Landkreis Tübingen

Kreistagsdrucksache

Nr. 090/26

Haushaltsplan

- Entwurf -

2027

Landkreis Tübingen

HAUSHALTSSATZUNG mit HAUSHALTSPLAN 2027

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S **Seite**

Gebietsübersicht 01

Organisationsplan 02

Haushaltssatzung 03

Vorbericht und Erläuterungen zum Haushaltsplan 07

Regeln zur Bewirtschaftung des Haushaltsplans 1

Gesamthaushalt, Gesamtergebnishaushalt 3

Gesamthaushalt, Gesamtfinanzhaushalt 4

THH1 Kreisorgane; RPA; Finanzen und Zentrale Verwaltung; Personalrat 5

Landrat
1110-1 Steuerung 7

Abt. 01 Eigenprüfung und Kommunalaufsicht
1113-1 Rechnungsprüfung 9
1114-4 Zentrale Funktionen 11
1131-1 Kommunalaufsicht 13
1210-1 Statistik und Wahlen 15

Abt. 02 Wirtschaftsförderung
1112-2 Steuerungsunterstützung und Controlling 17
1114-1 Zentrale Funktionen 19

Gb. 1 Finanzen und Zentrale Verwaltung
1112-1 Steuerungsunterstützung und Controlling 21
5610-1 Umweltschutzmaßnahmen 23

Abt. 10 Personal und Organisation
1114-2 Zentrale Funktionen 25
1120-2 Organisation und EDV 27
1121-1 Personalwesen 29

Abt. 11 Finanzen
1122-1 Finanzverwaltung, Kasse 32
1126-4 Zentrale Dienstleistungen 34

Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1124-1 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement 36
1126-2 Zentrale Dienstleistungen 41
1133-1 Grundstücksmanagement 43
2120-1 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten 45
2130-1 Berufsbildende Schulen 49
2150-1 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen 58
4241-1 Sportstätten 61

Abt. 14 Zentrale Dienste
1123-1 Justiziariat 66
1125-1 Fahrzeuge 68
1126-1 Zentrale Dienstleistungen 71

Abt. 15 Kommunikation und allgemeine Kreisangelegenheiten
1111-1 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung 73
1114-3 Zentrale Funktionen....75
1130-1 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit....77
2521-1 Archiv....79
2620-1 Musikpflege 81
2630-1 Musikschulen....83
2710-1 Volkshochschulen....85
2730-1 Sonstige Volksbildung 87
2810-1 Sonstige Kulturpflege 89
4210-1 Förderung des Sports....91
5110-1 Regionalverband Neckar-Alb....93
5360-1 Telekommunikationseinrichtungen 95
5710-1 Wirtschaftsförderung 97
5750-1 Tourismus....99

Abt. 16 IT und Digitalisierung
1120-1 Organisation und EDV....101
1126-3 Zentrale Dienstleistungen....104

Personalrat
1114-5 Zentrale Funktionen....106

THH2 Jugend und Soziales 108

Abt. 20 Soziales
1114-6 Zentrale Funktionen....110
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII....112
3120-1 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II....115
3150-1 Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und den Begleitgesetzen 117
3160-1 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege....119
3170-1 Betreuungsleistungen....121
3180-1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen....123
3190-1 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG....125
3210-1 Leistungen nach Teil 2 SGB IX - Eingliederungshilferecht....127
3710-1 Schwerbehindertenrecht....129
3720-1 Soziales Entschädigungsrecht 131

Abt. 21 Jugend
3620-1 Allgemeine Förderung junger Menschen....133
3630-1 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien 135
3650-1 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege....138
3680-1 Kooperation und Vernetzung....140
3690-1 Unterhaltsvorschussleistungen....142

Abt. 22 Flucht und Integration
1114-7 Zentrale Funktionen....144
3130-1 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler 146
3140-2 Soziale Einrichtungen....148
3180-3 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen....151

THH3 Gesundheit, Veterinärwesen, Umwelt und Forst 153

Abt. 30 Recht und Naturschutz
1123-2 Justiziariat 155
5540-1 Naturschutz und Landschaftspflege 157

Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5520-1 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen 159
5610-2 Umweltschutzmaßnahmen 161
5620-1 Arbeitsschutz 163

Abt. 32 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
1220-2 Ordnungswesen 165
1226-1 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung 167

Abt. 33 Gesundheit
1220-3 Ordnungswesen 170
4140-2 Maßnahmen der Gesundheitspflege 172

Abt. 34 Forst
5550-1 Forstwirtschaft 175

THH4 Verkehr, Landwirtschaft, Ordnung und Vermessung 178

Abt. 40 Landwirtschaft
5510-1 Öffentliches Grün/Landschaftsbau 180
5551-1 Landwirtschaft 183

Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1220-1 Ordnungswesen 185
1222-2 Einwohnerwesen 187
1223-1 Personenstandswesen 190
1260-1 Brandschutz 192
1270-1 Rettungsdienst 196
1280-1 Katastrophenschutz 198
5210-1 Bauordnung 200
5220-1 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung 203
5230-1 Denkmalschutz und Denkmalpflege 206

Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5111-1 Flächen- und grundstückbezogene Daten 208
5112-1 Flurneuordnung 211

Abt. 43 Verkehr und Straßen
1221-1 Verkehrswesen 213
2140-1 Schülerbezogene Leistungen 216
5110-2 Verkehrsplanung 218
5420-1 Kreisstraßen 220
5430-1 Landesstraßen 243
5440-1 Bundesstraßen 245
5450-1 Straßenreinigung und Winterdienst 247
5470-1 Verkehrsbetriebe/ÖPNV 249

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft 254

Abt. 11 Finanzen
6110-1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 256
6120-1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 258

Stellenplan 261

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite) ..... Anlage 1 267

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ..... Anlage 2 269

Investitionsprogramm ..... Anlage 3 271

Finanzplan ..... Anlage 4 285

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität ..... Anlage 5 289

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen ..... Anlage 6 291

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen ..... Anlage 7 293

Anlagen zum Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 3 Ziff. 7 und 8 GemHVO ..... Anlage 8 295

Glossar 298


Landkreis Tübingen
Tübingen
Rottenburg
Steinlach
Dettenhausen
Einsiedel
Kirchentellinsfurt
Pfrondorf
Kusterdingen
Wankheim
Mähringen
Immenhausen
Stockach
Gomaringen
Oschingen
Talheim
Nehren
Mössingen
Belsen
Bebenhausen
Weilheim
Dusslingen
Hirschau
Kilchberg
Bühl
Kiebingen
Neckar
Ofterdingen
Bodelshausen
Breitenholz
Entringen
Reusten
Pfäffingen
Poltringen
Obernderf
Ailingen
Wendelsheim
Bad Niedernau
Schwalldorf
Weiler
Dettingen
Frommenhausen
Hemmendorf
Hirrlingen
Hailfingen
Seebronn
Remmingsheim
Nellingsheim
Obernau
Bieringen
Wolfenhausen
Eckenweiler
Sulzau
Bierlingen
Wachendorf
Felldorf
Börstingen
Baisingen
Ergenzingen
B 27
A 81

Landkreis Tübingen

Organisationsplan des Landratsamtes Tübingen

Landrat
Dr. Hendrik Bednarz

01 Eigenprüfung und Kommunalaufsicht
Gabriele Schmid

Erste Landesbeamtin
Dr. Daniela Hüttig

ABTEILUNGEN

Geschäftsbereich 1
Finanzen und Zentrale Verwaltung
Christian Herrmann

10 Personal und Organisation
Angelika Töpfer

11 Finanzen
Andreas Schneider

12 Kreisschulen und Liegenschaften
Stefanie Lüdigk

14 Zentrale Dienste
Anke Armbrust-Hikel

15 Kommunikation und allg. Kreisangelegenheiten
Martina Guizetti

16 IT und Digitalisierung
Frank Allmendinger

Geschäftsbereich 2
Jugend und Soziales
Nadine Knodel

20 Soziales
Iris Ackermann

21 Jugend
Katrin Fehrle

22 Flucht und Integration
Sven Jäger

Geschäftsbereich 3
Gesundheit, Veterinärwesen, Umwelt und Forst
Lukas Scheiger

30 Recht und Naturschutz
Mariella Fuchs

31 Umwelt und Gewerbe
Cornelia Rudolph

32 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Dr. Christiane Bucher

33 Gesundheit
Dr. Birgit Walter-Frank

34 Forst
Thomas Hörnig

Geschäftsbereich 4
Verkehr, Landwirtschaft, Ordnung und Vermessung
Dr. Daniela Hüttig

40 Landwirtschaft
Stefanie Notter

41 Ordnung und Baurecht
N.N.

42 Vermessung und Flurneuordnung
N.N.

43 Verkehr und Straßen
Gabriel Wehle

46 Abfallwirtschaftsbetrieb
Peter Mittag

Entwurf Stand: 01.01.2027

HAUSHALTSSATZUNG

des

LANDKREISES TÜBINGEN

für das

HAUSHALTSJAHR 2 0 2 7

Auf Grund von § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, hat der Kreistag am 09.12.2026 die folgende

H a u s h a l t s s a t z u n g

für das Haushaltsjahr **2027** beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	384.430.720 Euro
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-385.430.720 Euro
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-1.000.000 Euro**
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 Euro
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 Euro
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**0 Euro**
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-1.000.000 Euro**

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	383.058.420 Euro
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-377.196.540 Euro
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**5.861.880 Euro**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	11.826.000 Euro
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-11.090.000 Euro
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**736.000 Euro**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**6.597.880 Euro**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 Euro
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-3.738.000 Euro
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**-3.738.000 Euro**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**2.859.880 Euro**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 Euro.

§ 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 -4.140.000 Euro.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 60.000.000 Euro.

§ 5 Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage wird gem. § 35 FAG auf 34,72 v. H. der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt.

Ausgefertigt, Tübingen, den _____

Landrat Dr. B e d n a r z

V O R B E R I C H T

z u m

H a u s h a l t s p l a n 2 0 2 7

I. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Kreistag hat am 11.12.2024 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2025 mit folgenden Festsetzungen verabschiedet:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	374.326.540 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	-384.853.440 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.526.900 €
Finanzhaushalt	
Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts	-4.719.584 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-18.517.700 €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	14.970.000 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands, Saldo des Finanzhaushalts	-8.267.284 €
Kreditaufnahmen	18.515.000 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	-5.455.000 €
Höchstbetrag der Kassenkredite	50.000.000 €
Hebesatz der Kreisumlage	32,53 %

Das Regierungspräsidium Tübingen als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass vom 05.03.2025 die Gesetzmäßigkeit der beschlossenen Haushaltssatzung bestätigt und die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung genehmigt.

Der Jahresabschluss 2025 wurde mit folgenden vorläufigen Abschlusszahlen gebucht:

		€
1.	**Ergebnisrechnung**	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	366.929.468,11
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-369.772.453,43
1.3	**Ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2)	**-2.842.985,32**
1.4	Außerordentliche Erträge	33.734,30
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-944,56
1.6	**Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5)	**32.789,74**
1.7	**Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6)	**-2.810.195,58**
2.	**Finanzrechnung**	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.491.946,30
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.171.723,13
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-4.679.776,83
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.597.723,32
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.698.138,33

2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-7.100.415,01
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-11.780.191,84
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.500.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.480.921,36
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9)	4.019.078,64
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-7.761.113,20
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.241.056,87
2.13	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	21.871.742,74
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-6.520.056,33
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.13 und 2.14)	15.351.686,41
3.	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	828.297,00
3.2	Sachvermögen	148.337.196,28
3.3	Finanzvermögen	44.802.407,87
3.4	Abgrenzungsposten	7.191.359,95
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite** (Summe aus 3.1 bis 3.5)	**201.159.261,10**
3.7	Basiskapital	-47.647.878,52
3.8	Rücklagen	-31.628.562,05
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-29.972.933,89
3.11	Rückstellungen	-767.595,26
3.12	Verbindlichkeiten	-90.122.547,91
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-1.019.743,47
3.14	**Gesamtbetrag auf der Passivseite** (Summe aus 3.7 bis 3.13)	**-201.159.261,10**

Der **Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis** von -2.842.985,32 € wird gemäß § 25 Abs. 1 GemHVO im Jahresabschluss 2025 durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet.

Der **Überschuss im Sonderergebnis** mit 32.789,74 € wird im Jahresabschluss 2025 gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Der Jahresabschluss 2025 soll vom Kreistag in seiner Sitzung am 09.12.2026 gemäß § 48 LKrO in Verbindung mit § 95b GemO formal festgestellt werden.

II. Haushaltsverlauf 2026

Der Kreistag hat am 10.12.2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2026 mit folgenden Festsetzungen verabschiedet:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	386.967.440 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	-390.248.340 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.280.900 €
Finanzhaushalt	
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	3.477.340 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-13.781.600 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-10.304.260 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	9.978.000 €
Saldo des Finanzhaushalts	-326.260 €
Kreditaufnahmen	13.781.000 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	-6.427.000 €
Höchstbetrag der Kassenkredite	60.000.000 €
Hebesatz der Kreisumlage	34,77 %

Wie im Vorjahr wurde auch für 2026 zur Senkung des Kreisumlagebedarfs wieder einen geplanten Fehlbetrag in Höhe von rd. -3,28 Mio. € veranschlagt. Dieser Fehlbetrag wird über die Entnahme aus der Ergebnisrücklage abgedeckt. Bedingt durch die Rücklagenentnahme nimmt die Liquidität um weitere 0,33 Mio. € ab, sodass die Mindestliquidität voraussichtlich 2026 erneut unterschritten wird.

Das Regierungspräsidium Tübingen als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass vom 19.02.2026 die beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 nicht beanstandet und die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung genehmigt. Zusammengefasst hat das Regierungspräsidium in seinem Schriftsatz auf folgende Punkte hingewiesen:

- Die Kreditermächtigung des Jahres 2025 wird nicht in voller Höhe benötigt, da nicht-umgesetzten Investitionsmaßnahmen im Haushaltsplan 2026 neu veranschlagt wurden. Das Regierungspräsidium weist darauf hin, dass die Kreditermächtigungen des Jahres 2025 insoweit nicht mehr in Anspruch genommen werden darf.
- Im Haushaltsplan 2026 ist erneut ein Fehlbetrag eingeplant. Der Fehlbetrag kann zwar durch eine Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen werden, führt jedoch zu einer weiteren Abnahme der kaum noch vorhandenen Liquidität. Nunmehr unterschreiten die liquiden Finanzmittel bereits zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 den gesetzlich vorzuhaltenden Mindestbetrag an Liquidität deutlich. Nach den Planungen sollen die liquiden Mittel Ende 2026 noch rund die Hälfte der Mindestliquidität betragen und in den Folgejahren auf diesem Niveau stagnieren. Gleichzeitig nehmen die Zeiträume, in denen der Landkreis zur Sicherstellung verfügbarer liquider Mittel auf die Inanspruchnahme von Kassenkrediten angewiesen ist, zu.
- Es erfolgt keine Beanstandung des Haushaltsplans. Jedoch wird der Landkreis nachdrücklich aufgefordert, die Liquidität zu steigern, so dass im Haushaltsjahr 2027 mindestens wieder die haushaltsrechtlich geforderte Mindestliquidität erreicht ist.

- Mit der für 2026 vorgesehenen Kreditaufnahme wird die Pro-Kopf-Verschuldung im Landkreis Tübingen zum Ende des Haushaltsjahres mit rund 360 EUR je Einwohner merklich über dem Landesdurchschnitt liegen. Angesichts der aktuell bestehenden enormen geopolitischen und gesamtwirtschaftlichen Herausforderungen und der hohen Verschuldung des Kernhaushalts hat der Landkreis weiterhin auf eine Begrenzung der Verschuldung zu achten.

Entwicklung der Ergebnisrechnung 2026

Mit dem zur Jahresmitte vorgelegten Finanzzwischenbericht wurde der Kreistag in seiner Sitzung am 29.07.2026 über den Stand des Haushaltsvollzugs in den Teilhaushalten und im Gesamthaushalt informiert (Kreistags-Drucksache Nr. 046/26).

Danach zeichnete sich bei den ordentlichen Erträgen im Saldo ein Rückgang von rd. -8,6 Mio. Euro gegenüber der Haushaltsplanung ab. Niedrigere Erträge werden voraussichtlich bei der Abt. Flucht und Integration (- 6,8 Mio. €), bei der Abt. Ordnung und Baurecht (- 1,9 Mio. €) sowie bei den Verkehrsordnungswidrigkeiten (- 1,6 Mio. €) erwartet. Demgegenüber rechnen wir mit steigenden Erträgen bei der Abt. Jugend (+ 0,9 Mio. €) sowie im Teilhaushalt 5 der Allgemeine Finanzwirtschaft (+ 0,7 Mio. €).

