 3	40,81	42,45	42,45	40,59	41,37	41,03	
EG 2	50,89	55,64	55,64	57,10	60,01	58,37	
EG 1	7,66	8,54	8,74	2,75	3,26	2,63	
							Abweichungen zwischen Soll FTE und Plan FTE aufgrund Übernahme nach Ausbildung, befristete Stundenreduzierungen, Stellenanteile ohne Sollstelle
Gesamt:	268,78	284,85	289,71	269,84	286,97	279,57	

nachrichtlich:

Anzahl Azubis	14,00	13,00	13,00	9,00	15,00	15,00
Stundenabrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übernahme Azubis in 2026

3,00

XIII. Ergänzungen zum TBO-Wirtschaftsplan 2025 (EU-Beihilferecht)

Betriebsbereich O41 Bäder

Ergänzung zum Wirtschaftsplan der TBO 2026

Tabelle 1: Ex-Ante-Darstellung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen, der Ausgleichsparameter sowie des voraussichtlichen Verlusts aufgrund der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen (Soll-Verlust) für das **Geschäftsjahr 2026** für die Betriebs-sparte **Bäder**

Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4
Gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen (sowie Erläuterungen dieser)	Ausgleichsparameter	Geplante Menge	Voraussichtlicher Verlust (Soll-Verlust)
• Bereitstellung eines Bads für den örtlichen Grund- und Gemeinbedarf • Einhaltung sozialverträglicher Öffnungszeiten • Aufrechterhaltung sozialverträglicher Eintrittspreise • Kostengünstige Ermöglichung und Organisation des Schul- und Vereinsschwimmens • Unterhaltung bedarfsgerechter Becken • Unterhaltung und Gestaltung der Außenanlagen	Der zur Kompensation dieser Belastungen ausgleichsfähige Betrag ergibt sich aus: Dem Jahresfehlbetrag des Bäderbetriebs. Der ausgleichsfähige Betrag ist begrenzt auf die Höhe des Jahresfehlbetrags des Bäderbetriebs.	Besucher Bad: 415.000 Besucher Sauna: 43.000	4.232 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Gemäß § 4 Abs. 4 des Betrauungsaktes wird der oben ermittelte Betrag ausgeglichen.

Betriebsbereich O49 ÖPNV:

Ergänzung zum Wirtschaftsplan der TBO 2026

Tabelle 1: Ex-Ante-Darstellung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen, der Ausgleichsparameter sowie des voraussichtlichen Verlusts aufgrund der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen (Soll-Verlust) für das Geschäftsjahr 2026 für den ÖPNV

Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4
Gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen (sowie Erläuterungen dieser)	Ausgleichsparameter	Geplante Menge	Voraussichtlicher Verlust (Soll-Verlust)
• Einhaltung sozialverträglicher Beförderungspreise • Aufrechterhaltung regelmäßiger Beförderungszeiten • Sicherstellung von sozialverträglichen Beförderungsstrecken • Sicherstellung einer qualitativen Leistungserbringung entsprechend den Bedürfnissen der örtlichen Bevölkerung, etwa hinsichtlich der Qualität der Verkehrsmittel	Der zur Kompensation dieser Belastungen ausgleichsfähige Betrag ergibt sich aus: Dem Jahresfehlbetrag des ÖPNV. Der ausgleichsfähige Betrag ist begrenzt auf die Höhe des Jahresfehlbetrags des ÖPNV-Betriebs.	In 2026 wird geplant, 1.287.000 Fahrplankilometer zu fahren.	3.608 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Gemäß § 4 Abs. 4 des Betrauungsaktes wird der oben ermittelte Betrag ausgeglichen.

Offenburg Stadthalle und Messe Immobilien GmbH (OSMI):

Ergänzung zum Wirtschaftsplan 2026 der TBO

Tabelle 1: Ex-Ante-Darstellung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen, der Ausgleichsparameter sowie des voraussichtlichen Verlusts aufgrund der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen (Soll-Verlust) für das **Geschäftsjahr 2026** für die **OSMI**

Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4
Gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen (sowie Erläuterungen dieser)	Ausgleichsparameter	Geplante Menge	Voraussichtlicher Verlust (Soll-Verlust)
Verpachtung des gesamten Betriebsvermögens an die MOO: • Durchführung von kulturellen und sportlichen Veranstaltungen, von Messen, Ausstellungen zu nicht kostendeckenden Preisen • Vermietungstätigkeiten hinsichtlich öffentlicher Veranstaltungen zu nicht kostendeckenden Preisen • Werbetätigkeiten hinsichtlich öffentlicher Veranstaltungen zu nicht kostendeckenden Preisen • Betrieb von Sporthallen u. ä. Einrichtungen für die Öffentlichkeit zu nicht kostendeckenden Eintrittspreisen.	Der zur Kompensation dieser Belastungen ausgleichsfähige Betrag ergibt sich aus: Dem Jahresfehlbetrag der OSMI. Der ausgleichsfähige Betrag ist begrenzt auf die Höhe des Jahresfehlbetrags der OSMI.	Verpachtung des gesamten Betriebsvermögens an die MOO	2.466 TEUR

Alle Angaben in TEUR

Gemäß § 4 Abs. 4 des Betrauungsaktes wird der oben ermittelte Betrag ausgeglichen.

Messe Offenburg-Ortenau GmbH (MOO):

Ergänzung zum Wirtschaftsplan 2026 der TBO

Tabelle 3: Ex-Ante-Darstellung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen, der Ausgleichsparameter sowie des voraussichtlichen Verlusts aufgrund der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen (Soll-Verlust) für das **Geschäftsjahr 2026** für die **Messebetriebsgesellschaft**

Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4
Gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen (sowie Erläuterungen dieser)	Ausgleichsparameter	Geplante Menge	Voraussichtlicher Verlust (Soll-Verlust)
- Durchführung von kulturellen und sportlichen Veranstaltungen, von Messen, Ausstellungen zu nicht kostendeckenden Preisen - Vermietungstätigkeiten hinsichtlich öffentlicher Veranstaltungen zu nicht kostendeckenden Preisen - Werbetätigkeiten hinsichtlich öffentlicher Veranstaltungen zu nicht kostendeckenden Preisen - Betrieb von Sporthallen u. ä. Einrichtungen für die Öffentlichkeit zu nicht kostendeckenden Eintrittspreisen	Der zur Kompensation dieser Belastungen ausgleichsfähige Betrag ergibt sich aus: Dem Jahresfehlbetrag der Messebetriebsgesellschaft. Der ausgleichsfähige Betrag ist begrenzt auf die Höhe des Jahresfehlbetrags der Messebetriebsgesellschaft.	Veranstaltungen: 390 Belegungstage: 320 Besucher: 290.000	430 TEUR (Der Verlust ist im Ergebnis der OSMI GmbH enthalten)

Alle Angaben in TEUR

Gemäß § 4 Abs. 4 des Betrauungsaktes wird der oben ermittelte Betrag ausgeglichen.