Bei den ordentlichen Aufwendungen wird ein Rückgang der Aufwendungen in Höhe von rd. 4,3 Mio. € prognostiziert. Dieser Betrag setzt sich im Wesentlichen aus Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen (+ 4,9 Mio. €), bei der Abt. Soziales (+ 1,5 Mio. €) und bei der Abt. Jugend (+ 2,2 Mio. €) zusammen. Demgegenüber erwarten wir geringere Aufwendungen bei der Abt. Kreisschulen und Liegenschaften (- 0,3 Mio. €), bei der Abt. Flucht und Integration (- 9,0 Mio. €) und bei der Abt. Ordnung und Baurecht (- 3,6 Mio. €).

Insgesamt wurde nach dem Finanzzwischenbericht für das Jahresergebnis 2026 erwartet, dass sich der geplante Fehlbetrag von rd. -3,3 Mio. € um weitere -4,3 Mio. € auf insgesamt -7,6 Mio. € verschlechtert**.**

Gegenüber der Prognose im Finanzzwischenbericht zeichnen sich im 2. Halbjahr bislang nur wenige Veränderungen ab, sodass weiterhin ein Fehlbetrag in dieser Größenordnung erwartet wird.

Entwicklung der Finanzrechnung 2026

Im Finanzhaushalt ergeben sich gegenüber der Haushaltsplanung neben dem sich abzeichnenden deutlich höheren Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung auch Abweichungen aus Investitionstätigkeit. Laut der Prognose zum Finanzzwischenbericht werden rd. 2,5 Mio. € niedrigere Investitionsauszahlungen erwartet. Nicht verbrauchte Haushaltsansätze für mehrjährige Investitionsmaßnahmen werden im Finanzhaushalt 2027 neu veranschlagt.

III. H a u s h a l t s j a h r 2 0 2 7

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

Ziele des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen
Mit dem neuen Haushaltsrecht wurden die Ergebnisse der Reformdiskussion zum kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen umgesetzt. Die Regelungen beruhen auf dem Beschluss der Innenministerkonferenz vom 21.11.2003. Danach sollen

- das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen von der bislang zahlungsorientierten Darstellungsform auf eine ressourcenorientierte Darstellung umgestellt,
- die Steuerung der Kommunalverwaltungen statt durch die herkömmliche Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen (Input-Steuerung) durch die Vorgabe von Zielen für die kommunalen Dienstleistungen (Output-Steuerung) ermöglicht,
- die Rechnungsform der doppelten Buchführung eingeführt und
- durch Einführung von konsolidierten Gesamtabschlüssen auf Grundlage der doppelten Buchführung bei Kommunen mit ausgegliederten Aufgabenbereichen ein Gesamtbild der kommunalen Vermögens-, Ertrags-, und Finanzlage hergestellt werden.

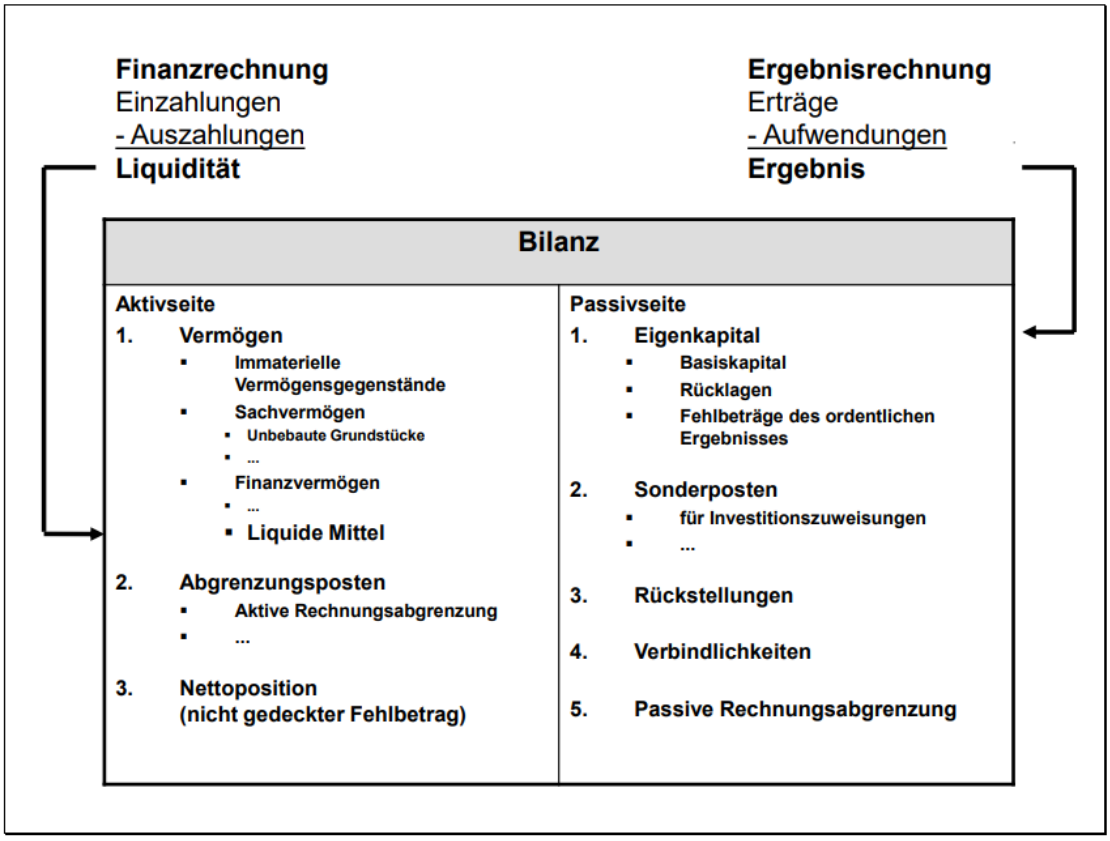
Aufbau des Haushalts- und Rechnungswesens
Mit der Einführung des NKHR haben die Kommunen ihre Bücher in Form der doppelten Buchführung darzustellen (§ 77 Abs. 3 GemO). § 95 Abs. 2 GemO legt fest, dass der Jahresabschluss aus einer Ergebnis-, Finanz- und einer Bilanz besteht.

Die **Ergebnisrechnung** ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Sie stellt die geplanten Erträge und Aufwendungen gegenüber um das geplante Jahresergebnis (als Überschuss / Fehlbetrag) zu ermitteln. In der kommunalen Haushaltsführung dient sie dem Nachweis des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs und zeigt, ob ein Haushalt ausgeglichen ist.

Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln, da der Saldo der Finanzrechnung die Position der liquiden Mittel in der Bilanz erhöht oder reduziert.

Die **Bilanz** ist in der Doppik die Gegenüberstellung von Vermögen sowie Eigen- und Fremdkapital. Die Aktivseite der Bilanz zeigt die Vermögensbestände des Landkreises, die Passivseite zeigt, wie der Landkreis sein Vermögen finanziert hat. Die Bilanz dient somit insbesondere dazu, einen vollständigen Überblick über die Vermögens- und Verschuldungslage der jeweiligen Gebietskörperschaft zu verschaffen.

Die folgende Abbildung zur Drei-Komponentenrechnung verdeutlicht das Zusammenspiel der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz:



Aufbau des Haushaltsplans
Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt und dem Haushaltsquerschnitt. Der Gesamthaushalt ist gem. § 4 GemHVO in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Jeder Teilhaushalt besteht wiederum aus einem Teilergebnis- und einem Teilfinanzhaushalt.

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beizufügen

1. der Vorbericht,
2. der Finanzplan mit Investitionsprogramm,
3. eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität,
4. eine Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen;
5. eine Übersicht über den Stand der Rücklagen, Rückstellungen und Schulden,
6. der letzte Gesamtabschluss,
7. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen,
8. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen, an denen der Landkreis mit mehr als 50% beteiligt ist und
9. eine Übersicht über die Budgets nach § 4 Abs. 5 GemHVO.

Die einzelnen Bestandteile des Haushaltsplanes können wie folgt dargestellt werden:

Gesamthaushalt	Teilhaushalte	Stellenplan	Anlagen
Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen Periodengerechte Zuordnung Erfolgswirksame Veränderung der Kapitalposition	produktorientiert gegliedert nach	Die einzelnen Stellen werden auf die Teilhaushalte verteilt	1. Vorbericht 2. Finanzplanung 3. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen 4. Übersicht über - Schulden - Rückstellungen - Rücklagen 5. letzter Abschluss 6. Wirtschaftspläne Sondervermögen 7. Andere Wirtschaftspläne 8. Budgetübersicht
+	**Produktbereiche**		
	oder		
	Örtliche Organisation		
Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen Kassenwirksamkeitsprinzip Veränderung der liquiden Mittel	**Produktplan BW** 21 verbindliche Produktbereiche mit 100 Produkgruppen und 481 Produkten		
+			
Haushaltsquerschnitt Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnishaushalte sowie die Einzahlungen und Auszahlungen der Teilfinanzhaushalte	Jeder Teilhaushalt bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget)		

Produktbuch des Landkreises Tübingen

Nach dem von der Innenministerkonferenz am 21.11.2003 beschlossenen Produktrahmen soll die Produktorientierung das verbindliche Prinzip für die Haushaltsstrukturierung sein. In diesem Produktrahmen sind länderübergreifend übergeordnete Produktbereiche und diesen zugeordneten Produktgruppen bestimmt, die auch dem finanzstatistischen Bedarf an funktionalen Finanzdaten auf Bundesebene entsprechen.

Unterhalb dieser länderübergreifenden Vorgabe von Produktbereichen und Produktgruppen werden im Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg die Leistungen, die die Kommunen in Baden-Württemberg erbringen, nahezu vollständig nach Produkten beschrieben.

Da der Kommunale Produktplan Baden-Württemberg den gesamten Leistungsumfang sämtlicher Kommunen von den Gemeinden über die Städte bis zu den Stadt- und Landkreisen umfasst, muss jede Kommune in ihrem eigenen Produktbuch diejenigen Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte definieren, die von ihr wahrgenommen werden.

Das Produktbuch erfüllt damit im NKHR folgende Funktionen:

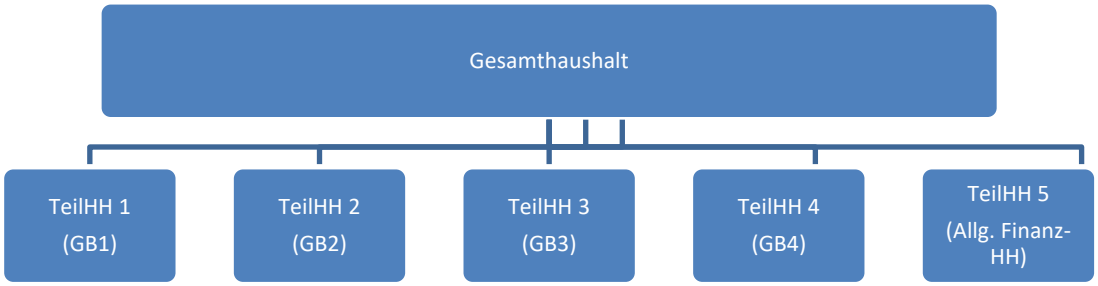
- Haushaltsplanungs- und Bewirtschaftungsfunktion
- Transparenzfunktion:
  Darstellung aller internen und externen Leistungen des Landkreises
- Steuerungsfunktion:
  Produkt ist das zentrale Objekt des Haushalts
- Organisationsfunktion:
  Geschäftsverteilungsplan.

Zum Haushaltsplan 2017 wurde erstmalig das Produktbuch des Landkreises Tübingen nach den Vorgaben des NKHR erstellt. Auf den Internetseiten des Landkreis Tübingen www.kreis-tuebingen.de ist der aktuelle Stand des Produktbuchs (Stand 10/2025) abrufbar.

Teilhaushalte und Budgets
Der Gesamthaushalt ist in Teilhaushalte zu gliedern. In den Teilhaushalten sind die Produktgruppen darzustellen.

Die Untergliederung der Teilhaushalte kann entweder nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert erfolgen. Die grundsätzliche Bedeutung der Gliederungsart des Gesamthaushalts in Teilhaushalte verlangt die Organzuständigkeit des Kreistags.

Der Kreistag hat am 14.10.2015 auf Empfehlung der Verwaltung beschlossen, die Haushaltsgliederung nach der **örtlichen Organisation produktorientiert** vorzunehmen (Kreistags-Drucksache Nr. 096/15). Neben den 4 Teilhaushalten entsprechend dem Aufbau der Geschäftsbereiche der Landkreisverwaltung wird noch ein separater 5. Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ gebildet. In diesem Teilhaushalt 5 werden die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen sowie Zinsaufwendungen/-erträge veranschlagt.



Die Budgetierungs- und Bewirtschaftungsregeln für den doppischen Haushalt wurden am 20.07.2016 vom Kreistag beschlossen (Kreistags-Drucksache Nr. 042/16).

Haushaltsausgleich im NKHR
Ein Hauptziel des NKHR ist, dass der vollständige Ressourcenverbrauch in die Haushaltsplanung der Kommune mit einbezogen wird. Der Haushaltsausgleich wird deshalb im NKHR am Saldo des Ergebnishaushalts (= ordentliches Ergebnis) festgemacht.

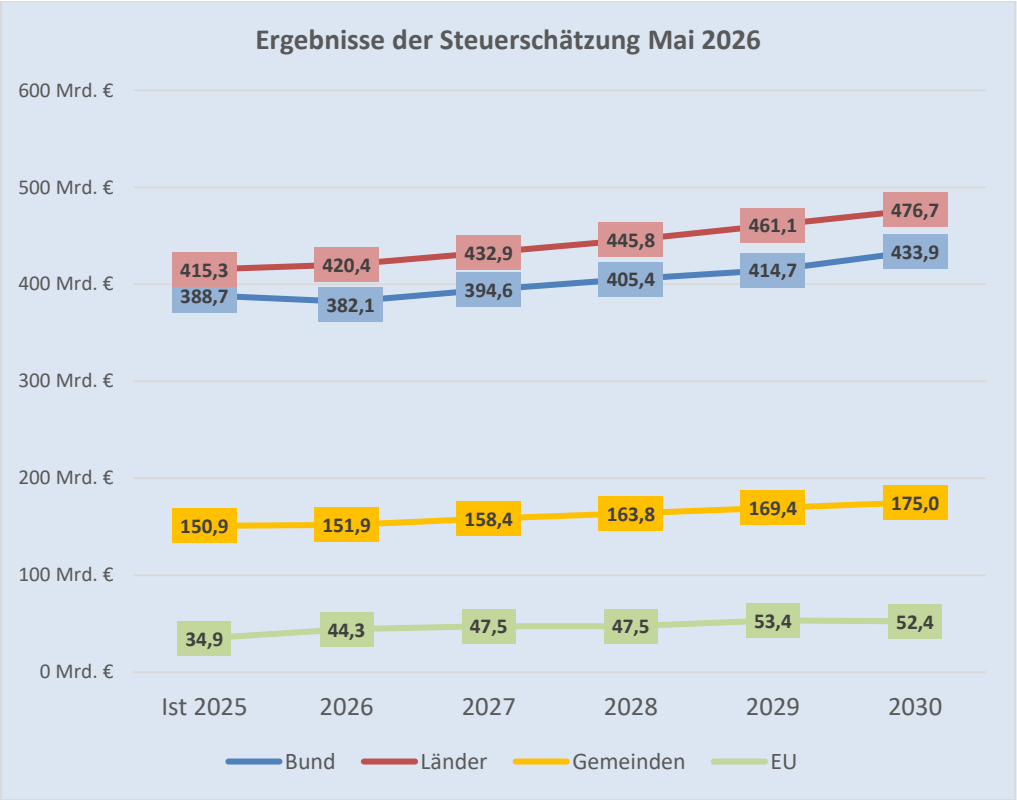
Der Haushaltsplan ist im Grundsatz ausgeglichen, wenn das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen ist (§ 80 Abs. 2 GemO). Kann der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden sind im zweiten Schritt Mittel aus der Ergebnisrücklage zu verwenden (§ 24 Abs. 1 GemHVO).

Hierbei ist zu berücksichtigen, dass auch die **Aufwendungen für Abschreibungen** und die **Bildung von Rückstellungen** im Ergebnishaushalt über Erträge zu erwirtschaften sind. Da die Abschreibungen nicht zahlungswirksam sind, werden diese im Finanzhaushalt nicht veranschlagt. Jedoch dienen die Einzahlungen aus den erwirtschaftenden Abschreibungen der Finanzierung von Ersatzinvestitionen oder der Tilgung von Krediten im Finanzhaushalt. Die Abschreibungen berechnen sich im NKHR aus den Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer für den einzelnen Vermögensgegenstand.

Neben dem Haushaltsausgleich ist sicherzustellen, dass unterjährig ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen. Hierzu ist eine **Mindestliquidität** in der Haushaltsplanung und -bewirtschaftung vorzuhalten (vgl. § 22 Abs. 2 GemHVO).

1. Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Vom 05.-07.05.2026 fand die 170. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ statt. Auf der Grundlage aktueller gesamtwirtschaftlicher Daten sowie des derzeit geltenden Steuerrechts wurden die Steuereinnahmen für die Jahre 2026 bis 2030 geschätzt.



Der Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2026 der Bundesregierung zugrunde. Demnach dürften zwar insbesondere von den finanz- und wirtschaftspolitischen Maßnahmen der Bundesregierung stützende Impulse für die Gesamtwirtschaft ausgehen. Aber durch den Iran-Krieg, die faktische Sperrung der Straße von Hormus und die damit einhergehenden Preisanstiege bei Energie und weiteren Rohstoffen sowie die enorme Unsicherheit haben sich die gesamtwirtschaftlichen Aussichten merklich eingetrübt. Insgesamt rechnet die Bundesregierung in der Frühjahrsprojektion nur noch mit einem Zuwachs des Bruttoinlandsprodukts (BIP) in preisbereinigter Rechnung von +0,5 % im laufenden und +0,9 % im kommenden Jahr. Vor allem mit Blick auf die weitere Entwicklung des Iran-Krieges besteht dabei spürbare Unsicherheit für die Projektion.

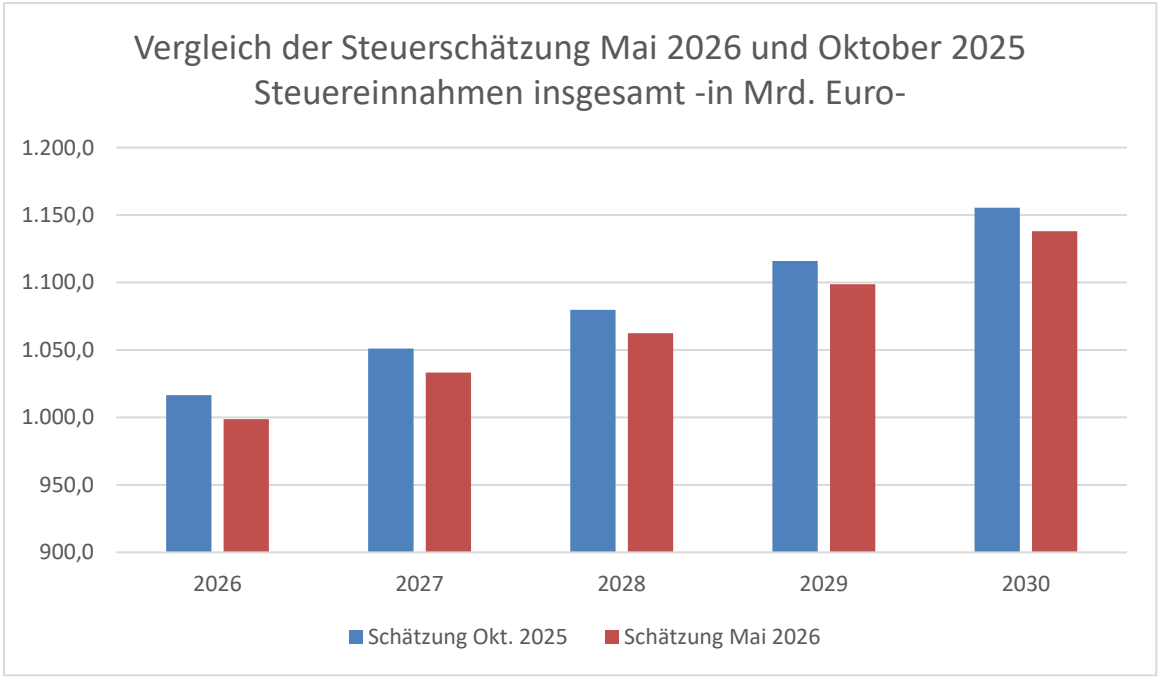
Bezüglich der für die Steuereinnahmen relevanten gesamtwirtschaftlichen Bemessungsgrundlagen ergibt sich für das laufende Jahr beim BIP ebenfalls eine Abwärtsrevision. Für das kommende Jahr wird bei zunehmender Überwälzung der gestiegenen Input-Preise entlang der heimischen Wertschöpfungskette mit einer ähnlichen nominalen Zuwachsrate des BIP gerechnet. Für die Steuererträge bedeutet dies im Einzelnen:

- Die Unternehmens- und Vermögenseinkommen, die für die Entwicklung der **gewinnabhängigen Steuern** relevant sind, werden insbesondere in diesem Jahr deutlich schwächer wachsen.
- Die gesamtwirtschaftlichen Bruttolöhne und -gehälter, die vor allem für die zu erwartende **Lohnsteuerdynamik** eine wichtige Rolle spielen, dürften sich leicht schwächer entwickeln als im Herbst unterstellt. Ursache hierfür ist die konjunkturelle Eintrübung auf dem Arbeitsmarkt.

- Bei der Bemessungsgrundlage der **Steuern vom Umsatz** ist dagegen kurzfristig von einer etwas stärkeren Dynamik auszugehen als noch in der Oktoberschätzung, was unter anderem an den Annahmen zu den Wohnbauinvestitionen und den steuerbelasteten staatlichen Ausgaben liegt.
- Die prognostizierte Entwicklung der **Gewerbesteuer** basiert für das Jahr 2026 sowohl auf den Ergebnissen der Gewerbesteuerumfrage des Deutschen Städtetages, vereinzelt bereits vorliegenden Kassenergebnissen für die Gemeinden in einzelnen Ländern sowie die erwartete praktische Stagnation der Unternehmens- u. Vermögenseinkommen im Jahr 2026. Der für das Jahr 2026 prognostizierte Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass das Niveau der Zahlungen für direkte Vorjahre weiterhin absinkt.

Verglichen mit der Steuerschätzung vom Herbst 2025 werden die Steuereinnahmen 2026 aufgrund der schwächeren Wirtschaftsleistung sowie Steuerrechtsänderungen um -17,8 Mrd. € niedriger ausfallen. Für den Bund ergeben sich dabei Mindereinnahmen von rd. -9,9 Mrd. € sowie für die Länder von rd. -3,0 Mrd. € und für die Gemeinden von rd. -4,3 Mrd. €.

Die Prognose der mittelfristigen Steuereinnahmeerwartungen aller Ebenen für die Folgejahre 2027 bis 2030 wurden um insgesamt -69,7 Mrd. € gegenüber der Herbststeuerschätzung nach unten korrigiert. Die Erwartungen zu den kommunalen Steuereinnahmen für die Jahre 2027 bis 2030 wurden um insgesamt -20,1 Mrd. € reduziert (2027: -4,7 Mrd. €, 2028: -4,9 Mrd. €, 2029: -5,1 Mrd. €, 2030: -5,4 Mrd. €).



Dennoch verzeichnen das Land und die Kommunen im Vergleich zum Vorjahr weiterhin steigende Steuereinnahmen. Gemessen am Ist-Aufkommen 2025 bedeutet dies 2026 für alle Ebenen ein Plus von +0,9%. Für die Kommunen ergeben sich – gemessen am Ist 2025 – um +1,0 Mrd. € (+0,6%) höhere und für die Länder um +5,1 Mrd. € (+1,2%) höhere Einnahmeerwartungen.

Auswirkungen auf das Land Baden-Württemberg

Das Land Baden-Württemberg prognostiziert Steuereinnahmen von rund 39,8 Milliarden Euro in diesem Jahr. Das sind (nur) rd. 22 Mio. Euro weniger als im laufenden Haushalt 2026 eingeplant. Auch in den Folgejahren bleiben die Ergebnisse nur leicht unter den bisherigen Annahmen in der Finanzplanung. Von 2026 bis 2029 muss das Land insgesamt mit Mindereinnahmen von 101 Millionen Euro rechnen. Der Landeshaushalt kommt also vergleichsweise glimpflich davon.

Auswirkungen auf die Kommunen in Baden-Württemberg

Bei den kommunalen Steuereinnahmen ergeben sich Mindereinnahmen in 2026 in Höhe von - 973 Millionen Euro. Hauptursache hierfür ist die schwächere Entwicklung bei der Gewerbesteuer.

Die Steuermindereinnahmen bei den Kommunen im Jahr 2026 wirken sich nicht auf die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2026 mit weiterhin 15,3 Mrd. Euro aus. Der Kopfbetrag für die Landkreise bleibt 2026 bei voraussichtlich bei unverändert 1.008 Euro. Die Landkreise in Baden-Württemberg können im Jahr 2026 mit Schlüsselzuweisungen von rd. 1.760 Mio. € rechnen.
Das Gespräch in der Gemeinsamen Finanzkommission (GFK) am 20. Juli 2026 ist ergebnislos geblieben. Vor Oktober ist deshalb kaum mit dem Orientierungsdatenerlass zu rechnen und es können keine verlässlichen Aussagen oder Prognosen über den Kopfbetrag 2027 getroffen werden.

Haushaltserlass 2027

Der Haushaltserlass für 2027 mit den Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums für Inneres, Digitalisierung und Migration zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung lag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsentwurfs noch nicht vor.

Mit einem Orientierungsdatenerlass ist frühestens nach der Herbst-Steuerschätzung im Oktober oder November zu rechnen.

2. Stand Haushaltsentwurf 2027

Der Zahlenteil für den Haushaltsentwurf 2027 wurde am 30.09.2026 von der Verwaltung abgeschlossen. Auf diesen Stichtag beziehen sich auch die Erläuterungen im Vorbericht zum Zeitpunkt der Haushaltseinbringung (Kreistags-Drucksache Nr.090/26).

Im Haushaltsplanentwurf für 2027 wurden die Planansätze bei den Freiwilligkeitsleistungen nach Ablauf der bisherigen Förderperiode nicht eingeplant. Dies gilt sowohl für befristete und unbefristete Fördervereinbarungen. Die Planansätze für die neue Förderperiode der Freiwilligkeitsleistungen 2027 – 2029 werden erst nach entsprechender Entscheidung durch den Kreistag in den Haushaltsplan aufgenommen.

Die Freiwilligkeitsleistungen hatten im Haushalt 2026 ein Volumen von zusammen rd. 5,26 Mio. €. Werden sie mit diesem Förderumfang wieder in den Haushalt 2027 eingeplant, entspricht dies einem weiteren Finanzbedarf von 1,12 Punkten Kreisumlage.

3. Haushaltsausgleich 2027

Wie bereits in den Vorjahren schlägt die Verwaltung auch für 2027 vor, die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gemäß § 24 GemHVO für den Haushaltsausgleich in Anspruch zu nehmen.

Da es sich im NKHR bei der Zuführung und Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nicht um ordentliche Aufwände bzw. Erträge der Ergebnisrechnung, sondern um bilanzielle Vorgänge handelt, ist die Planung eines Fehlbetrags erforderlich, der dann im Jahresabschluss durch Ergebnisrücklage gedeckt wird.

Derartige Fehlbeträge sind haushaltsrechtlich zulässig, insoweit sie nicht strukturbedingt sind und mit in der Vergangenheit angesammelten Ergebnisrücklagen verrechnet werden.

Aufgrund der aktuellen Liquiditätslage des Landkreises und in Abwägung der Haushalts- und Finanzlage der Kommunen sieht der Haushaltsplanentwurf 2027 einen Fehlbetrag in Höhe von 1 Mio. € vor.

Dieser Fehlbetrag wird über die Entnahme aus der Ergebnisrücklage abgedeckt. Eine weitere Erhöhung des Fehlbetrags ist aktuell haushaltsrechtlich nicht möglich, da das Regierungspräsidium im Haushaltserlasses 2026 den Landkreis aufgefordert hat, die Liquidität zu steigern und die Mindestliquidität wieder erzielt werden soll.

Zur Berechnung der Liquiditätsdeckung der Ergebnisrücklage zum Ausgleich des geplanten Fehlbetrags verweisen wir auf die Erläuterungen zum Teilhaushalt 5.

4. Zentrale Herausforderungen für die Haushalts- u. Finanzplanung 2027

Nachhaltig Modernisieren und Akut Sparen

Unter der Agenda „Nachhaltig Modernisieren“ und „Akut Sparen“ und haben sich die Fach- und Führungskräfte der Kreisverwaltung bereits frühzeitig in Initiativteams und Klausurtagungen mit Haushalts- und Finanzentwicklung 2027 und in den Folgejahren auseinandergesetzt. Durch den Teil-Prozess „Akut Sparen“ wurden kurzfristig umsetzbare Einsparmaßnahmen eingeplant mit der Zielsetzung das Aufwandsniveau des Vorjahrs beizubehalten. Trotz bereits umfassender Einschnitte in den Vorjahren und bestehender inflations- und tarifbedingter Steigerungen wurden für das Haushaltsjahr 2027 Einsparungen in Höhe von 8-10 Mio. Euro eingeplant. Die Einsparungen werden insbesondere an der Entwicklung der Personalaufwendungen sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sichtbar. Außerdem enthält der vorliegende Haushaltsplan-Entwurf erneut keine zusätzlichen Stellen. Dennoch sind die Einsparziele in 2027 aktiv zu realisieren und bedingen dabei Einschränkungen bei den Standards der Kreisaufgaben.

Steigende Sozialausgaben in der Eingliederungshilfe

Trotz erster Effekte aus den Einsparzielen werden im Haushaltsentwurf 2027 erneut Mehraufwendungen von rd. 3,5 Mio. Euro für die Eingliederungshilfe veranschlagt, sodass das Defizit in diesem Bereich zwischenzeitlich auf 73,8 Mio. Euro anwächst. Steigende Fallzahlen sowie tarif- und inflationsbedingte Steigerungen haben maßgeblichen Auswirkungen auf die Belastung der Eingliederungshilfe. Außerdem sind die Auswirkungen maßgeblich von den Erstattungsleistungen des Landes abhängig. Deshalb fordert der Landkreistag auch eine Abkehr von der bisherigen Spitzabrechnung der BTHG-bedingten Mehraufwendungen, hinzu einer prozentualen Beteiligung des Landes an den Kosten der Eingliederungshilfe.

Investitionen in Zukunftsaufgaben

Der Bund stellt den Ländern 100 Milliarden Euro aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität zur Finanzierung von Investitionen in ihre Infrastruktur zur Verfügung.
Grundlage hierfür ist das Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG). In Baden-Württemberg beläuft sich das gesamte Fördervolumen auf 8.766.533.333 Euro. Dieses wird zu 74,10 % den Gemeinden, zu 4,92 % den Stadtkreisen und zu 20,98 % den Landkreisen zugewiesen. Auf den Landkreis Tübingen entfallen 46.973.645 €.

Der Kreistag hat am 20.05.2026 beschlossen, dass diese Mittel vorrangig in den Infrastrukturbereichen Bildung, Wohnungsbau, Verkehr sowie Energie und Wärme eingesetzt werden. Hiernach wurde das Investitionsprogramm 2027 für die Jahre 2027 – 2030 aufgestellt und die Umsetzung dieser Maßnahmen priorisiert. Die entsprechenden Haushaltsmittel sind in 2027 bei den Abteilungen 12, 41 und 43 eingeplant.

Angespannte Liquiditätslage der Landkreise

„Die Landkreise befinden sich inzwischen bereits jenseits des Kipppunkts. Die Abwärtsspirale in den Kreishaushalten setzt sich in atemberaubender Geschwindigkeit weiter fort. Die Haushaltsplanzahlen für das Jahr 2026 zeigen, dass 32 der 35 Landkreise ihre Aufwendungen nicht mehr aus laufenden Erträgen erwirtschaften können. Sieben Landkreise müssen bereits jetzt echte Fehlbeträge ausweisen. Der Schuldenstand der baden-württembergischen Kreise wird

im Vergleich zum Vorjahr um mehr als 14 Prozent auf fast 6,9 Milliarden Euro steigen. Besorgniserregend ist zudem die extrem angespannte Liquiditätslage: Um den laufenden Betrieb aufrechtzuerhalten, mussten die Landkreise allein bis Ende Februar 2026 bereits Kassenkredite in Höhe von 934 Millionen Euro aufnehmen. Die Milliarden-Schallmauer ist also nicht mehr fern.“ so Landrat Dr. Achim Brötel (Präsident des Landkreistags Baden-Württemberg) anlässlich des Kreisfinanzberichts 2026.