Anlage 1
BILANZ ZUM 31.12.2024

PASSIVA

560

5.4.2 Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg

Anlage 2

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2024

	01.01.-31.12.2024 [€]	01.01.-31.12.2023 [€]
1. Umsatzerlöse		
1.1 Erlöse aus Abwassergebühren	7.264.153	7.494.196
1.2 Straßenentwässerungsanteil	1.204.610	1.209.725
1.3 Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	515.255	518.287
2. Erhöhung und Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	63.680	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	769	713
Gesamterträge	9.048.467	9.222.921
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Betriebsstoffe	74.103	54.386
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	157.555	192.442
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0	0
b) soziale Abgaben und Altersversorgung davon für Altersversorgung: T€	0	0
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.757.302	1.775.723
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
8.1 Umlagen AZV	5.678.662	5.547.689
8.2 Fremdarbeiten	358.213	361.566
8.3 Sonstiger Aufwand	248.010	203.979
Gesamtaufwendungen	8.273.845	8.135.785
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.214.924	1.239.766
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-440.302	-152.630
16. sonstige Steuern	0	0
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-440.302	-152.630
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-440.302	
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung		

2.) Erfolgsplan

	Ergebnis 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2026 T€	Ansatz 2027 T€	Ansatz 2028 T€	Ansatz 2029 T€
1. Umsatzerlöse	8.984	9.911	9.884	9.915	9.939	9.953
1.1 Erlöse aus Abwassergebühren	7.264	8.169	8.169	8.169	8.169	8.169
1.2 Straßenentwässerungsanteil	1.205	1.220	1.200	1.230	1.250	1.270
1.3 Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	515	522	515	516	520	514
2. Erhöhung und Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	63	100	100	94	68	61
4. Sonstige betriebliche Erträge	1	1	1	1	1	1
Gesamterträge	9.048	10.012	9.985	10.010	10.008	10.015
5. Materialaufwand	232	255	245	275	275	290
a) Aufwendungen für Betriebsstoffe	74	50	80	80	60	60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	158	205	165	195	215	230
6. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7. Abschreibungen	1.757	1.780	1.808	1.823	1.852	1.844
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.757	1.780	1.808	1.823	1.852	1.844
b) Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.285	7.059	7.348	7.794	8.048	8.400
8.1 Umlagen AZV	5.679	6.432	6.716	7.139	7.370	7.729
8.2 Fremdarbeiten	358	400	410	417	430	438
8.3 Sonstiger Aufwand	248	227	222	238	248	233
Gesamtaufwendungen	8.274	9.094	9.401	9.892	10.175	10.534
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.214	1.170	1.143	1.200	1.247	1.292
davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
16. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-440	-252	-559	-1.082	-1.414	-1.811
nachrichtlich:						
18. Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	440	252	559	1.082	1.414	1.811
19. Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

3.) Erläuterungen zum Erfolgsplan

Erträge		T€
1.1	Es wird mit einer gebührenpflichtigen Wassermenge in Höhe von ca. 3,8 Mio. m³ und einer versiegelten Fläche von ca. 5,75 Mio. m² auf der Grundlage der aktuellen Gebührenkalkulation gerechnet.	
	Erlöse Schmutzwassergebühr	6.042
	Erlöse Niederschlagswassergebühr	2.127
1.2	Der Straßenentwässerungsanteil wurde auf der Grundlage der aktuellen Kalkulation berechnet	1.200
1.3	Die Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen ergibt Erträge in Höhe von:	515
2.	Erhöhungen und Verminderungen des Bestands fallen nicht an	0
3.-4.	Die aktivierten Eigenleistungen und die sonstigen Erträge ergeben zusammengefasst	<u>101</u>
	Gesamterträge	9.985
Aufwand		
5.	Der Materialaufwand/Betriebsaufwand besteht aus den Positionen:	
	Unterhaltung Netze, Pumpwerke und Kanalsanierungen	245
6.	Die Stadtentwässerung hat kein eigenes Personal.	
7.	Die Abschreibungen werden geplant mit:	1.808
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen:	
8.1	Die Umlagen des AZV beeinhalteten tarifliche Lohnkostensteigerungen sowie Preisanstiege	6.716
8.2	Die Fremdarbeiten beinhalten die Aufwendungen für die Offenburger Wasserversorgung sowie Verwaltungskosten der Stadt Offenburg und des AZV	410
8.3	Die sonst. Aufwendungen inklusive den Unterhaltungskosten für offene Regenwasserableitungen werden geplant mit:	<u>222</u>
	Gesamtaufwendungen	9.401
9.-10.	Erträge aus Beteiligungen und Wertpapieren werden nicht erzielt	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge werden nicht eingeplant	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen fallen keine an	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden berechnet mit:	1.143
14.-16.	Diese Positionen fallen in der Regel nicht an	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-559

4.) Liquiditätsplan - Finanzplanung

		Ergebnis 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2026 T€	Planung 2027 T€	Planung 2028 T€	Planung 2029 T€
4.	Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	8.547	9.390	9.370	9.400	9.420	9.440
8.	Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	6.449	7.314	7.593	8.069	8.323	8.690
9.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	2.098	2.076	1.777	1.331	1.097	750
17.	Erhaltene Zinsen	0					
19.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10-18)	0	0	0	0	0	0
20.	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Wirtschaftsgüter	0	0	0	0	0	0
21.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.248	3.015	4.075	5.100	5.110	3.930
27.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe aus Nr. 20-26)	1.248	3.015	4.075	5.100	5.110	3.930
28.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	-1.248	-3.015	-4.075	-5.100	-5.110	-3.930
29.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	850	-939	-2.298	-3.769	-4.013	-3.180
31.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	600	3.015	4.075	5.100	5.110	3.930
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 30-32)	600	3.015	4.075	5.100	5.110	3.930
35.	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	779	913	1.055	1.192	1.291	1.355
37.	Gezahlte Zinsen	1.215	1.170	1.143	1.200	1.247	1.292
38.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe Nr. 34-37)	1.994	2.083	2.198	2.392	2.538	2.647
39.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 33 und 38)	-1.394	932	1.877	2.708	2.572	1.283
40.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 29 und 39)	-544	-7	-421	-1.061	-1.441	-1.897
41.	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	2.432	1.888	1.881	1.460	399	-1.042
42.	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0

5.) Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Einzahlung -und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
1.		1.888				
2a	+					
2b	+	0				
2c	+	0				
3a	-	0				
3b	-	283				
4	=	1.605				
5	-	0				
6	+/-	-7	-421	-1.061	-1.441	-1.897
7	=	1.598	1.177	116	-1.325	-3.222
8	-	0	0	0	0	0
9	=	1.598	1.177	116	-1.325	-3.222

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden		
Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende 2026
1. Anleihen	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1 Bund	-	-
2.2 Land	-	-
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-
davon Kernhaushalt	-	-
2.4 Zweckverbände und dergleichen	-	-
2.5 Kreditinstitute	21.974	24.994
2.6 sonstige Bereiche	-	-
3. Kassenredite	-	-
4. Verbindlk. Aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-
Voraussichtliche Gesamtschulden	21.974	24.994

6.) Mittelfristiger Investitionsplan 2026 - 2029

1. Investitions- und Sanierungsmaßnahmen	2026	2027	2028	2029
Kanalsanierung gem. EKVO des Landes	300 €	300 €	300 €	300 €
BO; Umsetzung GEP (Wackerstraße)		100	400	
EL; Entlastung Elgersweier West			100	400
EL; Notableitung 20a				200
EL; RBF / RRB II und verschiedene	25	2.000	2.650	600
EL; Schwarzwaldblick		30	120	
OG; Badstraße (Südring bis Brücke Silbereckle)	100			
OG; Brachfeldstraße			100	500
OG; Burdastraße/Senefelderstraße BA III		50	250	
OG; CANVAS (Schlachthofareal)	2.200	1.800	450	
OG; Drosselweg	60			
OG; Fasanenweg West			30	170
OG; Hauptstraße (Bahnhof)		50	100	200
OG; Kanal Bahnbrücke				30
OG; Königswaldstraße Mitte	440			
OG; Königswaldstraße Ost	40	400		
OG; Königswaldstraße West		20	180	
OG; Lilienweg	20	230		
OG; Meisenweg				50
OG; Nicolaus-Ehlen/Alban-Stolz-Straße				30
OG; RÜ Lindenhöhe			50	200
OG; Wilhelmstr. BA I (Südlich Grabenallee)	240			
OG; Wilhelmstr. BA II (Nördlich Grabenallee)			50	250
RA; Am Pflenzinger				20
RA; Fuchshaldeweg		20	60	
RA; Wolfsgasse			20	80
ZU; Am Wolfsbrunnen	650			
ZU; Kleingässle			50	300
ZU; Raiffaisenstraße, mit Versickerung Schwarzer Haag		100	200	600
Einzelmaßnahmen	3.775	4.800	4.810	3.630
Gesamtinvestitionen	4.075	5.100	5.110	3.930