Der dritte Kreisfinanzbericht des Landkreistags Baden-Württemberg stellt die aktuellen Herausforderungen und äußerst angespannte Liquiditätslage der Landkreise anschaulich dar. Aus diesen Gründen wird auch 2027 ein schwieriges Haushaltsjahr für den Landkreis und auch für die Städte und Gemeinden. Über die Einigung der Gemeinsamen Finanzkommission (GFK) 2026 wurde den Kommunen zur Stabilisierung der Finanzlage zusätzliche 550 Mio. Euro im Finanzausgleichsmasse zur Verfügung gestellt. Hierdurch wurde der Kopfbetrag und damit auch merklich die Schlüsselzuweisungen erhöht. Weitere merkliche Entlastungen ergaben sich aus dem Ausgleich kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (Nachzahlung von rd. 87 Mio. Euro) und die einmalige Entlastung für die Schulbegleitungen an den SBBZ (rd. 47 Mio. Euro). Es bleibt abzuwarten, in welcher Höhe die Kommunen 2027 finanziell entlastet werden.

Personalaufwendungen / Abschreibungen

Personalaufwendungen 2027

Gegenüber dem Planansatz 2026 steigt der Planansatz der Personalkosten für das Jahr 2027 deutlich.

Planansatz 2026 (enthält pauschalen Abschlag rd. 12%, 7,6 Mio €)	**57.249.400,0 €**
Planansatz 2027 (enthält pauschalen Abschlag 9%, rd. 6,1 Mio €)	**62.321.520,0 €**
Differenz	**5.072.120,0 €**
Veränderung	**8,86%**
Gesetzliche und tarifliche Änderungen enthalten:	
Übertragung Tarifergebnis TV-L auf Beamte, Steigerung der Gehälter ab 01.04.2026 um 2,0%	550.000 €
Tairfvertrag für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (TVöD) läuft zum 31.03.2027 aus. Auf Empfehlung des Landkreistags wurde eine Tariferhöhung in Höhe von 2,5% eingeplant.	850.000 €
Personalwirtschaftliche Maßnahmen: (Veränderungen ohne Auswirkungen auf den Stellenplan (z.B. Stufensteigerungen, Höhergruppierungen aufgrund Stellenbewertungen, Änderungen in den persönlichen Verhältnissen der Mitarbeitenden)	1.270.000 €
Geringere Vakanzen aufgrund erfolgreicher Besetzungsbemühungen (z.B. im ASD, Wirtschaftliche Jugendhilfe)	900.000 €
Pauschaler Abschlag auf den Haushaltsansatz, zur Kompensierung von Einsparungen aus Erfahrungswerten der vergangenen Jahre (ca. 6,1 Mio € (9 %) gegenüber 7,6 Mio € (12 %) in 2026	1.500.000 €

Im Jahr 2027 sind Mehrkosten aufgrund gesetzlicher und tariflicher Änderungen zu erwarten.

Der Tarifvertrag für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (TVöD) läuft zum 31.03.2027 nach einer Laufzeit von 27 Monaten aus. Der Empfehlung des Landkreistags folgend wurden die Personalaufwendungen für die Beschäftigten ganzjährig linear mit 2,5% kalkuliert.

Das Verhandlungsergebnis zum Tarifvertrag der Länder TV-L wurde inhaltsgleich auf die Beamtinnen und Beamten übertragen. Es führt im Jahr 2027 zu einer weiteren Steigerung der Gehälter um 2,0% zum 01.04.2027, nachdem diese zum 01.04.2026 bereits um 2,28% gestiegen sind.

Zudem wurden unterjährige Veränderungen durch personalwirtschaftliche Maßnahmen berücksichtigt, die sich z.B. durch Stufensteigerungen, Höhergruppierungen aufgrund von Stellenbewertungen und Änderungen in den persönlichen Verhältnissen ergeben. Diese Mehrkosten summieren sich auf einen Betrag in Höhe von rd. 1,2 Mio. €.

Insgesamt ca. 900.000 € Mehraufwendungen entstehen dadurch, dass vor allem im Bereich des Allgemeinen Sozialen Dienstes oder der Wirtschaftlichen Jugendhilfe der Abteilung Jugend durch verstärkte Besetzungsbemühungen mittlerweile nahezu alle Stellen besetzt werden konnten. Nur mit einer ausreichenden Personalausstattung ist es möglich, Hilfen zu steuern oder Forderungen zu realisieren.

Von den inklusive der genannten Mehrkosten hochgerechneten Personalkosten wurde ein Abschlag in Höhe von 9% (entspricht rd. 6,1 Mio. €) vorgenommen. Der Abschlag für 2027 ist geringer als im Jahr 2026 (12%, rd. 7,6 Mio. €).

Nach wie vor soll verstärkt das Ziel verfolgt werden, den Personalkostenbedarf weiter zu senken. Vor allem in Bereichen, in denen Digitalisierungsmaßnahmen durchgeführt werden, müssen schon während der Umstellung die Prozesse angepasst werden. Nach den Umstellungen muss überprüft werden, ob sie wirklich effizient und zielführend gestaltet sind.

Zudem soll – wie in den Vorjahren – das Instrument einer Qualifizierten Stellenbesetzungssperre angewandt werden. Bei jeder freiwerdenden Stelle wird geprüft, ob auf sie verzichtet werden kann bzw. unter welchen Bedingungen das möglich wäre, ob die mit ihr verbundenen Aufgaben von anderen Stellen mit erledigt werden können, ob eine Wiederbesetzung mit internem Personal möglich ist und ob bei einer Wiederbesetzung der Stelle zusätzliche Aufgaben übernommen werden können, damit eine andere Stelle reduziert oder eingespart werden kann. Zu diesem Zweck soll als Weiterentwicklung dieses Mittels eine Stellenbesetzungskommission unter Vorsitz des Landrats gegründet werden.

Die Personalaufwandsquote bezieht die Aufwendungen für die Angehörigen einer Organisation auf die Leistung der Einrichtung. Für die Zukunftsfähigkeit einer Organisation ist sie eine wichtige Steuerungsgröße. Sie liegt für den Landkreis Tübingen bei einem Wert von 16,5 (Abschlusszahlen 2025) und damit im Verhältnis rund 11% unter dem Durchschnitt in Baden-Württemberg (Wert 2025: 18,40). Beim Landkreis Tübingen werden also deutlich weniger Personal- und Versorgungsaufwendungen als im Durchschnitt in Baden-Württemberg aufgewendet.

Diese Daten zeigen auf, dass bereits in den vergangenen Jahren eine sparsame Personalpolitik betrieben wurde, dass aber auch die im Personalbereich liegenden Steuerungspotentiale spürbar begrenzt sind. Die vergleichsweise niedrige Personalaufwandsquote zeigt, dass das Landratsamt Tübingen bereits in vielen Bereichen effizient und leistungsfähig aufgestellt ist.

In der Zukunft wird es weiter ein wichtiges Ziel sein, vakante Stelle in Bereichen, in denen Pflichtaufgaben erledigt werden, gut und nachhaltig mit qualifiziertem Personal zu besetzen. Parallel dazu sollen die Mitarbeitenden durch klare Prozesse und einen definierten Organisationsaufbau gestärkt werden, damit sie auf den nötigen Rückhalt und die erforderliche Orientierung für die Erfüllung ihrer Aufgaben vertrauen können.

Für das Jahr 2027 sind keine neuen Stellen eingeplant, eine Stelle läuft aus. Es handelt sich um die Stelle eines Hausmeisters in der Unterbringungsverwaltung, die Stelle ist aktuell schon nicht mehr besetzt.

Im Stellenplan 2027 sind die Organisationsentwicklungsmaßnahmen in den Geschäftsbereichen 1 und 4 enthalten, da ab 01.01.2027 umgesetzt werden sollen.

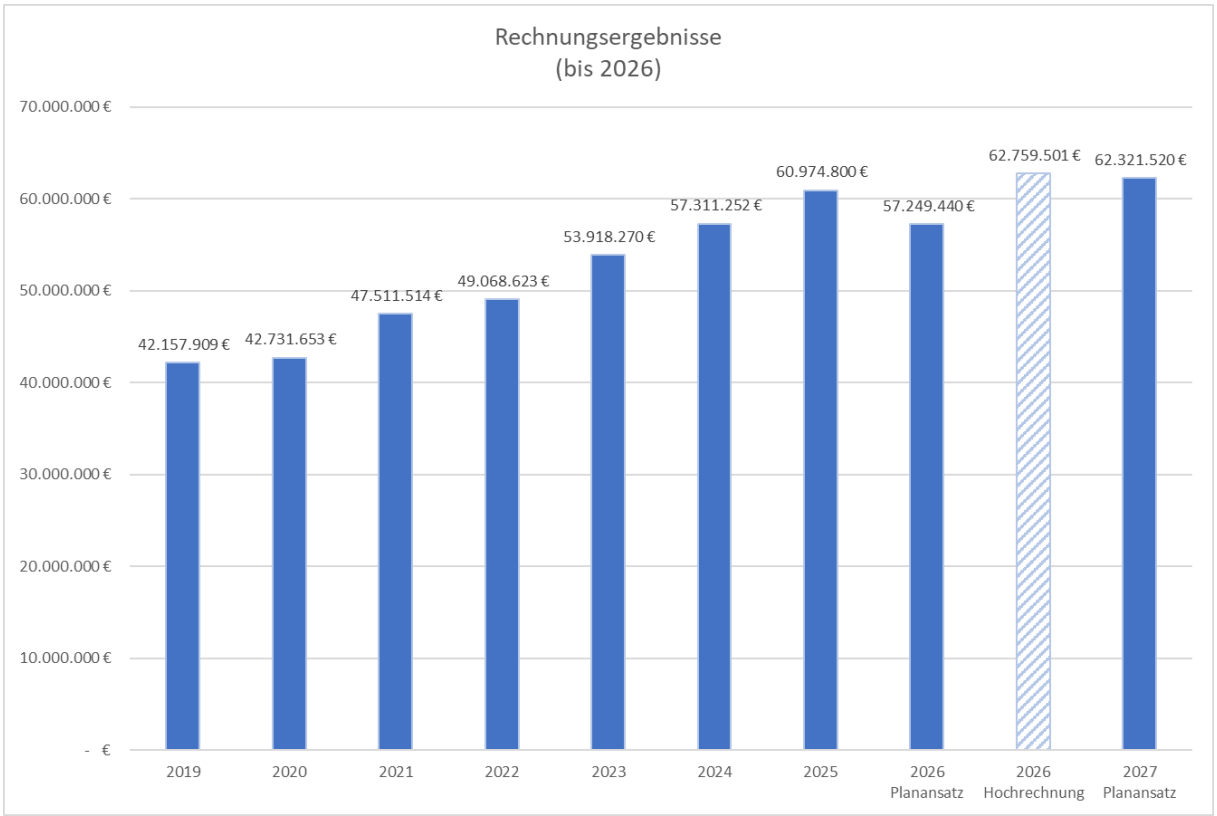
Mit der Neuordnung im Geschäftsbereich 1 wird vor allem das Ziel verfolgt, Schnittstellen abzubauen und Bereiche zusammenzuführen, die mit einer engeren Zusammenarbeit in einer Organisationseinheit ihre Ziele noch effizienter erreichen können. Zudem sollen Aufgaben, die bisher in mehreren Abteilungen bearbeitet wurden, aus einer Hand und mit klareren Verantwortlichkeiten erledigt werden.

Durch die Zusammenführung des Digitalisierungsbereichs mit der IT sollen Projekte noch zügiger und effizienter laufen. Die Bildung einer Abteilung für Zentrale Dienste soll innerbetriebliche Regelungen und Standards erarbeiten und zentrale Aufgaben einheitlich erledigen, die bisher in verschiedenen Einheiten bearbeitet wurden. Die ohne die Digitalisierung verbleibenden Aufgaben der Abteilung Wirtschaftsförderung sollen zu Abt. Öffentlichkeitsarbeit, Archiv und Kultur übergehen, da hiervon ebenfalls Synergien erwartet werden.

Die Umorganisation im Geschäftsbereich 4 ist vor allem von der Verlegung der Unterbringungsverwaltung für Geflüchtete aus Abteilung Ordnung und Baurecht in die Abteilung Flucht und Integration im Geschäftsbereich 2 geprägt. Diese Einheiten arbeiten bei den Themen Wohnraum, Lebensunterhalt, Sozialbetreuung und Integrationsmanagement schon bisher eng zusammen. Die Zusammenführung in eine Abteilung wird diese Zusammenarbeit weiter verbessern.

In diesem Zusammenhang wird der Bereich Bevölkerungsschutz und Krisenmanagement wieder in die Abteilung Ordnung und Baurecht eingegliedert. Durch die einheitliche Erledigung administrativer Aufgaben innerhalb dieser Abteilung soll ermöglicht werden, dass der eingegliederte Bereich sich voll auf die anstehenden fachlichen Herausforderungen konzentrieren kann.

Entwicklung des Personalhaushalts 2019 – 2027



Abschreibungen und Rückstellungen

Bei Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige **Abschreibungen** zu vermindern (§ 46 Abs. 1 GemHVO). Die planmäßige Abschreibung erfolgt grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann (lineare Abschreibung). Maßgeblich ist die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer, die auf der Grundlage von Erfahrungswerten und unter Berücksichtigung von Beschaffenheit und Nutzung des Vermögensgegenstands zu bestimmen ist.

Empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufgelöst oder von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten des bezuschussten Vermögensgegenstandes abgesetzt (§ 40 Abs. 4 GemHVO).

Im Haushaltsplan 2027 sind Abschreibungen für Sachvermögen, geleistete Investitionszuschüsse und auf Forderungen in Höhe von 8,15 Mio. € (VJ: 8,28 Mio. €) als Aufwendungen veranschlagt (Ergebnishaushalt Nr. 15). Für die Auflösung von Investitionszuwendungen (wie z. B. GVFG-Mittel im Straßenbau / Schulbauförderung) sind Erträge in Höhe von 1,36 Mio. € (VJ 1,40 Mio. €) veranschlagt (Ergebnishaushalt Nr. 3). Es ergibt sich damit aus dem Werteverzehr des Sachvermögens eine Nettobelastung von 6,79 Mio. €.

Zweck der Bildung von **Rückstellungen** ist die Erfassung von Zahlungsverpflichtungen, die entweder bereits sicher oder zumindest relativ wahrscheinlich sind.

Der Kreishaushalt sieht mit Stand 01.01.2027 nur die Pflichtrückstellungen für die Unterhaltsvorschusskasse mit rd. 534.000 € vor. Dieser Betrag ist im Vergleich zum Vorjahr weitestgehend konstant.

Teilhaushalt 1

Im Geschäftsbereich 1 werden Anfang 2027 die Aufgabenfelder neu zugeordnet mit dem Ziel, Schnittstellen abzubauen und Bereiche zusammenzuführen. Die Abt. 02 wird ab 2027 aufgelöst und die Aufgabenfelder in die Abteilung 15 (zukünftig: Kommunikation und allg. Kreisangelegenheiten) sowie in die Abteilung 16 (zukünftig: IT und Digitalisierung) eingegliedert. Bei der neu gegründeten Abteilung 14 (zukünftig: Zentrale Dienste) werden zukünftig die Themen: Versicherungen, Fahrzeughaltung und Zentralen Dienstleistungen an einer Stelle gebündelt. Die organisatorischen Änderungen sind jeweils als Erläuterungstext bei den betreffenden Produktgruppen vermerkt.

Landrat

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.10	Steuerung

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 01

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.13	Rechnungsprüfung
Produktgruppe:	11.14	Zentrale Funktionen
Produktgruppe:	11.31	Kommunalaufsicht
Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.10	Statistik und Wahlen

Bei der Produktgruppe 12.10 Statistik und Wahlen schwanken die Aufwendungen und Erträge je nach dem, wann und welche Wahlen oder statistische Aufgaben anfallen.

Geschäftsbereich 1

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.12	Steuerungsunterstützung und Controlling
Produktbereich:	56	Umweltschutz
Produktgruppe:	56.10	Umweltschutzmaßnahmen

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 10

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.14	Zentrale Funktionen
Produktgruppe:	11.20	Organisation und EDV
Produktgruppe:	11.21	Personalwesen

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt.11

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.22	Finanzverwaltung, Kasse
Produktgruppe:	11.26	Zentrale Dienstleistungen

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 12

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.24	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
Produktgruppe:	11.26	Zentrale Dienstleistungen

Produktgruppe:	11.33	Grundstücksmanagement
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	21.20	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten
Produktgruppe:	21.30	Berufsbildende Schulen
Produktgruppe:	21.50	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
Produktbereich:	42	Sport und Bäder
Produktgruppe:	42.41	Sportstätten

Die Abteilung 12, Kreisschulen und Liegenschaften, bewirtschaftet im Haushaltsjahr 2027 ein Budget von rd. 10 Mio. € im Ergebnishaushalt (VJ: 11,1 Mio. €) und rd. 2,4 Mio. € (VJ: 9,1 Mio. €) im Finanzhaushalt.

Im Finanzhaushalt 2027 sind dies rd. 6,7 Mio. € weniger als im Vorjahr. Grund: Die beiden Großprojekte Neubau Campus in Tübingen-Derendingen und Schulraumerweiterung Berufliche Schule Rottenburg sind größtenteils abgewickelt.