5.5 Übersicht über die Wirtschaftslage und die vsl. Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen gem. § 1 III Nr. 8 GemO

5.5.1 Offenburger Badbetriebs GmbH

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
II. Sachanlagen							
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
technische Anlagen und Maschinen	14	1,0	11	0,7	10	0,4	3
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	57	4,2	50	3,3	29	1,3	7
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	71	5,2	61	4,0	39	1,7	10
III. Finanzanlagen							
Ausleihungen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	71	5,2	61	4,0	39	1,7	10
B. Umlaufvermögen							
I. Vorräte	24	1,8	16	1,0	13	0,6	8
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.113	81,6	1.306	84,9	2.143	93,7	-193
III. Wertpapiere	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	156	11,4	155	10,1	92	4,0	1
	1.293	94,8	1.477	96,0	2.248	98,3	-184
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	1.364	100,0	1.538	100,0	2.287	100,0	-174
Passivseite							
A. Eigenkapital							
I. Gezeichnetes Kapital	25	1,8	25	1,6	25	1,1	0
II. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1	0,1	1	0,1	1	0,0	0
	26	1,9	26	1,7	26	1,1	0
B. Rückstellungen	175	12,8	141	9,2	98	4,3	34
C. Verbindlichkeiten							
langfristig	1	0,1	2	0,1	1	0,0	-1
kurzfristig	1.162	85,2	1.369	89,0	2.162	94,5	-207
	1.163	85,3	1.371	89,1	2.163	94,6	-208
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
E. Passive latente Steuern	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	1.364	100,0	1.538	100,0	2.287	100,0	-174

5.5.1 Offenburger Badbetriebs GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Umsatzerlöse	2.642	91,0	2.469	99,5	1.882	96,7	173
Bestandsveränderung	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Sonstige betriebliche Erträge	260	9,0	13	0,5	64	3,3	247
Gesamtleistung	2.902	100,0	2.482	100,0	1.946	100,0	420
Materialaufwand	18	0,6	27	1,1	10	0,5	-9
Rohergebnis	2.884	99,4	2.455	98,9	1.936	99,5	429
Personalaufwand	1.943	67,0	1.683	67,8	1.520	78,1	260
Abschreibungen	27	0,9	19	0,8	16	0,8	8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>3.123</u>	<u>107,6</u>	<u>3.309</u>	<u>133,3</u>	<u>2.288</u>	<u>117,6</u>	<u>-186</u>
	5.093	175,5	5.011	201,9	3.824	196,5	82
Betriebliches Ergebnis	-2.209	-76,1	-2.556	-103,0	-1.888	-97,0	347
sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Zinsaufwendungen	0	0,0	4	0,2	1	0,1	-4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.209	-76,1	-2.560	-103,1	-1.889	-97,1	351
Steuern	50	1,7	50	2,0	50	2,6	0
<i>Erträge aus Verlustübernahme</i>	2.259	77,8	2.610	105,2	1.939	99,6	-351
<i>Aufwendungen aus Gewinnabführung</i>							
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0

5.5.1 Offenburger Badbetriebs GmbH

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
Umsatzerlöse	2.642	91,0	2.522	99,4	2.727	98,0	2.755	97,9	2.781	98,0	2.809	97,9
Bestandsveränderung	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	260	9,0	14	0,6	57	2,0	58	2,1	58	2,0	60	2,1
Gesamtleistung	2.902	100,0	2.536	100,0	2.784	100,0	2.813	100,0	2.839	100,0	2.869	100,0
Materialaufwand	18	0,6	32	1,3	23	0,8	23	0,8	24	0,8	24	0,8
Rohergebnis	2.884	99,4	2.504	98,7	2.761	99,2	2.790	99,2	2.815	99,2	2.845	99,2
Personalaufwand	1.943	67,0	2.119	83,6	2.028	72,8	2.058	73,2	2.089	73,6	2.120	73,9
Abschreibungen	27	0,9	9	0,4	15	0,5	8	0,3	6	0,2	55	1,9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.123	107,6	2.746	108,3	2.866	102,9	2.883	102,5	2.930	103,2	2.934	102,3
	5.093	175,5	4.874	192,2	4.909	176,3	4.949	175,9	5.025	177,0	5.109	178,1
Betriebliches Ergebnis	-2.209	-76,1	-2.370	-93,5	-2.148	-77,2	-2.159	-76,8	-2.210	-77,8	-2.264	-78,9
sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zinsaufwendungen	0	0,0	1	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.209	-76,1	-2.371	-93,5	-2.148	-77,2	-2.159	-76,8	-2.210	-77,8	-2.264	-78,9
Steuern	50	1,7	50	2,0	50	1,8	50	1,8	50	1,8	50	1,7
Erträge aus Verlustübernahme	2.259	77,8	2.421	95,5	2.198	79,0	2.209	78,5	2.260	79,6	2.314	80,7
Aufwendungen aus Gewinnabführung												
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0

5.5.2 Offenburger Wasserversorgung GmbH

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	6	0,0	6	0,0	6	0,0	0
II. <u>Sachanlagen</u>							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	979	2,6	974	2,6	978	2,7	5
	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
2. technische Anlagen und Maschinen	25.780	68,4	24.330	65,9	24.329	67,1	1.450
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8	0,0	6	0,0	4	0,0	2
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>6.387</u>	<u>16,9</u>	<u>6.110</u>	<u>16,6</u>	<u>5.282</u>	<u>14,6</u>	<u>277</u>
	33.154	87,9	31.420	85,1	30.593	84,4	1.734
III. <u>Finanzanlagen</u>							
Beteiligungen	875	2,3	875	2,4	875	2,4	0
	34.035	90,3	32.301	87,5	31.474	86,9	1.734
B. Umlaufvermögen							
I. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>	1.345	3,6	1.516	4,1	1.179	3,3	-171
II. <u>Flüssige Mittel</u>	<u>2.329</u>	<u>6,2</u>	<u>3.088</u>	<u>8,4</u>	<u>3.582</u>	<u>9,9</u>	<u>-759</u>
	3.674	9,7	4.604	12,5	4.761	13,1	-930
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>
	37.709	100,0	36.905	100,0	36.235	100,0	804
Passivseite							
A. Eigenkapital	5.462	14,5	5.462	14,8	5.462	15,1	0
B. Empfangene Ertragszuschüsse	2.265	6,0	2.195	5,9	2.169	6,0	70
C. Rückstellungen	25	0,1	188	0,5	18	0,0	-163
D. Verbindlichkeiten							
langfristig	25.708	68,2	25.058	67,9	24.980	68,9	650
kurzfristig	<u>4.249</u>	<u>11,3</u>	<u>4.002</u>	<u>10,8</u>	<u>3.606</u>	<u>10,0</u>	<u>247</u>
	29.957	79,4	29.060	78,7	28.586	78,9	897
	37.709	100,0	36.905	100,0	36.235	100,0	804

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024 Ist	%	2023 Ist	%	2022 Ist	%	Veränderung 2024 zu 2023
Umsatzerlöse	7.946	98,5	7.977	99,3	7.821	99,2	-31
Aktivierte Eigenleistungen	51	0,6	33	0,4	32	0,4	18
Sonstige betriebliche Erträge	71	0,9	23	0,3	35	0,4	48
Gesamtleistung	8.068	100,0	8.033	100,0	7.888	100,0	35
Materialaufwand	2.450	30,4	2.391	29,8	2.407	30,5	59
Rohergebnis	5.618	69,6	5.642	70,2	5.481	69,5	-24
Personalaufwand	7	0,1	6	0,1	6	0,1	1
Abschreibungen	1.150	14,3	1.125	14,0	1.128	14,3	25
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.707	21,2	1.609	20,0	1.556	19,7	98
Konzessionsabgabe	<u>853</u>	<u>10,6</u>	<u>843</u>	<u>10,5</u>	<u>806</u>	<u>10,2</u>	<u>10</u>
	3.717	46,1	3.583	44,6	3.496	44,3	134
Betriebliches Ergebnis	1.901	23,6	2.059	25,6	1.985	25,2	-158
sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	78	1,0	41	0,5	0	0,0	37
Zinsaufwendungen	415	5,1	355	4,4	315	4,0	60
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.564	19,4	1.745	21,7	1.670	21,2	-181
Steuern	5	0,1	2	0,0	7	0,1	3
Abgeführte Gewinne	1.559	19,3	1.743	21,7	1.663	21,1	-184
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0

5.5.2 Offenburger Wasserversorgung GmbH

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
Umsatzerlöse	7.946	98,5	7.963	98,5	9.033	98,7	9.717	98,9	11.193	99,1	12.748	99,3
Aktiviert Eigenleistungen	51	0,6	99	1,2	103	1,1	91	0,9	84	0,7	66	0,5
Sonstige betriebliche Erträge	71	0,9	20	0,2	20	0,2	20	0,2	20	0,2	20	0,2
Gesamtleistung	8.068	100,0	8.082	100,0	9.156	100,0	9.828	100,0	11.297	100,0	12.834	100,0
Materialaufwand	2.450	30,4	2.029	25,1	2.526	27,6	2.430	24,7	2.428	21,5	2.598	20,2
Rohergebnis	5.618	69,6	6.053	74,9	6.630	72,4	7.398	75,3	8.869	78,5	10.236	79,8
Personalaufwand	7	0,1	7	0,1	7	0,1	7	0,1	7	0,1	7	0,1
Abschreibungen	1.150	14,3	1.138	14,1	1.272	13,9	1.432	14,6	2.019	17,9	2.701	21,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.707	21,2	1.709	21,1	1.809	19,8	1.857	18,9	1.897	16,8	1.939	15,1
Konzessionsabgabe	853	10,6	829	10,3	940	10,3	1.003	10,2	1.123	9,9	1.277	10,0
	3.717	46,1	3.683	45,6	4.028	44,0	4.299	43,7	5.046	44,7	5.924	46,2
Betriebliches Ergebnis	1.901	23,6	2.370	29,3	2.602	28,4	3.099	31,5	3.823	33,8	4.312	33,6
sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	78	1,0	40	0,5	25	0,3	25	0,3	25	0,2	25	0,2
Zinsaufwendungen	415	5,1	644	8,0	893	9,8	1.412	14,4	2.106	18,6	2.612	20,4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.564	19,4	1.766	21,9	1.734	18,9	1.712	17,4	1.742	15,4	1.725	13,4
Steuern	5	0,1	3	0,0	5	0,1	5	0,1	5	0,0	5	0,0
Abgeführte Gewinne	1.559	19,3	1.763	21,8	1.729	18,9	1.707	17,4	1.737	15,4	1.720	13,4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.257	3.360	3.693	4.357	5.672	6.857
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.692	-6.649	-8.908	-14.569	-16.879	-7.816
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-1.325	3.300	5.210	10.251	11.290	1.075
Cashflow gesamt	-760	11	-5	39	83	116

5.5.3 Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Ausstehende Einlagen		0,0		0,0	0	0,0	0
B. Anlagevermögen							
I. <u>Sachanlagen</u>							
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten	73	0,2	73	0,2	74	0,4	0
Technische Anlagen und Maschinen	44.049	93,0	29.560	87,8	17.600	89,2	14.489
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1</u>	<u>0,0</u>	2	0,0	2	0,0	-1
	44.123	93,2	29.635	88,0	17.676	89,5	14.488
II. <u>Finanzanlagen</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>
	44.123	93,2	29.635	88,0	17.676	89,5	14.488
C. Umlaufvermögen							
I. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>	2.620	5,5	3.548	10,5	1.664	8,4	-928
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>614</u>	<u>1,3</u>	<u>489</u>	<u>1,5</u>	<u>400</u>	<u>2,0</u>	<u>125</u>
	3.234	6,8	4.037	12,0	2.064	10,5	-803
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	47.357	100,0	33.672	100,0	19.740	100,0	13.685
Passivseite							
A. Eigenkapital							
Kapitalanteile Kommanditisten	7.732	16,3	7.732	23,0	7.732	39,2	0
Verlustvortragskonten Kommanditisten	<u>-981</u>	<u>-2,1</u>	<u>-859</u>	<u>-2,6</u>	<u>-1.221</u>	<u>-6,2</u>	<u>-122</u>
	6.751	14,3	6.873	20,4	6.511	33,0	-122
B. Empfangene Ertragszuschüsse	7.016	14,8	5.750	17,1	3.222	16,3	1.266
C. Rückstellungen	131	0,3	353	1,0	1.242	6,3	-222
D. Verbindlichkeiten							
langfristig	31.195	65,9	12.945	38,4	6.913	35,0	18.250
kurzfristig	<u>2.264</u>	<u>4,8</u>	<u>7.751</u>	<u>23,0</u>	<u>1.852</u>	<u>9,4</u>	<u>-5.487</u>
	33.459	70,7	20.696	61,5	8.765	44,4	12.763
	47.357	100,0	33.672	100,0	19.740	100,0	13.685

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Umsatzerlöse	6.365	99,1	6.316	94,7	6.202	98,4	49
Sonstige betriebliche Erträge	55	0,9	351	5,3	99	1,6	-296
Gesamtleistung	6.420	100,0	6.667	100,0	6.301	100,0	-247
Materialaufwand	3.741	58,3	4.448	66,7	3.448	54,7	-707
Rohergebnis	2.679	41,7	2.219	33,3	2.853	45,3	460
Personalaufwand	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Abschreibungen	1.489	23,2	1.220	18,3	918	14,6	269
Sonst. betriebliche Aufwendungen	<u>226</u>	<u>3,5</u>	<u>189</u>	<u>2,8</u>	<u>482</u>	<u>7,6</u>	<u>37</u>
	1.715	26,7	1.409	21,1	1.400	22,2	306
Betriebliches Ergebnis	964	15,0	810	12,1	1.453	23,1	154
Zinssaldo	-896	-14,0	-367	-5,5	-176	-2,8	-529
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	68	1,1	443	6,6	1.277	20,3	-375
Steuern	190	3,0	81	1,2	314	5,0	109
Erträge aus Verlustübernahme	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-122	-1,9	362	5,4	963	15,3	-484

5.5.3 Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%
Umsatzerlöse	6.365	99,1	8.962	100,0	12.031	100,0	12.973	100,0	14.109	100,0
Sonstige betriebliche Erträge	55	0,9	2	0,0	2	0,0	2	0,0	2	0,0
Gesamtleistung	6.420	100,0	8.964	100,0	12.033	100,0	12.975	100,0	14.111	100,0
Materialaufwand	3.741	58,3	4.137	46,2	5.287	43,9	6.049	46,6	6.730	47,7
Rohergebnis	2.679	41,7	4.827	53,8	6.746	56,1	6.926	53,4	7.381	52,3
Personalaufwand	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Abschreibungen	1.489	23,2	2.791	31,1	3.842	31,9	4.045	31,2	4.161	29,5
Sonst. betriebliche Aufwendungen	226	3,5	412	4,6	610	5,1	555	4,3	605	4,3
	1.715	26,7	3.203	35,7	4.452	37,0	4.600	35,5	4.766	33,8
Betriebliches Ergebnis	964	15,0	1.624	18,1	2.294	19,1	2.326	17,9	2.615	18,5
Zinssaldo	-896	-14,0	-1.477	-16,5	-1.995	-16,6	-1.967	-15,2	-2.145	-15,2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	68	1,1	147	1,6	299	2,5	359	2,8	470	3,3
Steuern	190	3,0	113	1,3	137	1,1	158	1,2	158	1,1
Erträge aus Verlustübernahme	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-122	-1,9	34	0,4	162	1,3	201	1,5	312	2,2