Ab dem Jahr 2027 sollen -abhängig vom Auslaufen der jeweiligen Mietverträge- die Photovoltaikanlagen auf den Dächern der landkreiseigenen Liegenschaften in den Eigenbetrieb und primär zur Eigenstromversorgung umgestellt werden.

Zusätzlich muss dringend benötigter Schulraum an den Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren hergestellt werden.

Die geplanten Investitionsmaßnahmen wurden bereits im Konzept zur Verwendung des Sondervermögens des Bundes dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) erläutert (vgl. KTDS 020/26) und die nachfolgenden Beschaffungen / Baumaßnahmen sind jeweils förderfähig. Den nachfolgenden Investitionen im Finanzhaushalt stehen somit investive Zuweisungen in gleicher Höhe gegenüber.

1124-1 Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nach dem dringend notwendig gewordenen Austausch der Dachkuppeln im Großen Sitzungssaal, der im Haushaltsjahr 2026 ungeplant erforderlich wurde (Regenereignis) steht mit der Sanierung der Beleuchtung und Deckensegel nun der 2.Sanierungsabschnitt an. Dafür sind im Ergebnishaushalt 2027 100.000 € angesetzt.

Nach Rückbau der PV-Anlage auf dem Dach des Verwaltungsgebäudes in der Wilhelm-Keil-Straße, läuft aktuell noch die Neukonzeption und die entsprechenden Vergaben und Beauftragungen. Im Jahr 2027 soll hier eine neue, leistungsfähigere Photovoltaikanlage zur Eigenstromnutzung errichtet werden. Hierfür sind im Finanzhaushalt 2027 Mittel in Höhe von insgesamt 400.000 € veranschlagt. Insgesamt sind für die Maßnahme in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 Mittel in Höhe von 530.000 € erforderlich.
Der Fuhrpark des LRA soll weiter in Richtung E-Mobilität ausgebaut werden. Hierzu müssen am Verwaltungsgebäude Wilhelm-Keil-Straße neue E-Ladepunkte errichtet werden. In einem ersten Bauabschnitt wurden in 2026 neue oberirdische Ladesäulen (insgesamt 4 weitere Ladepunkte) hergestellt. Im Haushaltsjahr 2027 sollen weitere Ladepunkte für die Dienstfahrzeuge in der Tiefgarage entstehen; hierfür werden 180.000 € eingeplant.

2120-1 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten

An den beiden Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren, der Kirnbachschule in Tübingen und der Lindenschule in Rottenburg, besteht aufgrund stetig steigender Schülerzahlen gesteigerter Raumbedarf. Beide Schulen wurden ursprünglich für eine geringere Zahl von Schülerinnen und Schülern (SuS) konzipiert. Besonders am Standort Rottenburg bedarf es einer neuen Unterbringungslösung. Im Finanzhaushalt 2027 sind für Konzeption, Machbarkeitsstudie und weitere Planungsleistungen 100.000 € vorgesehen. Neben den LuKIFG-Mittel können für die spätere Maßnahme auch Schulbau-Fördermittel angesetzt werden.

2130-1 Berufsbildende Schulen

Gewerbliche Schule Tübingen:
Für die Gewerbliche Schule Tübingen sollen im Haushaltsjahr 2027 u.a. für 200.000 € weitere Maschinen für den fachpraktischen Unterricht im Finanzhaushalt angeschafft werden.

Berufliche Schule Rottenburg:
Im Finanzhaushalt 2027 sind 95.000 € für die Beschaffung einer neuen Fräsmaschine für die Berufliche Schule Rottenburg vorgesehen.

Restabwicklung Erweiterung Berufliche Schule Rottenburg und Campus Tübingen:
Der Erweiterungsbau der Beruflichen Schule Rottenburg wurde zum Schuljahresbeginn 2025/26 in Betrieb genommen. Für die Restabwicklung der Maßnahme müssen im Finanzhaushalt daher noch einmal 300.000 € angemeldet werden. Das Campusgebäude wurde im Frühsommer 2026 bezogen und wird seit dem aktuellen Schuljahr von der Wilhelm-Schickard-Schule und der Gewerblichen Schule genutzt. Für die Restabwicklungen im Zusammenhang mit dieser Baumaßnahme müssen im Finanzhaushalt 2027 nochmals 700.000 € bereitgestellt werden.

Wilhelm-Schickard-Schule und Mathilde-Weber-Schule:
Infolge der Raumverschiebungen durch den Bezug des Campusgebäudes können nun auch die entsprechenden Umzüge der Mathilde-Weber-Schule in die freiwerdenden Klassen- und Fachräume der Wilhelm-Schickard-Schule erfolgen. In der Wilhelm-Schickard-Schule müssen die Steuerzentrale, der veraltete Hausanschluss sowie die Elektroverteiler in den Geschossen erneuert werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 100.000 € im Ergebnishaushalt eingeplant.

2150-1 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Keine wesentlichen Änderungen.

4241-1 Sportstätten

An der Kreissporthalle muss im Zusammenhang mit der neu errichteten PV-Anlage die über 40 Jahre alte Trafoanlage ausgetauscht und ersetzt werden. Wie bei den Arbeiten zur PV-Anlage festgestellt wurde, ist diese nicht mehr ausreichend leistungsfähig. Im Ergebnishaushalt 2027 sind für die notwendige Erneuerung der Trafoanlage daher 220.000 € eingeplant.

Abt. 14

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.23	Justiziariat
Produktgruppe:	11.25	Fahrzeuge
Produktgruppe:	11.26	Zentrale Dienstleistungen

Zu den Aufgaben der neuen Abteilung 14 gehören zukünftig die Bereiche: Zentrale Vergabestelle, Hausrecht, Versicherungen, Registratur/Schriftgutverwaltung, Bürgerbüro, Telefonzentrale, Poststelle, Scanstelle, zentrales Fuhrpark- und Behördliches Mobilitätsmanagement. Die organisatorischen Änderungen sind im Haushaltsplan bei der jeweiligen Produktgruppe erläutert.

Für die Umstellung das Fahrzeugpools auf E-Mobilität sind im Finanzhaushalt 119.000 € eingeplant.

Abt. 15

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
Produktgruppe:	11.14	Zentrale Funktionen
Produktgruppe:	11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produktbereich:	25	Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe:	25.21	Archiv
Produktbereich:	26	Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe:	26.20	Musikpflege
Produktgruppe:	26. 30	Musikschulen
Produktbereich:	27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen, Sonstige Volksbildung
Produktgruppe:	27.10	Volkshochschulen
Produktgruppe:	27.30	Sonstige Volksbildung
Produktbereich:	28	Sonstige Kulturpflege
Produktgruppe:	28.10	Sonstige Kulturpflege
Produktbereich:	42	Sport und Bäder
Produktgruppe:	42.10	Förderung des Sports

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.10	Regionalverband Neckar-Alb
Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	53.60	Telekommunikationseinrichtungen
Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	57.10	Wirtschaftsförderung
Produktgruppe:	57.50	Tourismus

Keine wesentlichen Änderungen. Die organisatorischen Änderungen sind in den Erläuterungstexten vermerkt.

Abt. 16

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.20	Organisation und EDV

Die Abteilung 16 gliedert sich ab 2027 in die Sachgebiete Digitalisierung (SG 16.1), IT (SG16.2) sowie Schul-IT (SG16.3). Das von Abteilung 16 in den Sachgebieten Digitalisierung und IT geplante Sachbudget beträgt bei der Produktgruppe 1120-1 rd. 2,1 Mio. € im Ergebnishaushalt und rd. 65 T€ im Finanzhaushalt.

Im Finanzhaushalt 2027 sind Investitionen eingeplant:

- Erwerb von beweglichem Sachvermögen 40 T€
  Regelmäßiger Ersatz Server-/Netzwerkinfrastruktur
- Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen 25 T€
  zentraler elektr. Posteingang; Modulausbau E-Aktensystem

Teilhaushalt 2

Abt. 20

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.14	Zentrale Funktionen
Produktbereich:	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	31.10	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produktgruppe:	31.20	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II
Produktgruppe:	31.50	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und den Begleitgesetzen
Produktgruppe:	31.60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe:	31.70	Betreuungsleistungen
Produktgruppe:	31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe:	31.90	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG
Produktbereich:	32	Förderung der Teilhabe von Menschen mit Behinderungen
Produktgruppe:	32.10	Leistungen nach Teil 2 SGB IX – Eingliederungshilferecht
Produktbereich:	37	Schwerbehindertenrecht
Produktgruppe:	37.10	Schwerbehindertenrecht
Produktgruppe:	37.20	Soziales Entschädigungsrecht

Die Planansätze in der Zuständigkeit der Abteilung Soziales steigen von 2026 auf 2027 bei den Aufwendungen von 157,49 Mio. Euro um 3,14 Mio. Euro auf 160,63 Mio. Euro. Die Erträge bleiben nahezu gleich mit 63,9 Mio. Euro (2026) und 63,4 Mio. Euro 2027).

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen in tausend €
mit wesentlichen Produktgruppen

	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	**63.911**	**63.408**
Aufwendungen	**157.492**	**160.631**
14 Sach- und Dienstleistungen	223	202
17 Transferaufwendungen	123.400	125.140
18 so. ord. Aufwendungen	33.869	35.328
Saldo	**93.581**	**97.182**

Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (PG 3110-1)

Übersicht über Transferaufwendungen in tausend €

Produkt	Plan 2026	Plan 2027
31.10.01 Hilfe zur Pflege	9.070	9.140
31.10.03 Hilfen zur Gesundheit	2.880	2.880
31.10.04 Hilfe für blinde Menschen	630	630
31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt	3.760	3.845
31.10.06 Sicherung der Lebensgrundlage	193	160
31.10.07 Überwind. bes. soz. Schwierigk.	740	775
31.10.08 Grundsicherung bei Alter/EM	25.660	25.628
Gesamt	**42.933**	**43.058**

Hilfe zur Pflege (31.10.01)

Die Ausgabenentwicklung in der Hilfe zur Pflege ist weiterhin mit erheblichen Unsicherheiten verbunden. Neben der demografischen Entwicklung wirken sich insbesondere die steigenden Pflegevergütungen, die Entwicklung der Pflegebedürftigkeit sowie die individuellen finanziellen Verhältnisse der Leistungsberechtigten auf die Höhe der Sozialhilfeaufwendungen aus.

Die Verwaltung wird sich im Jahr 2027 weiterhin auf die Qualitätssicherung im Sachgebiet Hilfe zur Pflege konzentrieren. Leistungsanträge sollen innerhalb von 91 Tagen entschieden werden. Kostenintensive Nachbewilligungen von Bearbeitungsrückständen können dadurch vermieden werden. Im ersten Halbjahr 2026 wurde das Ziel bei lediglich 15 % der knapp 200 Neuanträge nicht erreicht. Im landesweiten Vergleich liegt die Sozialabteilung mit einem Mittelwert von aktuell 3,7 Monaten (September 2026) sehr gut.

Basierend auf der Hochrechnung für das Jahr 2026 und einer Tarifsteigerung von 2,8 % steigt die Plananmeldung bei den Transferaufwendungen geringfügig von 9,07 Mio. € auf 9,14 Mio. € (in Nr. 17 in PG 3110-1 enthalten).

Hilfe zur Gesundheit (31.10.03)

Die Krankenbehandlung von Personen, die Leistungen nach SGB XII beziehen und nicht versichert sind, wird von den Krankenkassen übernommen. Die Aufwendungen werden ihnen von den zuständigen Trägern der Sozialhilfe vierteljährlich erstattet.

Die Entwicklung der Aufwendungen ist mit Unsicherheiten verbunden, da zwischen der Entstehung der Behandlungskosten und deren Abrechnung ein erheblicher zeitlicher Verzug bestehen kann. Nachlaufende Abrechnungen können deshalb zu deutlichen Schwankungen bei den tatsächlichen Jahresaufwendungen führen.

Der Haushaltsansatz bleibt wie im Vorjahr bei 2,88 Mio. €. (enthalten in Nr. 17 Transferaufwendungen bei PG 3110-1)

Eine direkte Kostenerstattung für diese Aufwendungen durch Land oder Bund gibt es nicht.

Hilfe zum Lebensunterhalt (31.10.05)

Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten Hilfebedürftige, die keinen Anspruch auf Grundsicherungsgeld (bisher Bürgergeld) nach SGB II oder Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII haben.

Die Aufwendungen werden insbesondere durch die Zahl der Leistungsberechtigten sowie die Entwicklung der Regelbedarfe und Kosten der Unterkunft beeinflusst. Im September 2026 liegen keine Hinweise auf eine Anhebung der Regelbedarfe ab 01.01.2027 vor.

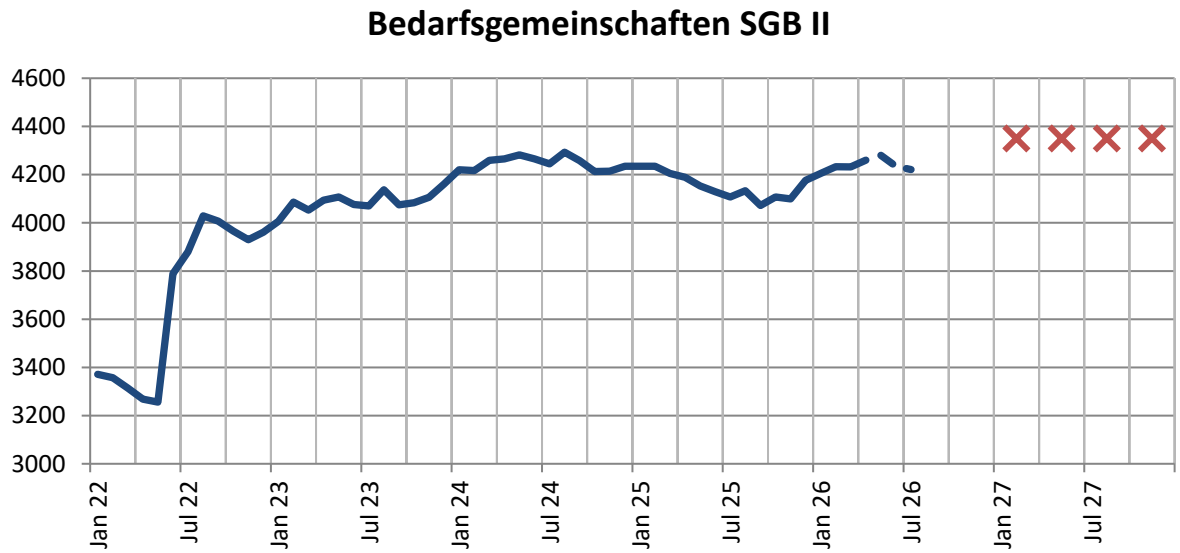
Bei der Haushaltsplanung wird von einer insgesamt stabilen Entwicklung der Fallzahlen ausgegangen. (Aufwendungen enthalten in Nr. 17 Transferaufwendungen bei PG 3110-1)

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.08)

Die Nettoaufwendungen für Geldleistungen in der Grundsicherung werden vom Bund zu 100 % erstattet. Die Zuweisungen und Zuwendungen (siehe PG 3110-1 Nr. 2) bleiben in Bezug auf 2026 stabil. Auch die Transferaufwendungen (enthalten in Nr. 17 Transferaufwendungen bei PG 3110-1) liegen stabil bei 25,6 Mio. Euro. Der Landkreis wird durch diese Leistungsausgaben insgesamt nicht belastet.

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II (PG 3120-1)

Die Geschäftsführung des Jobcenters nimmt mit Blick auf die steigende Arbeitslosigkeit im SGB-III-Bereich und der damit wahrscheinlich zunehmenden Übertritte ins SGB-II-System an, dass im Jahr 2027 mit durchschnittlich 4.350 Bedarfsgemeinschaften zu rechnen ist.



Die Verwaltung schließt sich dieser Einschätzung an. Das bedeutet eine Steigerung von 50 Bedarfsgemeinschaften gegenüber den Annahmen im Haushalt 2026. Der Haushaltsansatz für Leistungen für Kosten für Unterkunft (KdU) steigt um ca. 1,35 Mio. € (siehe PG 3120-1 Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen).

Der Bund beteiligt sich an den Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung. Der Ansatz der Bundesbeteiligung steigt entsprechend der Leistungsausgaben. Hierfür sind 24,6 Mio. € eingeplant (siehe Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen).

Bei der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für SGB-II-Berechtigte an die Stadt- und Landkreise wird der Betrag angesetzt, der 2026 für 2025 ausgezahlt wurde. Der Ertrag ist unter Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben mit 2,1 Mio. € veranschlagt.