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.516	2.239	3.521	3.650	3.636
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-14.363	-11.798	-4.049	-4.492	-7.746
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	11.972	11.167	675	1.076	4.337
Cashflow gesamt	125	1.608	147	234	227

5.5.4 Offenburger Stromversorgung Holding

Bilanzdaten:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. <u>Finanzanlagen</u>							
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	32.723	92,7	32.723	92,8	32.723	92,6	0
	32.723	92,7	32.723	92,8	32.723	92,6	0
B. Umlaufvermögen							
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>							
1. Forderungen gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	2.532	7,2	2.532	7,2	2.584	7,3	0
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
3. sonstige Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	2.532	7,2	2.532	7,2	2.584	7,3	0
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	28	0,1	25	0,1	28	0,1	3
	35.283	100,0	35.280	100,0	35.335	100,0	3
Passivseite							
A. Eigenkapital							
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	1.000	2,8	1.000	2,8	1.000	2,8	0
II. <u>Kapitalrücklage</u>	31.748	90,0	31.748	90,0	31.748	89,8	0
III. <u>Jahresüberschuss</u>	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	32.748	92,8	32.748	92,8	32.748	92,7	0
B. Rückstellungen							
sonstige Rückstellungen	5	0,0	5	0,0	4	0,0	0
C. Verbindlichkeiten							
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.528	7,2	2.527	7,2	2.581	7,3	1
sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	2	0,0	0	0,0	2	0,0	0
	2.528	7,2	2.527	7,2	2.581	7,3	1
	35.283	100,0	35.280	100,0	35.335	100,0	3

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024	2023	2022	Veränderung
	Ist	Ist	Ist	2024 zu 2023
1. sonstige betriebliche Erträge	0		0	0
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	4	5	3	-1
3. Erträge aus Beteiligungen	2.532	2.532	2.584	0
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.528	2.527	2.581	1
6. Erträge aus Verlustübernahme			0	0
7. abgeführter Gewinn aus Gewinnabführungsvertrag	-2.528	-2.527	-2.581	-1
8. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0

5.5.4 Offenburger Stromversorgung Holding

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
1. sonstige betriebliche Erträge	0	2078	0	0	0	0
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	4	240	5	5	5	5
3. Erträge aus Beteiligungen	2.532	2.512	2.555	2.555	2.555	2.555
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.528	4.350	2.550	2.550	2.550	2.550
6. Erträge aus Verlustübernahme						
7. abgeführter Gewinn aus Gewinnabführungsvertrag	-2.528	-4.350	-2.550	-2.550	-2.550	-2.550
8. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.528	2.508	2.550	2.550	2.550	2.550
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0	1.842	0	0	0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Cashflow gesamt	2.528	4.350	2.550	2.550	2.550	2.550

5.5.5 Offenburger Gasversorgung Holding

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
Finanzanlagen							
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	16.692	83,0	16.692	82,9	16.692	81,8	0
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände							
1. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.413	17,0	3.419	17,0	3.678	18,0	-6
2. sonstige Vermögensgegenstände		0,0	0	0,0	0	0,0	0
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	5	0,0	28	0,1	32	0,2	-23
	3.418	17,0	3.447	17,1	3.710	18,2	-29
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,0		0,0	0	0,0	0
	20.110	100,0	20.139	100,0	20.402	100,0	-29
Passivseite							
A. Eigenkapital							
I. Gezeichnetes Kapital	1.000	5,0	1.000	5,0	1.000	4,9	0
II. Kapitalrücklage	12.196	60,6	12.196	60,6	12.196	59,8	0
III. Jahresüberschuss		0,0	0	0,0	0	0,0	0
	13.196	65,6	13.196	65,5	13.196	64,7	0
B. Rückstellungen	5	0,0	5	0,0	3	0,0	0
C. Verbindlichkeiten	6.909	34,4	6.938	34,5	7.203	35,3	-29
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0		0,0	0	0,0	0
	20.110	100,0	20.139	100,0	20.402	100,0	-29

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Betriebliche Erträge	0		0		0		0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0		0		0		0
Rohergebnis	0		0		0		0
Personalaufwand					0		0
sonstige betriebliche Aufwendungen	31		6		3		25
Zinserträge	0		0		0		0
Zinsaufwand	146		146		146		0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0		0		0		0
	177		152		149		25
Betriebliches Ergebnis	-177		-152		-149		-25
Erträge aus Beteiligungen	3.413		3.419		3.678		-6
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.236		3.267		3.529		-31
Gewinnabführung	3.236		3.267		3.529		-31
Jahresergebnis	0		0		0		0

5.5.5 Offenburger Gasversorgung Holding

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
Rohergebnis	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand						
sonstige betriebliche Aufwendungen	31	4	4	4	4	4
Zinserträge	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	146	146	146	146	146	146
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
	177	150	150	150	150	150
Betriebliches Ergebnis	-177	-150	-150	-150	-150	-150
Erträge aus Beteiligungen	3.413	2.615	2.749	2.749	2.749	2.749
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.236	2.465	2.599	2.599	2.599	2.599
Gewinnabführung	3.236	2.465	2.599	2.599	2.599	2.599
Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.382	2.611	2.745	2.745	2.745	2.745
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-146	-146	-146	-146	-146	-146
Cashflow gesamt	3.236	2.465	2.599	2.599	2.599	2.599

5.5.6 Offenburger Stadthallen-u. Messeimmobilien GmbH

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
II. Sachanlagen							
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten	38.995	85,6	40.824	85,8	19.986	41,8	-1.829
technische Anlagen und Maschinen	16	0,0	18	0,0	49	0,1	-2
Betriebs- und Geschäftsausstattung	298	0,7	111	0,2	86	0,2	186
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	101	0,2	101	0,2	19.889	41,6	0
	39.410	86,5	41.054	86,3	40.011	83,7	-1.644
III. Anteile an verbundenen Unternehmen	600	1,3	600	1,3	600	1,3	0
	40.010	87,8	41.654	87,6	40.611	85,0	-1.644
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände							
Forderung aus Lieferungen und Leistungen	0	0,0	0	0,0	8	0,1	0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.958	10,9	5.492	11,5	4.795	10,0	-534
sonstige Vermögensgegenstände	2	0,0	0	0,0	368	0,8	2
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	597	1,3	417	0,9	2.007	4,2	180
	5.557	12,2	5.909	12,4	7.178	15,0	-352
	45.567	100,0	47.562	100,0	47.789	100,0	-1.996
Passivseite							
A. Eigenkapital	22.305	49,0	22.530	47,4	22.755	47,6	-225
B. Empfangene Zuschüsse	8.371	18,4	8.942	18,8	8.998	18,8	-571
C. Rückstellungen	13	0,0	72	0,2	49	0,1	-59
D. Verbindlichkeiten							
kurzfristig	6.962	15,3	6.798	14,3	4.131	8,6	164
langfristig	7.915	17,4	9.220	19,4	11.855	24,8	-1.305
	14.878	32,7	16.018	33,7	15.986	33,5	-1.141
	45.567	100,0	47.562	100,0	47.789	100,0	-1.996

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Umsatzerlöse	516	46,8	470	44,3	478	48,6	46
Sonstige betriebliche Erträge	587	53,2	591	55,7	505	51,4	-4
Gesamtleistung	1.104	100,0	1.061	100,0	984	100,0	43
Personalaufwand	186	16,9	177	16,7	212	21,6	9
Abschreibungen	2.412	218,5	2.272	214,1	1.540	156,5	139
sonst. betriebliche Aufwendungen	264	23,9	287	27,1	296	30,1	-24
Zinsergebnis	-196	-17,8	-165	-15,5	-45	-4,6	-32
Ertrag/Aufwand aus Ergebnisübernahme	-146	-13,2	154	14,5	-443	-45,0	-300
							0
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-2.100	-190,3	-1.686	-158,9	-1.553	-157,9	-414
Ergebnis vor Ergebnisübernahme	-2.100	-190,3	-1.686	-158,9	-1.553	-157,9	-414
Erträge aus Ergebnisübernahme	2.100	190,3	1.686	158,9	1.553	157,9	414
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0

5.5.6 Offenburger Stadthallen-u. Messeimmobilien GmbH

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
Umsatzerlöse	516	46,8	568	49,8	468	44,9	430	42,9	408	41,6	468	45,0
Sonstige betriebliche Erträge	587	53,2	573	50,2	573	55,1	572	57,1	572	58,4	572	55,0
Gesamtleistung	1.104	100,0	1.141	100,0	1.041	100,0	1.002	100,0	980	100,0	1.040	100,0
Personalaufwand	186	16,9	197	17,3	107	10,3	15	1,5	15	1,5	15	1,4
Abschreibungen	2.412	218,5	2.471	216,6	2.455	235,9	2.490	248,5	2.525	257,7	2.508	241,2
sonst. betriebliche Aufwendungen	264	23,9	221	19,4	230	22,1	232	23,2	237	24,2	244	23,5
Zinsergebnis	-196	-17,8	-213	-18,7	-170	-16,3	-170	-17,0	-168	-17,1	-166	-16,0
Ertrag/Aufwand aus Ergebnisübernahme	-146	-13,2	-553	-48,5	-336	-32,3	-195	-19,5	-158	-16,1	-24	-2,3
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-2.100	-190,3	-2.514	-220,3	-2.257	-216,9	-2.100	-209,6	-2.123	-216,6	-1.917	-184,3
Ergebnis vor Ergebnisübernahme	-2.100	-190,3	-2.514	-220,3	-2.257	-216,9	-2.100	-209,6	-2.123	-216,6	-1.917	-184,3
<i>Erträge aus Ergebnisübernahme</i>	2.100	190,3	2.514	220,3	2.257	216,9	2.100	209,6	2.123	216,6	1.917	184,3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	378	-561	-373	-181	-169	20
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-768	-534	-345	-325	-325	-325
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	570	1.131	727	484	407	201
Cashflow gesamt	180	36	9	-22	-87	-104

5.5.7 Wohnbau Offenburg GmbH

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0	0,0	0	0,0	0,0		0
II. <u>Sachanlagen</u>							
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten	86.450	94,5	71.932	79,2	74.354	84,3	14.518
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,0	0,0		0	0,0	0
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	220	0,2	11.999	13,2	7.903	9,0	-11.779
Bauvorbereitungskosten	63	0,1	0,0		0	0,0	63
III. <u>Finanzanlagen</u>							
Beteiligungen	1	0,0	1	0,0	1	0,0	0
Anteile an verbundenen Unternehmen	649	0,7	649	0,7	649	0,7	0
	87.383	95,5	84.581	93,1	82.907	94,0	2.802
B. Umlaufvermögen							
I. <u>Unfertige Leistungen u. andere Vorräte</u>	2.895	3,2	2.788	3,1	3.068	3,5	107
II. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>							
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *	0	0,0	311	0,3	474	0,5	-311
Andere Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	154	0,2	68	0,1	50	0,1	86
III. <u>Wertpapiere</u>		0,0		0,0		0,0	0
IV. <u>Flüssige Mittel, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	1.033	1,1	3.099	3,4	1.736	2,0	-2.066
	4.082	4,5	6.266	6,9	5.328	6,0	-2.184
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,0	0	0,0	0	0,0	0
	91.465	100,0	90.847	100,0	88.235	100,0	618
Passivseite							
A. Eigenkapital	24.294	26,6	23.961	26,4	23.766	26,9	333
B. Rückstellungen	1.524	1,7	1.588	1,7	1.954	2,2	-64
C. Verbindlichkeiten							
kurzfristig	9.006	9,8	7.436	8,2	8.055	9,1	1.570
langfristig	56.503	61,8	57.717	63,5	54.304	61,5	-1.214
	65.509	71,6	65.153	71,7	62.359	70,7	356
D. Rechnungsabgrenzungsposten	138	0,2	145	0,2	156	0,2	-7
	91.465	100,0	90.847	100,0	88.235	100,0	618

* Forderungen gegenüber der Stadtbau Offenburg GmbH

5.5.7 Wohnbau Offenburg GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Umsatzerlöse							
aus Hausbewirtschaftung	9.993	91,0	9.761	93,9	9.436	93,8	232
aus anderen Lieferungen u. Leistg.	100	0,9	118	1,1	134	1,3	-18
aus Verkauf v.Grundstücken u.so.	4	0,0	451	4,3	0	0,0	-447
	10.097	91,9	10.330	99,4	9.570	95,1	-233
Bestandsveränderung u. akt. EL	106	1,0	-268	-2,6	308	3,1	374
Sonstige betriebliche Erträge	780	7,1	331	3,2	181	1,8	449
Gesamtleistung	10.983	100,0	10.393	100,0	10.059	100,0	590
Aufwendungen für bezogene L. u. L.							
Betriebskosten und sonst.	2.876	26,2	2.858	27,5	2.611	26,0	18
Instandhaltungskosten	1.791	16,3	1.758	16,9	1.544	15,3	33
a.o. Instandhaltungskosten	1.748	15,9	1.852	17,8	1.601	15,9	-104
Aufwendungen für VerkaufsGS	0	0,0	1	0,0	7	0,1	-1
	6.415	58,4	6.469	62,2	5.763	57,3	-54
Rohergebnis	4.568	41,6	3.924	37,8	4.296	42,7	644
Personalaufwand	1.157	10,5	1.113	10,7	1.065	10,6	44
Abschreibungen	2.039	18,6	1.973	19,0	1.960	19,5	66
Sonstige Aufwendungen	350	3,2	329	3,2	397	3,9	21
<i>Erträge aus Gewinnabführung</i>	156	1,4	449	4,3	577	5,7	-293
Zinserträge	11	0,1	40	0,4	2	0,0	-29
<i>Aufwand für Verlustübernahme</i>	0	0,0		0,0		0,0	0
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	637	5,8	582	5,6	471	4,7	55
	4.016	36,6	3.508	33,8	3.314	32,9	508
Ergebnis gewöohnl. Geschäftstätigkeit	552	5,0	416	4,0	982	9,8	136
Steuern	219	2,0	221	2,1	202	2,0	-2
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	333	3,0	195	1,9	780	7,8	138
Einstellung in gesellschaftsvertr. RL	33	0,3	19	0,2	78	0,8	14
Bilanzgewinn/-verlust	300	2,7	176	1,7	702	7,0	124