Leistungen für Bildung und Teilhabe
nach § 6b BKGG (PG 3190-1) und nach § 28 SGB II (31.20.06)

Der Landkreis Tübingen verfolgt weiter das Ziel, dass möglichst viele anspruchsberechtigte Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene von den Möglichkeiten des Bildungs- und Teilhabepaketes profitieren. Insbesondere die Leistungen der Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft gilt es zu steigern.

Die Netto-Ist-Ausgaben für Bildungs- und Teilhabeleistungen nach SGB II und BKGG werden aus Bundesmitteln finanziert. Für den Landkreis sind die Transferleistungen nahezu kostenneutral. Die Bundesbeteiligung ist enthalten in Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen bei PG 3120-1.

Leistungen nach Teil 2 SGB IX – Eingliederungshilfe (PG 3210-1)

Die Eingliederungshilfe ist die Sozialleistung mit den mit Abstand höchsten Leistungsaufwendungen. Für das Jahr 2027 sind 78,2 Mio. € für Transferaufwendungen eingeplant (PG 3210-1 Nr. 17). Das sind über 60 % aller Transferaufwendungen im Budget der Abteilung Soziales.

Mit der Haushaltsplanung 2026 setzte sich die Verwaltung ein konkretes Einsparziel von 2,0 Mio. Euro. Die Vorgabe ist im Planansatz für 2026 (Nr. 17 bei PG 3210-1) in Höhe von 75,3 Mio. Euro enthalten.

Dieser relevante Einsparauftrag prägt das Verwaltungshandeln bei jeder Entscheidung im Einzelfall und ist zentral bei allen Vergütungsverhandlungen mit den Leistungserbringern.

Gleichzeitig wird der gesetzliche Auftrag an den Eingliederungshilfeträger in § 90 SGB IX weiterhin umgesetzt. Die Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, Leistungsberechtigten eine individuelle Lebensführung zu ermöglichen und die volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft zu fördern.

Neben der Prüfung der Leistungsberechtigung nach § 99 SGB IX und der Frage, ob die erforderliche Leistung nicht von anderen Trägern zu erbringen ist, wird auch die Frage der unabdingbar nötigen Kosten in den Blick genommen.

Diesen Kurs wird die Verwaltung in 2027 fortsetzen. Der Planansatz für die Leistungsausgaben 2027 mit 78,2 Mio. Euro (Nr. 17 in PG 3210-1) bildet dies ab. 2027 ist ebenfalls ein Einsparziel i. H. v. 1,0 Mio. Euro enthalten. Die in 2026 eingeführten Prüfschritte und die Prozessanpassungen sind etabliert und werden beibehalten.

Insbesondere die Transferausgaben im Bereich Soziale Teilhabe steigen weiter stark an und belaufen sich 2027 voraussichtlich auf ca. 55 Mio. Euro. Die Verwaltung verzeichnet im Bereich seelisch wesentlich behinderter Menschen einen anhaltenden Fallzahlenanstieg bei ambulanter Versorgung im eigenen Wohnraum (sog. AWS „P“).

Alleine im ersten Halbjahr 2026 gingen 82 Neuanträge ein. In 65 Fällen wurde die wesentliche Behinderung als zentrales Zugangskriterium in die Eingliederungshilfe bejaht und es wurden Leistungen bewilligt. Dies führt zu jährlichen Mehrkosten von ca. 800 T. Euro. In 17 Fällen wurde der Antrag abgelehnt.

Bei der Haushaltsplanung 2026 ging die Verwaltung noch von 32 Neufällen aus. Diese Annahme muss im Herbst 2026 stark nach oben korrigiert werden.

Im Bereich der Fortschreibungen (Überprüfung des Bedarfs bei laufenden Fällen) hat sich bei 17 Fällen von 65 Fällen eine Verringerung der Leistung ergeben. In 38 Fortschreibungen wurde ein gleichbleibender Unterstützungsbedarf festgestellt. In 8 Fällen wurde festgestellt, dass der Hilfebedarf gestiegen ist.

Im Landkreis Tübingen ist mit den Leistungserbringern verabredet, dass diese eine sog. Ampelmeldung an den Kostenträger senden, wenn sich in einem laufenden Fall der Bedarf eines/r Klienten/in verändert. Besonders erfreulich ist, dass in über 70% der im ersten Halbjahr 2026 eingegangenen Ampelmeldungen der Prozess zu einer Verringerung der Zeitstufe führte. Hier wird die vertrauensvolle Zusammenarbeit zwischen Kostenträger und Leistungserbringer deutlich.

Festzustellen ist, dass die Zahl der Leistungsberechtigten im Landkreis Tübingen jährlich ansteigt. Diese Analyseergebnisse decken sich mit den landesweiten Entwicklungen. Höchste absolute Zuwächse an Leistungsberechtigten sind in der Sozialen Teilhabe zu verzeichnen (KVJS-Analyse 2024). Der Anteil der teilhabeberechtigten Personen mit seelischer Behinderung steigt dabei ebenfalls stetig an.

Die Verwaltung verstärkt in 2027 ihre Anstrengungen und prüft im Rahmen der Kostensteuerung im Herbst 2026 an mehreren Stellen Optionen, welche mittelfristig zu einer Kostenreduzierung führen können. Hierüber wird dem Kreistag regelmäßig berichtet. Gegebenenfalls werden dem Gremium die nötigen Beschlussanträge vorgelegt. Auch wird das Ziel verfolgt, zur Messung der Wirkung von Leistungen und dem tatsächlichen Erfolg im Einzelfall ein Instrument zu entwickeln und anzuwenden (Wirkungscontrolling). Der Landkreis Tübingen beteiligt sich dazu an einem Modellprozess unter Beteiligung des KVJS.

Vergütungsvereinbarungen

Für 2027 wird der sehr sparsame Kurs bei den Vergütungsvereinbarungen fortgesetzt. Die Verwaltung geht von einer Vergütungssteigerung in Höhe von ins. 2,8 % bzw. 3,0 % aus.

Landesmittel

Die Landeserstattung im Bereich schulische Inklusion wurde mit der Neufassung des zum 01.01.2026 in Kraft getretenen Inklusionsausgleichsgesetz neu geregelt. Zum Ausgleich der kommunalen Aufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe, die der schulischen Inklusion

dienen, gewährt das Land den Stadt- und Landkreisen nach § 2 einen Ausgleich. Der Ausgleich erfolgt für Schüler:innen, die aufgrund eines festgestellten Anspruchs auf ein sonderpädagogisches Bildungsangebot an einer allgemeinen Schule inklusiv beschult werden.

Für den Ausgleich der Aufwendungen in 2026 ist der Bruttoaufwand zum Stichtag 31.12.2026 maßgebend. Im ersten Anwendungsjahr 2026 wird zum 15.12.2026 ein Abschlag ausbezahlt, welcher in 2027 bei der abschließenden Überweisung des Landes für 2026 in Abzug zu bringen ist. Der Ertrag (Nr. 2 bei PG 3210-1) wird in 2027 deshalb mit rd. 370.000 Euro geplant.

In der Finanzvereinbarung hat sich das Land zum Ausgleich der BTHG-bedingte Mehrkosten der Eingliederungshilfeträger verpflichtet. Nicht ausgleichspflichtig durch das Land sind alle Kostensteigerungen, die nicht direkt durch neue rechtliche Vorgaben des BTHG bedingt sind. Dazu gehören insbesondere rahmenvertragsbedingte Mehrkosten, reguläre Tarifkostensteigerungen und allgemeine Sachkostensteigerungen sowie eine nicht BTHG-bedingte Fallzahlendynamik.

Für die Jahre ab 2024 sind bisher nur Abschlagszahlungen erfolgt. Eine abschließende Einigung steht aus. Im Haushaltsjahr 2026 sind 4,17 Mio. Euro eingeplant und bisher auch in 2026 vereinnahmt. Diesen Betrag hat die Verwaltung auch für das Haushaltsjahr 2027 angesetzt.

Abt. 21

Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen
Produktgruppe:	36.30	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produktgruppe:	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege
Produktgruppe:	36.80	Kooperation und Vernetzung
Produktgruppe:	36.90	Unterhaltsvorschussleistungen

Der Planansatz für die Aufwendungen der Abt. Jugend für das Haushaltsjahr 2027 liegt mit rd. 66,1 Mio. € um 5,5 % unter dem Planansatz 2026. Trotz Einrechnung einer Tarifsteigerung von 2,8% und steigender Aufwendungen in der Schulbegleitung ist die Entwicklung erstmalig seit Jahren rückläufig. Dies geht einher mit eine Hilfesteuerung im Bereich der Hilfen zur Erziehung (s. dazu Erläuterung in der Produktgruppe 3630-1) und einer ständigen Überprüfung der Aufwendungen, die durch einen vollbesetzten Personalkörper in der Wirtschaftlichen Jugendhilfe ermöglicht wird.

In Bezug auf die einzelnen Produktgruppen ergeben sich folgende Aufwandsentwicklungen:

<u>Produktgruppe 3620-1 (Allgemeine Förderung junger Menschen):</u>

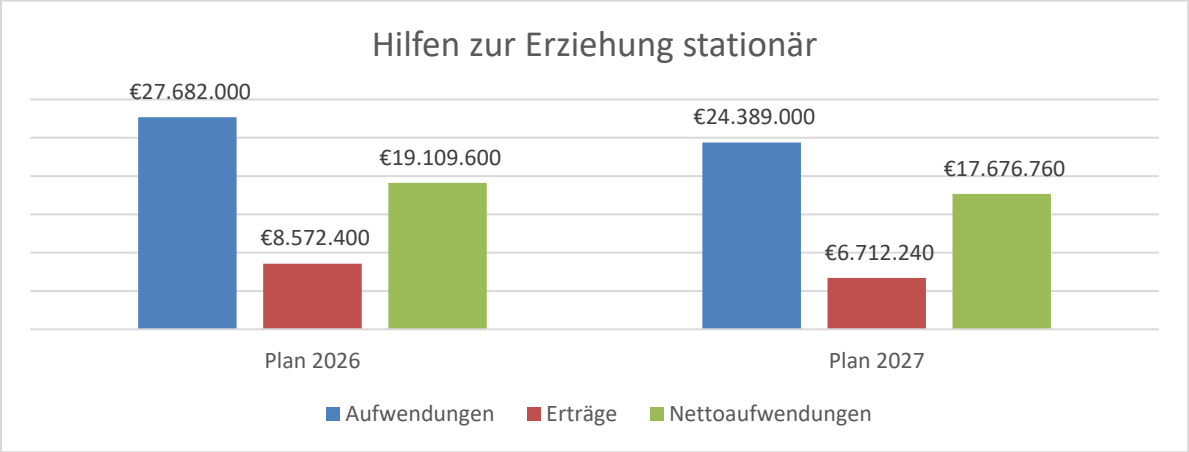
Keine wesentlichen Änderungen.

<u>Produktgruppe 3630-1 (Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien):</u>

Die Transferaufwendungen in dieser Produktgruppe haben mit ca. 47,5 Mio. € den größten Anteil an den Aufwendungen des Jugendhilfeetats. Die Planzahlen gehen hier im Vergleich zum Planansatz 2026 von einer Reduzierung von insgesamt ca. 4 Mio. € aus. Dies entspricht einer Reduzierung um 8%.

Die Hilfen zur Erziehung lassen sich in den Bereich stationäre Hilfen und ambulante Hilfen, zu denen auch die Schulbegleitung gehört, einteilen. In der Produktgruppe sind außerdem Hilfen als Förderung in der Familie (Hilfen in Notsituationen und Mutter-Kind-Maßnahmen) in Höhe von rd. 0,9 Mio. € enthalten.

Die stationären Hilfen entwickeln sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

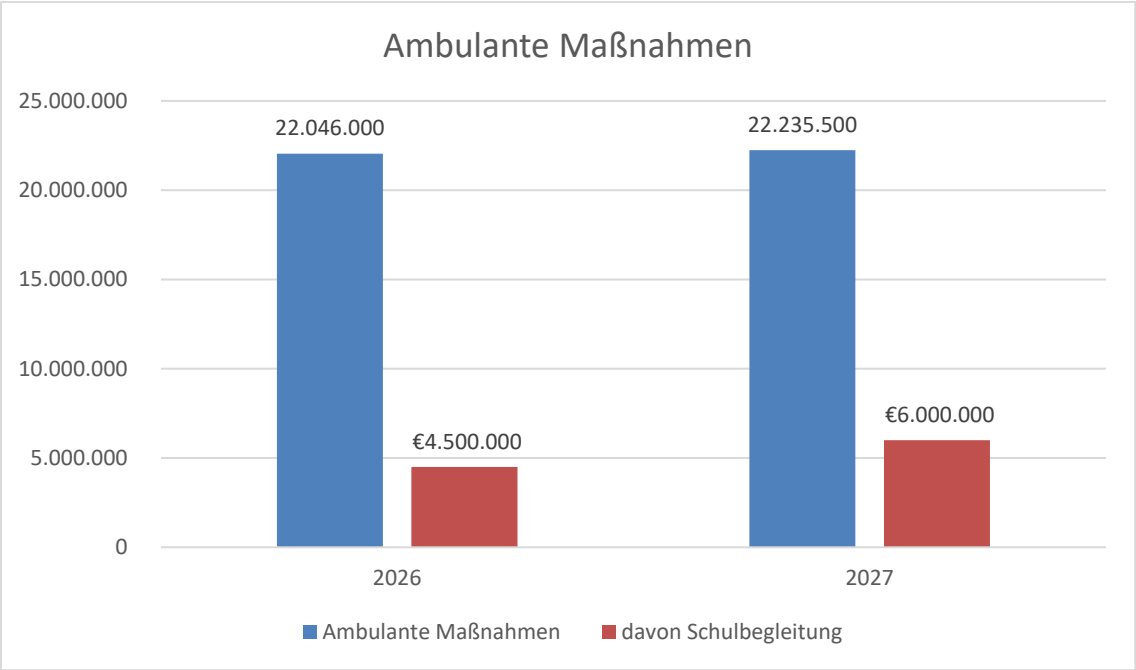


Für stationäre Hilfen werden Erträge vereinnahmt. Diese setzen sich zusammen aus Kostenerstattungen vom Land (Erstattung für UMA), Erstattungen aus anderen Jugendämtern und aus Erträgen durch Heranziehung bei den Kosten durch die Eltern. Hierbei wird 2027 ein Rückgang der Erträge erwartet, da weniger UMAs dem Landkreis zugewiesen werden.

Außerdem soll durch eine verbesserte Hilfesteuerung die Aufwendungen gesenkt werden. Durch einen stabilen Personalkörper im ASD können Hilfeplanungen wieder systematisch angegangen werden. Im Bereich stationäre Hilfe sollen die Kostenreduzierungen u.a. durch folgende Zielsetzungen erfolgen:

- Verstärkte Elternarbeit und Einführung von regelhafter Rückführung
- Weniger Sonderkonstruktionen für besonders herausfordernde Kinder u. Jugendliche
- Verselbständigung junger Volljähriger und damit weniger vollstationäre Unterbringung
- Gezielte konzeptionelle Entwicklung für Inobhutnahmen
- Verringerung von Doppelhilfen und individuelle Zusatzleistungen

Die ambulanten Hilfen entwickeln sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:



Die Aufwendungen bei den ambulanten Maßnahmen bleiben damit auf dem Niveau der Vorjahresplanung. Die Anteile allerdings verschieben sich. Die Kosten für die Schulbegleitung steigen weiter an (von 4,5 Mio. € auf 6 Mio. €), das entspricht einer Steigerung von 33%. Dies ist zum einen auf eine neue Leistungsvereinbarung mit den Kommunen zurückzuführen (vgl. KTDS 49/26) und zum anderen ist dies einer stetigen steigenden Zahl von Schulbegleitungen geschuldet. Die Aufwendungen von 6 Mio. € werden lt. Finanzzwischenbericht schon fast 2026 erreicht. Im Planansatz 2027 soll keine weitere Steigerung der Kosten im Vergleich zu 2026 angestrebt werden. Geplant ist hier intensiver in die Steuerung der Hilfen zu gehen und die Hilfeplanverfahren zu verkürzen.

Die explodierenden Zahlen in der Schulbegleitung sind in ganz Baden-Württemberg zu verzeichnen. Der Landkreistag hat hier bereits mehrmals das Land aufgefordert, entweder konzeptionelle Veränderungen herbeizuführen oder die Kosten der Landkreise zu erstatten. Ab 2027 sind steigende Kostenerstattungen angekündigt und bereits in den Erträgen einkalkuliert.

Die Aufwendungen für die anderen ambulanten Maßnahmen werden im Planansatz 2027 um rd. 1,4 Mio. € gesenkt. Dies erfordert eine gezielte Hilfesteuerung im ASD. Ausgangspunkt für diese Steuerungsmaßnahmen ist ein stabiler, eingearbeiteter und qualifizierter Personalbestand vor allem im ASD, der 2026 aufgebaut wurde.