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
Umsatzerlöse												
aus Hausbewirtschaftung	9.993	91,0	10.859	94,6	11.053	95,1	11.645	97,0	11.904	97,0	12.293	97,1
aus anderen Lieferungen u. Leistg.	100	0,9	105	0,9	108	0,9	110	0,9	112	0,9	114	0,9
aus Verkauf v.Grundstücken u.so.	4	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
	10.097	91,9	10.964	95,6	11.161	96,0	11.755	97,9	12.016	98,0	12.407	98,0
Bestandsveränderung u. akt. EL	106	1,0	156	1,4	97	0,8	98	0,8	99	0,8	100	0,8
Sonstige betriebliche Erträge	780	7,1	354	3,1	367	3,2	150	1,2	152	1,2	154	1,2
Gesamtleistung	10.983	100,0	11.474	100,0	11.625	100,0	12.003	100,0	12.267	100,0	12.661	100,0
Aufwendungen für bezogene L. u. L.												
Betriebskosten und sonst.	2.876	26,2	3.076	26,8	3.177	27,3	3.224	26,9	3.272	26,7	3.321	26,2
Instandhaltungskosten	1.791	16,3	1.600	13,9	1.700	14,6	1.726	14,4	1.752	14,3	1.778	14,0
a.o. Instandhaltungskosten	1.748	15,9	2.075	18,1	1.730	14,9	2.163	18,0	2.195	17,9	2.228	17,6
Aufwendungen für Verkauf v. GS	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
	6.415	58,4	6.751	58,8	6.607	56,8	7.113	59,3	7.219	58,8	7.327	57,9
Rohergebnis	4.568	41,6	4.723	41,2	5.018	43,2	4.890	40,7	5.048	41,2	5.334	42,1
Personalaufwand	1.157	10,5	1.184	10,3	1.260	10,8	1.279	10,7	1.298	10,6	1.317	10,4
Abschreibungen	2.039	18,6	2.236	19,5	2.343	20,2	2.463	20,5	2.577	21,0	2.574	20,3
Sonstige Aufwendungen	350	3,2	302	2,6	352	3,0	357	3,0	362	3,0	367	2,9
<i>Erträge aus Gewinnabführung</i>	156	1,4	9	0,1	15	0,1	25	0,2	22	0,2	0	0,0
Zinserträge	11	0,1	0	0,0	8	0,1	8	0,1	8	0,1	8	0,1
<i>Aufwand für Verlustübernahme</i>	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	1	0,0
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	637	5,8	661	5,8	749	6,4	884	7,4	939	7,7	940	7,4
	4.016	36,6	4.374	38,1	4.681	40,3	4.950	41,2	5.146	41,9	5.191	41,0
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	552	5,0	349	3,0	337	2,9	-60	-0,5	-98	-0,8	143	1,1
Steuern	219	2,0	220	1,9	197	1,7	197	1,6	197	1,6	197	1,6
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	333	3,0	129	1,1	140	1,2	-257	-2,1	-295	-2,4	-54	-0,4
Einstellung in gesellschaftsvertr. RL	33	0,3	13	0,1		0,0		0,0		0,0		0,0
Bilanzgewinn/-verlust	300	2,7	116	1,0	140	1,2	-257	-2,1	-295	-2,4	-54	-0,4

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	4.574	1.811	3.042	2.959	3.092	3.353
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-4.787	300	-4.772	-5.092	-1.692	-1.692
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-1.853	-2.203	1.931	1.775	-902	-849
Cashflow gesamt	-2.066	-92	201	-358	498	812

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	%	2025 Ansatz	%	2026 Ansatz	%	2027 Plan	%	2028 Plan	%	2029 Plan	%
Umsatzerlöse	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Aktivierte Eigenleistungen	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	X		535	100,0	749	100,0	1.126	100,0	1.153	100,0	1.387	100,0
Gesamtleistung	X		535	100,0	749	100,0	1.126	100,0	1.153	100,0	1.387	100,0
Materialaufwand	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Rohergebnis	X		535	100,0	749	100,0	1.126	100,0	1.153	100,0	1.387	100,0
Personalaufwand	X		336	62,8	343	45,8	750	66,6	757	65,7	1.014	73,1
Abschreibungen	X		1	0,2	2	0,3	2	0,2	3	0,3	3	0,2
Sonstige betriebliche Aufwendungen	X		199	37,2	406	54,2	376	33,4	396	34,3	373	26,9
	X		536	100,2	751	100,3	1.128	100,2	1.156	100,3	1.390	100,2
Betriebliches Ergebnis	X		-1	-0,2	-2	-0,3	-2	-0,2	-3	-0,3	-3	-0,2
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Ergebnis nach Steuern	X		-1	-0,2	-2	-0,3	-2	-0,2	-3	-0,3	-3	-0,2
Sonstige Steuern	X		0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	X		-1	-0,2	-2	-0,3	-2	-0,2	-3	-0,3	-3	-0,2

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024 Ist	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit*	X	0	0	0	0	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit*	X	0	0	0	0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	X	0	0	0	0	0
Cashflow gesamt	X	0	0	0	0	0

* Die jeweiligen Auszahlungen der Gesellschaft werden vollständig durch Einzahlungen aus den konsumtiven bzw. investiven Zuweisungen der Stadt gedeckt.

5.5.9 Zweckverband Gewerbepark Raum Offenburg

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist vorl.	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
II. Sachanlagen	4.888	44,2	5.028	46,8	5.153	51,2	-140
III. Finanzanlagen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	4.888	44,2	5.028	46,8	5.153	51,2	-140
B. Umlaufvermögen							
I. Vorräte	5.462	49,3	4.972	46,3	3.787	37,6	490
II. Forderungen	44	0,4	50	0,5	407	4,0	-6
III. Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
	5.506	49,7	5.023	46,8	4.194	41,7	483
C. Rechnungsabgrenzungsposten	677	6,1	692	6,4	713	7,1	-15
	11.071	100,0	10.743	100,0	10.060	100,0	328
Passivseite							
A. Eigenkapital							
I. Stammkapital	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
II. Rücklagen	147	1,3	253	2,4	339	3,4	-106
III. Gewinn/Verlust	-90	-0,8	-106	-1,0	-86	-0,9	16
	57	0,5	147	1,4	253	2,5	-90
B. Sonderposten für empfangene Investitionszuschüsse	6.364	57,5	6.494	60,4	6.624	65,8	-130
C. Verbindlichkeiten	4.650	42,0	4.102	38,2	3.183	31,6	548
	11.071	100,0	10.743	100,0	10.060	100,0	328

Gewinn- und Verlustrechnung

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist vorl.	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
A. Erträge							
Erträge aus Grundstücksverkäufen	130	2,4	0	0,0	0	0,0	130
Bestandsveränderungen	489	9,0	0	0,0	0	0,0	489
Mieten/Pachten/Sonstige Erträge	156	2,9	280	80,0	159	69,4	-124
Umlagen der Verbandsmitglieder	70	1,3	70	20,0	70	30,6	0
Summe Erträge	846	15,5	350	100,0	229	100,0	496
B. Aufwendungen							
Materialaufwand	529	56,5	0	0,0	0	0,0	529
Abschreibungen	164	17,5	155	34,0	164	52,1	9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	125	13,4	183	40,1	126	40,0	-58
Zinsergebnis	118	12,6	118	25,9	25	7,9	0
Summe Aufwendungen	936	100,0	456	100,0	315	100,0	480
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-90		-106		-86		16