Weiter ist die Jugendhilfe mit Maßnahmen sowohl im stationären als auch im ambulanten Bereich an Leistungsvereinbarungen und Angebote der Jugendhilfeträger gebunden. Lange Laufzeiten, aber auch das Problem, Mitarbeitende für die Hilfen zu gewinnen, verlangsamen schnelle Lösungen, die ggf. auch passgenau und kosteneffizienter sein könnten.

Produktgruppe 3650-1 (Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege):

Die Erträge in diesem Bereich können 2027 durch die vom Kreistag beschlossene Anpassung der Kostenbeiträge in der Kindertagespflege gesteigert werden.

Die Transferleistungen in dieser Produktgruppe liegen mit 10,6 Mio. € um rd. 0,6 Mio. € über dem Plan aus 2026. Hier lassen sich zwei wesentliche Punkte aufführen:

- Die Kosten für die Kindertagespflege gehen insgesamt zurück. Planansatz für 2027 liegt hier bei ca. 6,8 Mio. € (2026: 7,5 Mio. €). Dies ist zum einen auf den Geburtenrückgang und vermehrt freie Plätze im Kita-Bereich zurückzuführen. Zum anderen werden ergänzende Maßnahmen im Ü3 und in der Schulkindbetreuung weniger in Anspruch genommen.
- Mit dem Ganztagesförderungsgesetz besteht ab dem 01.09.2026 aufsteigend ab der 1. Klasse der Anspruch auf Ganztagesbetreuung. Unter bestimmten Voraussetzungen der Anspruch auf Übernahme der Kosten für die Betreuung durch den Landkreis (analog der Übernahme KITA-Gebühren). Dies bedeutet die Kostenübernahme für einen weiteren Jahrgang, ab September für zwei Jahrgänge. Im Planansatz bedeutet dies eine Steigerung der Aufwendungen von rd. 1,1 Mio. €.

Weitere Steigerungen der Erstattung im Kita-Bereich liegt an der schlechteren wirtschaftlichen Lage (mehr Anträge) und höhere Kita-Gebühren der Träger.

Produktgruppe 3680-1 (Kooperation und Vernetzung)

Keine wesentlichen Änderungen.

Produktgruppe 3690-1 Unterhaltsvorschussleistungen:

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 22

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.14 Zentrale Funktionen

Produktbereich: 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.30 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
Produktgruppe: 31.40 Soziale Einrichtungen
Produktgruppe: 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Prognose der Flüchtlingszahlen für das Jahr 2027

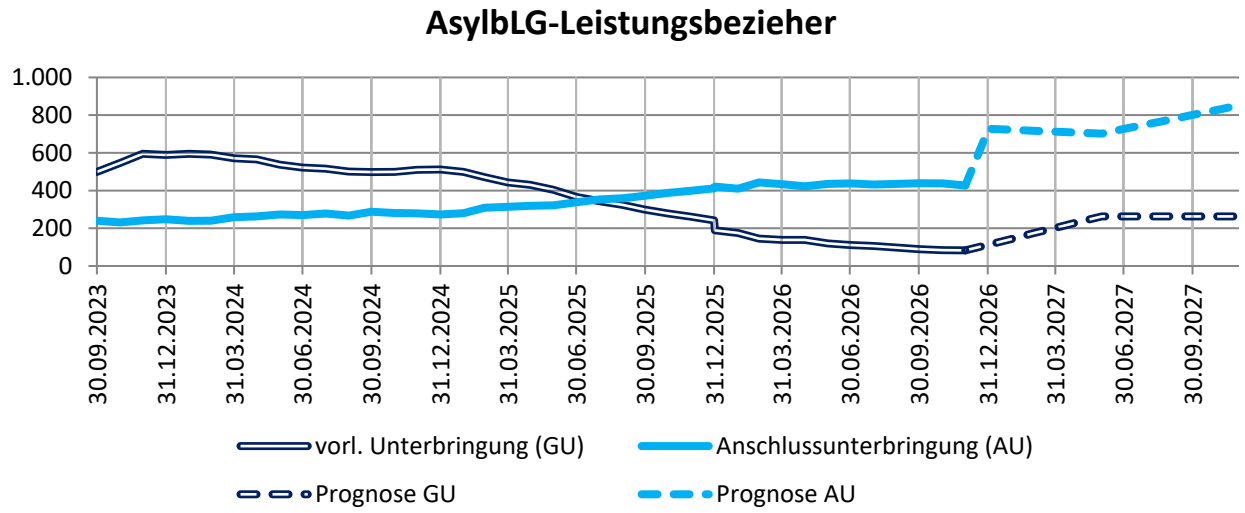
Den Mittelanmeldungen liegt die Annahme zugrunde, dass die monatlichen Zuweisungszahlen bei 5 Asylbewerbern und 30 ukrainischen Geflüchteten liegen. Diese Prognose basiert auf den Zugangszahlen in den Landkreis Tübingen der vergangenen Monate, der derzeitigen Auslastung der Erstaufnahmestellen des Landes sowie den Erfahrungswerten des Landratsamts. Bekanntlich ist das Flüchtlingsgeschehen unvorhersehbaren Entwicklungen unterworfen, was die Verlässlichkeit der Prognose stark beeinträchtigt.

Der Haushaltsansatz der Abteilung Flucht und Integration wird unter der Annahme erstellt, dass Geflüchtete aus der Ukraine ab dem 01.01.2027 wieder einen Anspruch auf Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz haben. Entsprechend dem Koalitionsvertrag werden die anfallenden Mehrkosten durch den Bund erstattet.

Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/-innen mit Migrationshintergrund (PG 1114-7)

Keine wesentlichen Änderungen.

Hilfen für Flüchtlinge (PG 3130-1)



Auf Grund der deutlich geringeren Zugangszahlen im Vergleich zum Vorjahr, wird eine Verringerung der Transferaufwendungen von 3,04 Mio. € auf insgesamt 11,53 Mio. € erwartet (siehe PG 3130-1 Nr. 17).

Für die vorläufige Unterbringung erhält der Landkreis vom Land eine Ausgabenerstattung in Form der modifizierten Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz, die grundsätzlich die Aufwendungen in diesem Bereich vollumfänglich abdeckt. Aufgrund der geringeren Zuweisungszahlen ist mit einer Reduzierung von ca. 3,9 Mio. € für Leistungen, Krankenhilfe und Betreuung zu rechnen (siehe PG 3130-1 Nr. 7 Kostenerstattung und Kostenumlagen). Insgesamt geht die Verwaltung von einer Erstattung von knapp 2,65 Mio. € aus.

Außerdem beteiligt sich das Land an den Nettoaufwendungen der Stadt- und Landkreise für die Leistungsbezieher*innen, die nicht oder nicht mehr vorläufig untergebracht sind. Das Land erstattet die Nettoaufwendungen abzüglich eines Sockelbetrags (siehe PG 3130-1, Nr. 2). Dieser Betrag ist entsprechend der Leistungsausgaben in der Anschlussunterbringung um 2,47 Mio. € steigend auf einen Betrag von 8,16 Mio. € an.

Auf Grund der prognostizierten Zugangszahlen werden Erträge von ca. 11,23 Mio. € erwartet (siehe PG 3130-1 Nr. 11).

Produktgruppe 3140-2 - Soziale Einrichtungen

Durch die geplante Rücknahme des Rechtskreiswechsels haben neu ankommende ukrainische Flüchtlinge künftig bei Bedürftigkeit Anspruch auf Asylbewerberleistungen und sind während ihrer Verweildauer in der vorläufigen Unterbringung (VU) nicht mehr nutzungsgebührenpflichtig. Der Planansatz für das Nutzungsgebührenaufkommen 2027 fällt mit 400.000 Euro aufgrund der zu den Vorjahren voraussichtlich geringeren Zugangszahlen sowie der Rücknahme des Rechtskreiswechsels daher vergleichsweise niedrig aus.

Bei den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ ist die Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) bzw. der Durchführungsverordnung, welche seit 2026 zu einer Änderung bei der liegenschaftsbezogenen Pauschale, als auch bei den zu beantragenden Vorgriffszahlungen geführt hat, berücksichtigt. Zur Liquiditätssicherung besteht die Möglichkeit Vorgriffszahlungen (in Höhe von 80%) zu beantragen. Außerdem sollen die Aufwendungen der vorläufigen Unterbringung von Geflüchteten ab dem Jahr 2026 jeweils bis zum 31.10. des Folgejahres unterjährig abgerechnet werden. Ab 2028 wird das Land dann ausschließlich pauschal erstatten. Für die Vorgriffszahlung 2027 und die ausstehende Restzahlung von 20% der Schlusszahlung der Spitzabrechnung 2022 sind rd. 2,8 Mio. € Erträge eingeplant.

Der Planansatz „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ beinhaltet im Wesentlichen die Kosten für die Unterkünfte wie Miete, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und summiert sich auf 1.775.000 Euro. Aufgrund der im Jahr 2026 stabil niedrigen Zugangszahlen wurden bereits laufend Unterkunftskapazitäten abgebaut. Ausgehend vom Anfangsbestand von 52 Unterkünften werden Anfang 2027 noch 18 Unterkünfte mit einer Kapazität von etwa 500 Plätzen vorgehalten. Stand Ende August 2026 waren es noch 29 Unterkünfte mit 604 Plätzen. Die Auslastung lag zu diesem Zeitpunkt mit 256 untergebrachten Personen (132 Asylbewerber und 124 Ukrainer) bei rd. 42,4 %. Ausgehend von den aktuellen Zugangszahlen werden die Unterkünfte in 2027 weiter reduziert. Den Planansätzen liegt eine Zielkapazität von ca. 400 Plätzen zugrunde.

Flüchtlingssozialarbeit und Betreuung (PG 3180-3)

Keine wesentlichen Änderungen.

Teilhaushalt 3

Abt. 30

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	11.23	Justiziariat
Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe:	55.40	Naturschutz und Landschaftspflege

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 31

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe:	55.20	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktbereich:	56	Umweltschutz
Produktgruppe:	56.10	Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe:	56.20	Arbeitsschutz

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 32

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.20	Ordnungswesen
Produktgruppe:	12.26	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 33

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.20	Ordnungswesen
Produktbereich:	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	41.40	Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produktgruppe 4140 -2 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Aktuell ist die Aufgabe der Inaugenscheinnahme durch die Abt. 33 in der Erstaufnahmeeinrichtung pausiert. Daher sind keine Kosten sowie Kostenerstattungen des Landes für das Jahr 2027 mehr eingeplant.

Abt. 34

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe:	55.50	Forstwirtschaft

Keine wesentlichen Änderungen.

Teilhaushalt 4

Abt. 40

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe:	55.10	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktgruppe:	55.51	Landwirtschaft

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 41

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.20	Ordnungswesen
Produktgruppe:	12.22	Einwohnerwesen
Produktgruppe:	12.23	Personenstandswesen
Produktgruppe:	12.60	Brandschutz
Produktgruppe:	12.70	Rettungsdienst
Produktgruppe:	12.80	Katastrophenschutz

Produktbereich:	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	52.10	Bauordnung
Produktgruppe:	52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
Produktgruppe:	52.30	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produktgruppe 1222-2 Einwohnerwesen

Keine wesentlichen Änderungen.

Produktgruppe 1260-1 Brandschutz

Ergebnishaushalt:
Derzeit findet eine Anhörung zur Änderung der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über Zuwendungen für das Feuerwehrwesen statt. Die Stadt- und Landkreise erhalten voraussichtlich für den Betrieb der Leitstellen einen jährlichen Pauschalbetrag. Die zusätzlichen Erträge in Höhe von 110.000 Euro sind unter der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ eingeplant.

Für die Umrüstung der Kreisreserve Atemschutz wurden 45.000 EUR veranschlagt. Die Mittel sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingeplant.

Der Haushaltsansatz für die Integrierte Leitstelle Tübingen wird im Ergebnishaushalt 2027 mit Aufwendungen von rd. 1,3 Mio. € veranschlagt (Sonstige ordentliche Aufwendungen).

Finanzhaushalt:
Folgende Investitionen sind 2027 in der Produktgruppe 1260-1 geplant:
- Für die Finanzierung von Investitionen der zentralen Schlauch- und Atemschutzwerkstatt sind 110.000 EUR eingeplant.
- Zur Beschaffung einer Lagesoftware für den Führungsstab sind 2027 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 250.000 € eingestellt.
- Bei der Integrierten Leitstelle Tübingen (ILS) müssen 2027 umfangreiche Ersatzbeschaffungen getätigt werden. Für die Beschaffungsmaßnahmen wurden 161.000 EUR sowie Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 200.000 EUR eingeplant.

Produktgruppe 5210-1 Bauordnung

Ergebnishaushalt:
Der Planansatz in Höhe von 900.000 Euro bei den „Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen“ enthält im Wesentlichen die Gebühreneinnahmen der unteren Baurechtsbehörde. Gegenüber dem Vorjahr sind 180.000 Euro mehr eingeplant, die bei gleichbleibenden Fallzahlen und konstantem Baukostenaufkommen durch eine moderate Erhöhung der Genehmigungsgebühren erreicht werden sollen.

Produktgruppe 5220-1 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Finanzhaushalt:
Im Rahmen des Grundsatzbeschlusses vom 20.05.2026 hat der Kreistag beschlossen, dass insgesamt 5 Mio. Euro der LuKIFG-Mittel an die Kreisbau zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus weitergeleitet werden. Hierdurch soll in den kommenden 5 Jahren das Investitionsprogramm der Kreisbau zur Errichtung neuen Wohnraums annähernd verdoppelt werden, in dem pro Jahr weitere 25 bis 30 sozial geförderte Wohnungen entstehen sollen. Zur Umsetzung des Grundsatzbeschlusses hat die Verwaltung 1 Mio. € Auszahlungen für Investitionszuweisungen an die Kreisbau für das Jahr 2027 und eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe im Haushaltsentwurf veranschlagt.

Abt. 42

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.11	Flächen- und grundstückbezogene Daten
Produktgruppe:	51.12	Flurneuordnung

Keine wesentlichen Änderungen.

Abt. 43

Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	12.21	Verkehrswesen
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	21.40	Schülerbezogene Leistungen
Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.10	Verkehrsplanung
Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.20	Kreisstraßen
Produktgruppe:	54.30	Landesstraßen
Produktgruppe:	54.40	Bundesstraßen
Produktgruppe:	54.50	Straßenreinigung und Winterdienst
Produktgruppe:	54.70	Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Produktgruppe 1221-1 Verkehrswesen

Der Einnahmeansatz bei den **Gebühreneinnahmen** beträgt im Verkehrswesen insgesamt ca. 2,34 Mio. € und basiert auf Erfahrungswerten aus dem Haushaltsjahr 2026.

Bei den **Bußgeldeinnahmen** wurde der Haushaltsansatz von 4 Mio. € aus dem Vorjahr übernommen. Zur Ergänzung der bisherigen Verkehrsüberwachung im Landkreis Tübingen erfolgte im ersten Halbjahr 2026 die Anschaffung einer semistationären Geschwindigkeitsmessanlage (Enforcement Trailer), die einen flexiblen und autonomen Betrieb an bisher nicht überwachten Lärm- und Unfallschwerpunkten oder auch in kritischen Baustellen- und Umleitungsbereichen ermöglicht und damit zu einer weiteren Verbesserung der Verkehrssicherheit beitragen soll. Für das Jahr 2027 ist die Anschaffung einer weiteren semistationären Geschwindigkeitsmessanlage vorgesehen. Vor diesem Hintergrund wurden die Bußgeldeinnahmen trotz sich abzeichnender deutlicher Unterschreitung im Jahr 2026 bei 4 Mio. € belassen.

Produktgruppe 2140-1 Schülerbeförderung

Die Einnahmen aus **Zuweisungen** nach § 18 Abs. 3 FAG (Nr. 2) bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert bei rund 4,2 Mio. €.

In den Erträgen aus **Kostenerstattungen** (Nr. 7) sind insbesondere die Eigenanteile der Schülerinnen und Schüler im Schülerlistenverfahren in Höhe von rund 2,7 Mio. € enthalten. Nach der Preiserhöhung für das D-Ticket JugendBW ab dem 01.01.2026 hat der Kreistag eine Änderung der Satzung über die Erstattung der notwendigen Schülerbeförderungskosten (vgl. KTDS 106/25) beschlossen und den Eigenanteil an den Preis des Deutschlandticket JugendBW angepasst, was zu einer entsprechenden Erhöhung der Kostenbeiträge der Eltern geführt hat. Mit der Kopplung der Eigenanteile an den Preis des Deutschlandticket JugendBW ist automatisch deren Dynamisierung verbunden. Im Haushaltsansatz (von rd. 3,7 Mio. €) sind

neben den Eigenanteilen aus dem Schülerlistenverfahren auch insbesondere die Ausgleichszahlungen nach § 18 Abs. 2 Satz 3 von Wohnortlandkreisen für auswärtige Schülerinnen und Schüler an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren im Landkreis Tübingen enthalten.