5.5.9 Zweckverband Gewerbepark Raum Offenburg

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist vorl.	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
A. Erträge												
Erträge aus Grundstücksverkäufen	130	15,4	930	31,5	2.250	63,8	1.600	100,1	3.970	148,2	2.050	135,0
Bestandsveränderungen	489	57,9	1.583	53,6	883	25,0	-392	-24,5	-1.557	-58,1	-757	-49,9
Mieten/Pachten/Sonstige Erträge	156	18,4	342	11,6	295	8,4	286	17,9	156	5,8	115	7,6
Umlagen der Verbandsmitglieder	<u>70</u>	<u>8,3</u>	<u>100</u>	<u>3,4</u>	<u>100</u>	<u>2,8</u>	<u>105</u>	<u>6,6</u>	<u>110</u>	<u>4,1</u>	<u>110</u>	<u>7,2</u>
Summe Erträge	846	100,0	2.955	100,0	3.528	100,0	1.599	100,0	2.679	100,0	1.518	100,0
B. Aufwendungen												
Materialaufwand	529	56,5	2.029	77,1	1.979	78,0	383	40,5	407	47,5	247	36,4
Abschreibungen	164	17,5	163	6,2	178	7,0	190	20,1	206	24,0	222	32,7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	125	13,4	126	4,8	126	5,0	127	13,4	128	14,9	134	19,8
Zinsergebnis	<u>118</u>	<u>12,6</u>	<u>312</u>	<u>11,9</u>	<u>255</u>	<u>10,0</u>	<u>246</u>	<u>26,0</u>	<u>116</u>	<u>13,5</u>	<u>75</u>	<u>11,1</u>
Summe Aufwendungen	936	100,0	2.630	100,0	2.538	100,0	946	100,0	857	100,0	678	100,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-90		325		990		653		1.822		840	

Liquiditätsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ist vorl.	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-532	-913	390	1.331	3.551	1.745
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-12	-1.070	-1.670	-885	-200	-670
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0	758	1.415	639	-2.992	-1.075
Cashflow gesamt	-544	-1.225	135	1.085	359	0

Bilanzdaten:

TEUR

	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
Aktivseite							
A. Anlagevermögen							
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	13	0,4	2	0,1	7	0,3	10
II. <u>Sachanlagen</u>							
Geschäftsausstattung	392	13,3	477	16,4	372	14,4	-85
Anlagevermögen Lehrbetrieb VHS		0,0		0,0		0,0	0
Anlagevermögen Lehrbetrieb JKS		0,0		0,0		0,0	0
III. <u>Finanzanlagen</u>	2	0,1	2	0,1	2	0,1	0
	407	13,8	482	16,6	381	14,8	-75
B. Umlaufvermögen							
I. <u>Vorräte</u>	254	8,6	236	8,1	534	20,6	18
II. <u>Kassenbestand</u>	580	19,7	596	20,5	927	35,9	-16
III. <u>Forderungen</u>	1.700	57,6	1.583	54,5	739	28,6	117
	2.534	85,9	2.415	83,2	2.200	85,1	119
C. Rechnungsabgrenzungsposten	9	0,3	7	0,3	3	0,1	2
D. Bilanzverlust		0,0		0,0		0,0	0
	2.950	100,0	2.904	100,0	2.585	100,0	46
Passivseite							
A. Eigenkapital							
I. <u>Sacheinlagen</u>	150	5,1	161	5,5	161	6,2	-11
II. <u>Rücklagen</u>		0,0		0,0		0,0	0
III. <u>Ergebnisvortrag</u>	1.131	38,3	966	33,3	1.193	46,1	165
	1.281	43,4	1.127	38,8	1.354	52,4	154
B. Rückstellungen	446	15,1	940	32,4	762	29,5	-494
C. Verbindlichkeiten	375	12,7	413	14,2	513	19,9	-38
D. Rechnungsabgrenzungsposten	231	7,8	271	9,3	183	7,1	-40
E. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	617	20,9	153	5,3	-227	-8,8	464
	2.950	100,0	2.904	100,0	2.585	100,0	46

Gewinn- und Verlustrechnung:

TEUR

	2024		2023		2022		Veränderung
	Ist	%	Ist	%	Ist	%	2024 zu 2023
A. Betriebliche Erträge	9.606	100,0	8.464	100,0	7.008	100,0	1.142
Umsatzerlöse	8.189	85,3	7.154	84,5	5.684	81,1	1.035
Teilnehmerentgelte + Projekte	7.824	81,5	6.945	82,1	5.469	78,0	879
Studienreisen		0,0		0,0		0,0	0
Sonst.betr.Erträge / Projekte	365	3,8	209	2,5	215	3,1	156
Zuschüsse	1.417	14,8	1.310	15,5	1.324	18,9	107
Land	592	6,2	582	6,9	536	7,7	10
Kreis	106	1,1	106	1,3	105	1,5	0
Stadt	562	5,9	539	6,4	506	7,2	23
sonstige Zuschüsse	157	1,6	83	1,0	176	2,5	74
B. Betriebl.Aufwendungen	8.990	93,6	8.311	98,2	7.235	103,2	679
Personalaufwendungen	3.027	31,5	2.768	32,7	2.423	34,6	259
Dozentenonorare	3.686	38,4	3.357	39,7	2.945	42,0	329
Aufwand Studienreisen		0,0		0,0		0,0	0
Abschreibungen auf AV + GWG	150	1,6	161	1,9	149	2,1	-11
Sachaufwendungen	2.127	22,1	2.025	23,9	1.717	24,5	102
Aufwand sonstige Projekte		0,0		0,0	0	0,0	0
C. Betriebsergebnis (A-B)	616	6,4	153	1,8	-227	-3,2	463
Zinssaldo	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
D. Jahresergebnis	616	6,4	153	1,8	-227	-3,2	463

Erfolgsplan mit mittelfristiger Planung

TEUR

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	%	Ansatz	%	Ansatz	%	Plan	%	Plan	%	Plan	%
A. Betriebliche Erträge	9.606	100,0	10.034	100,0	8.487	100,0	8.675	100,0	8.658	100,0	8.703	100,0
Umsatzerlöse	8.189	85,3	8.582	85,5	6.915	81,5	7.033	81,1	7.001	80,9	7.015	80,6
Teilnehmerentgelte + Projekte	7.824	81,5	8.401	83,7	6.554	77,2	6.672	76,9	6.640	76,7	6.654	76,5
Studienreisen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sonst.betr.Erträge / Projekte	365	3,8	181	1,8	361	4,3	361	4,2	361	4,2	361	4,2
Zuschüsse	1.417	14,8	1.452	14,5	1.572	18,5	1.642	18,9	1.657	19,1	1.688	19,4
Land	592	6,2	643	6,4	715	8,4	722	8,3	729	8,4	737	8,5
Kreis	106	1,1	106	1,1	111	1,3	111	1,3	111	1,3	111	1,3
Stadt	562	5,9	632	6,3	601	7,1	664	7,7	672	7,8	695	8,0
sonstige Zuschüsse	157	1,6	71	0,7	145	1,7	145	1,7	145	1,7	145	1,7
B. Betriebl.Aufwendungen	8.990	93,6	9.712	96,8	8.628	101,7	8.740	100,7	8.810	101,8	8.890	102,2
Personalaufwendungen	3.027	31,5	3.074	30,6	3.153	37,2	3.235	37,3	3.283	37,9	3.332	38,3
Dozentenonorare	3.686	38,4	4.094	40,8	3.150	37,1	3.136	36,2	3.113	36,0	3.098	35,6
Aufwand Studienreisen	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Abschreibungen auf AV + GWG	150	1,6	202	2,0	127	1,5	127	1,5	127	1,5	127	1,5
Sachaufwendungen	2.127	22,1	2.342	23,3	2.198	25,9	2.242	25,8	2.287	26,4	2.333	26,8
Aufwand sonstige Projekte	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
C. Betriebsergebnis (A-B)	616	6,4	322	3,2	-141	-1,7	-65	-0,7	-152	-1,8	-187	-2,2
Zinssaldo	0	0,0	0	0,0	1	0,0	1	0,0	1	0,0	1	0,0
D. Jahresergebnis	616	6,4	322	3,2	-140	-1,7	-64	-0,7	-151	-1,7	-186	-2,1