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Nr. 18) in Höhe von ca. 8,9 Mio. € sind insbesondere die Ausgaben für die Schülermonatskarten mit prognostizierten Aufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. € sowie die Aufwendungen für den freigestellten Schülerverkehr mit prognostizierten 5,4 Mio. € enthalten. Ebenfalls im oben genannten Aufwendungsansatz enthalten sind die Ausgleichszahlungen des Landkreises Tübingen für Schülerinnen und Schüler, die Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren in anderen Landkreisen besuchen.

Die Erhöhung des Ansatzes der ordentlichen Aufwendungen von rund 8,4 Mio. € im Jahr 2026 auf nun rund 8,9 Mio. € im Jahr 2027 ergibt sich aus Kostensteigerungen beim D-Ticket JugendBW sowie im freigestellten Schülerverkehr aufgrund von Neuvergaben, gestiegener Preise sowie einer erhöhten Tourenanzahl.

Produktgruppe 5110-2 Verkehrsplanung

Keine wesentlichen Änderungen

Produktgruppe 5420-1 Kreisstraßen

Das Belagsprogramm soll die nachhaltige Zustandserhaltung der Kreisstraßen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit als gesetzliche Pflichtaufgabe des Landkreises sicherstellen. Es stellt ein Handlungsprogramm auf der Basis einer flächendeckenden Zustandserfassung und -bewertung dar. In der Kreistagssitzung am 28.05.2025 erfolgte, aufgrund der angespannten Haushaltslage, eine zeitliche Anpassung des fortgeschriebenen Belagsprogramms (vgl. KTDS 087/21 und 032/25). Die Laufzeit des fortgeschriebenen Belagsprogramms wurde um fünf Jahre auf das Jahr 2032 verlängert.

Gemäß dem Grundsatzbeschluss des Kreistags Tübingen vom 20.05.2026 sollen die Mittel aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaneutralität nach dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) vorrangig in den Infrastrukturbereichen Bildung, Wohnungsbau, Verkehr sowie Energie und Wärme eingesetzt werden (vgl. KTDS 020/26). Entsprechend sind bei sämtlichen nachstehenden Maßnahmen, bei denen Auszahlungsansätze für Baumaßnahmen (Nr. 8) veranschlagt sind, Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr. 1) in selbiger Höhe veranschlagt. Sofern Förderungen, bspw. nach dem LGVFG, für Maßnahmen vorgesehen sind, werden diese vorrangig abgerufen und die LuKIFG-Mittel anteilig verwendet. Die tatsächliche Höhe der im Haushaltsjahr 2027 vereinnahmten Zuweisungen ist jedoch vom Umsetzungsstand der einzelnen Maßnahmen abhängig. Sofern unterjährig lediglich Planungsleistungen oder Teilabschnitte zur Ausführung gelangen, erfolgt auch der Mittelabruf nur in entsprechendem Umfang.

Für die Umsetzung des Belagsprogramms sind im Haushaltsplan 2027 die folgenden Maßnahmen eingeplant:

1.1 Umsetzung des Belagsprogramms

K 6915 Oberndorf - Poltringen

Finanzhaushalt, Auftrag 754201030330

Es handelt sich um eine grundlegende Sanierung einschließlich punktueller, sicherheitsrelevanter Verbesserungen des Streckenverlaufs mit voraussichtlichen Kosten von insgesamt 2.102.000 €. In der Kreistagssitzung am 18.05.2022 erfolgte der Planungsbeschluss (vgl. KTDS 053/22). Aufgrund umfangreicher natur- und artenschutzrechtlicher Prüfungen im Zusammenhang mit einem Eidechsenvorkommen waren vor der baulichen Umsetzung weitere Schritte erforderlich. Im Jahr 2025 erfolgte zunächst die Herstellung geeigneter Ersatzhabitate. Die Vergrämung und die Umsiedlung der vorhandenen Eidechsen erfolgten im Herbst 2025 und im Frühjahr/Sommer 2026. Nachdem diese artenschutzrechtlich zwingend erforderlichen Maßnahmen erfolgreich durchgeführt werden konnten, wurde im Herbst 2026 mit der baulichen Umsetzung der Maßnahme begonnen. Zuvor erfolgte in der Kreistagssitzung am 20.05.2026 die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung (vgl. KTDS 037/26). Im Haushaltsplan 2027 sind für die bauliche Umsetzung Auszahlungen in Höhe von 1.138.000 € (Nr. 8) eingeplant sowie Einzahlungen für Mittel nach dem LuKIFG in gleicher Höhe (Nr. 1).

K 6903 Wankheim – Mähringen, Belag einschließlich Radweg

Finanzhaushalt, Auftrag 754201030440

Die Umsetzung dieser Maßnahme war gemäß dem fortgeschriebenen Belagsprogramm des Landkreises Tübingen ursprünglich für das Jahr 2024 vorgesehen.

Gemäß des zwischenzeitlich angepassten Belagsprogramms ist die Umsetzung nun für das Jahr 2027 vorgesehen (vgl. KTDS 032/25). In der Sitzung am 25.03.2026 wurden dem Kreistag zwei Varianten mit unterschiedlichen Ausbaustandards und Einsparpotenzialen zur Entscheidung vorgelegt (vgl. KTDS 019/2026). Daran anknüpfend soll in der Sitzung am 14.10.2026 die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den Kreistag (vgl. KTDS 072/26) erfolgen.
Für die bauliche Umsetzung im Jahr 2027 sind im Haushaltsplan 2027 Mittel in Höhe von 2.500.000 € (Nr. 8) sowie der anteilige Abruf der LGVFG-Förderung in Höhe von 100.000 € und der LuKIFG-Mittel in Höhe von 2.400.000 € (Nr. 1) vorgesehen.

K 6921, Ortsdurchfahrt Remmingsheim

Finanzhaushalt, Auftrag 754201030580

Der Zustand der Fahrbahn in der Ortsdurchfahrt Remmingsheim hat sich in den letzten Jahren zunehmend verschlechtert. Der Fahrbahnbelag weist ein ausgeprägtes Rissbild mit Ausbrüchen und Setzungen auf. Tiefere Verdrückungen sind stellenweise im Bereich nachträglicher Leitungsverlegungen zu finden.

Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit wurden bereits mehrfach vorübergehende kleinflächige Instandsetzungsarbeiten erforderlich, zuletzt Mitte des Jahres 2024. Die Straße weist derzeit insgesamt nur einen bedingt tragfähigen Untergrund und einen sehr geringen Fahrbahnaufbau aus, der für die vorhandene Verkehrsbelastung nicht ausreichend dimensioniert ist, sodass zeitnah eine grundhafte und damit dauerhafte Erneuerung zwingend erforderlich ist.

Diese grundhafte Sanierung der Ortsdurchfahrt ist im angepassten Belagsprogramm mit einem derzeit geschätzten Gesamtvolumen von ca. 1.650.000 € für das Jahr 2027 vorgesehen (vgl. KTDS 032/25). In der Sitzung am 14.10.2026 soll die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den Kreistag erfolgen, sodass die Maßnahme in 2027 umgesetzt werden kann (vgl. KTDS 073/26).
Im Zuge der grundhaften Sanierung der Ortsdurchfahrt von Remmingsheim werden neben der

Erneuerung des Straßenaufbaus auch weitere Maßnahmen der Ver- und Entsorgungsinfrastruktur sowie zur Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur umgesetzt. Es handelt sich bei der Maßnahme daher um eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Neustetten und dem Versorgungsunternehmen Netze BW GmbH. Die Gemeinde Remmingsheim nutzt die anstehende Baumaßnahme zudem, um die derzeit provisorische Bushaltestelle „Remmingsheim Rottenburger Str." barrierefrei auszubauen.

Im Haushaltsplan 2027 sind entsprechende Mittel in Höhe von 1.300.000 € (Nr. 8) für die bauliche Umsetzung sowie Einzahlungen für Mittel nach dem LuKIFG in gleicher Höhe (Nr. 1) enthalten.

Die Realisierung von weiteren Belagsmaßnahmen ab dem Jahr 2028 wird im Finanzhaushalt 2027 mit Planungskosten und Verpflichtungsermächtigungen dargestellt. Der Landkreis erhält damit Planungssicherheit und bessere Ausschreibungsergebnisse. Dieses Vorgehen hat sich schon bei vergangenen Ausschreibungen bewährt. Folgende Maßnahmen sind derzeit in der Planung:

K 6908 Südring Kirchentellinsfurt, Belag einschließlich Radweg
Finanzhaushalt, Auftrag 754201030450

Das Belagsprogramm bzw. das Ausbau- und Sanierungsprogramm für Radwege sahen ursprünglich für das Jahr 2025 die Erneuerung der Asphaltschichten und die Verbesserung der Radwegeführung vor. Gemäß dem angepassten Belagsprogramm ist die Umsetzung dieser Maßnahme (Grobkostenschätzung ca. 4,2 Mio. €, erwartbare LGVFG-Förderung für die Radwegemaßnahme 400.000 €) nun für die Jahre 2029 und 2030 vorgesehen (vgl. KTDS 032/25). In den Jahren 2027ff. sollen zunächst Varianten für die Radwegeführung entlang der Kreisstraße erarbeitet werden und die Durchführung von artenschutzrechtlichen Untersuchungen erfolgen.

Für das Jahr 2027 wurden entsprechende Planungsmittel in Höhe von 80.000 € (Nr. 8) sowie Einzahlungen für Mittel nach dem LuKIFG in gleicher Höhe (Nr. 1) vorgesehen.

K 6939, Belag Kreisverkehr Ergenzingen
Finanzhaushalt, Auftrag 754201030660
Bei der Maßnahme im Zuge der K 6939 zwischen Ergenzingen und dem Kreisverkehr mit der K 6923 handelt es sich um eine Deckschichterneuerung mit punktuellen Instandsetzungsmaßnahmen an der Asphalttragschicht. Die Fahrbahn ist auf diesem Streckenabschnitt insbesondere durch Netzrisse gekennzeichnet. Anhand von Bohrkernentnahmen in einzelnen Schadstellen wurde nachgewiesen, dass die an der Fahrbahnoberfläche vorhandenen Netzrisse teilweise bis in die tieferliegende Asphalttragschicht reichen.

In der zweiten Jahreshälfte 2027 soll die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den VTKA erfolgen. Hierfür ist im Haushaltsplan ein Auszahlungsansatz in Höhe von 20.000 € (Nr. 8), eine Verpflichtungsermächtigung für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028 in Höhe von 480.000 € (Nr. 8) sowie der Abruf der LuKIFG-Mittel in Höhe von 20.000 € (Nr. 1) eingeplant.

Die Gesamtkosten für die Maßnahme werden sich auf Grundlage einer ersten Grobkostenschätzung voraussichtlich auf ca. 500.000 € belaufen.

K 6912, Belag Pfrondorf – B464
Finanzhaushalt, Auftrag 754201030670
Bei der Maßnahme im Zuge der K 6912 bei Tübingen-Pfrondorf handelt es sich um eine Deckschichterneuerung mit punktuellen Instandsetzungsmaßnahmen an der Asphalttragschicht. Die Fahrbahn ist auf diesem Streckenabschnitt insbesondere durch Netzrisse und Spurrinnen

gekennzeichnet. Anhand von Bohrkernentnahmen in einzelnen Schadstellen wurde nachgewiesen, dass die an der Fahrbahnoberfläche vorhandenen Netzrisse teilweise bis in die tieferliegende Asphalttragschicht reichen.

In der zweiten Jahreshälfte 2027 soll die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den VTKA erfolgen. Hierfür ist im Haushaltsplan ein Auszahlungsansatz in Höhe von 20.000 € (Nr. 8), eine Verpflichtungsermächtigung für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028 in Höhe von 1.080.000 € (Nr. 8) sowie der Abruf der LuKIFG-Mittel in Höhe von 20.000 € (Nr. 1) eingeplant.

Die Gesamtkosten für die Maßnahme werden sich auf Grundlage einer ersten Grobkostenschätzung voraussichtlich auf ca. 1.100.000 € belaufen.

K 6919, Belag Hailfingen – Grenze Tailf.
Finanzhaushalt, Auftrag 754201030680
Bei der Maßnahme im Zuge der K 6919 zwischen Hailfingen und der Kreisgrenze in Richtung Tailfingen handelt es sich um eine grundhafte Erneuerung der Asphaltschichten. Die Fahrbahn ist auf diesem Streckenabschnitt insbesondere durch Netzrisse und Verdrückungen gekennzeichnet. Die Maßnahme soll als Gemeinschaftsmaßnahme mit dem Landkreis Böblingen durchgeführt werden. Ob die Sanierung der Kreisstraße auf Böblinger Gemarkung in 2028 von Seiten des Landkreises Böblingen umgesetzt werden kann, ist derzeit noch nicht endgültig geklärt. Die Verwaltung befindet sich hierzu im engen Austausch mit dem Landkreis Böblingen.

In der zweiten Jahreshälfte 2027 soll nach derzeitigem Stand die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den VTKA erfolgen. Hierfür ist im Haushaltsplan ein Auszahlungsansatz in Höhe von 20.000 € (Nr. 8), eine Verpflichtungsermächtigung für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028 in Höhe von 430.000 € (Nr. 8) sowie der Abruf der LuKIFG-Mittel in Höhe von 20.000 € (Nr. 1) eingeplant.

Die Gesamtkosten für die Maßnahme werden sich auf Grundlage einer ersten Grobkostenschätzung voraussichtlich auf ca. 450.000 € belaufen.

1.2 Weitere Straßenbaumaßnahmen

Für folgende weitere **Straßenbaumaßnahmen** sind im Haushalt 2027 Mittel vorgesehen:

K 6938 Oberndorf – Reusten
Finanzhaushalt, *Auftrag 754201030120*

Auf Grundlage der vom Kreistag beschlossenen Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung (vgl. KTDS 107/20) erfolgte im Jahr 2021 die Auftragsvergabe zum Ausbau der K 6938 zwischen Rottenburg-Oberndorf und Ammerbuch-Reusten sowie zur Anlage eines straßenbegleitenden Rad- und Wirtschaftswegs. Die bauliche Umsetzung erfolgte in den Jahren 2021 und 2022. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich nach derzeitigem Stand auf ca. 5,420 Mio. € und die Förderung bzw. Kostenbeteiligung auf rund. 2,47 Mio. €. Im Jahr 2027 erfolgt noch eine geringfügige Restabwicklung des Grunderwerbs. Hierfür ist ein Auszahlungsansatz in Höhe von insgesamt 10.000 € (Nr. 7) im Haushaltsplan enthalten.

K 6917, Ersatzneubau Brücke OD Altingen
Finanzhaushalt, Auftrag 754201030640

Das Brückenbauwerk über die Ammer in der Ortsdurchfahrt Altingen wurde im Jahr 1954 errichtet. Aufgrund fehlender statischer Berechnungen und nur wenig aussagekräftigen Bestandsunterlagen zum Brückenbauwerk, kann nicht vollständig ausgeschlossen werden, dass beim damaligen Bau der Brücke Spannstähle verwendet wurden. Spannstähle können zu

Spannungsrisskorrosion neigen. Aus Gründen der Verkehrssicherheit und des Alters des Brückenbauwerks ist daher zwingend ein Ersatzneubau vorzunehmen. In der ersten Jahreshälfte 2027 soll daher die Ausschreibungs- und Vergabeermächtigung durch den VTKA erfolgen.

Für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027 wurden im Haushaltsplan Auszahlungsmittel in Höhe von 550.000 € (Nr. 8) eingeplant. Zudem wird mit einer Förderung nach dem LGVFG in Höhe von ca. 200.000 € und dem Abruf von LuKIFG-Mitteln in Höhe von 565.000 € gerechnet, die anteilig in den Jahren 2027 und 2028 vereinnahmt werden (Nr. 1).
Die Gesamtkosten für die Maßnahme werden sich auf Grundlage einer ersten Grobkostenschätzung voraussichtlich auf rund 765.000 € belaufen.

K 6917 OD Altingen, Erneuerung der Lichtsignalanlage
Finanzhaushalt, sonstige Maßnahmen, *Auftrag 754201030690*

Im Zuge der K 6917, entlang der Ortsdurchfahrt Altingen, soll im Haushaltsjahr 2027 die Lichtsignalanlage erneuert werden. Die bestehende Anlage weist deutliche altersbedingte Abnutzungserscheinungen auf und entspricht nicht mehr den aktuellen technischen Anforderungen. Durch die Erneuerung sollen die dauerhafte Funktionsfähigkeit sowie die Erfüllung von aktuellen technischen und verkehrlichen Anforderungen erzielt werden.

Die Gesamtkosten für die Maßnahme werden sich voraussichtlich auf rund 60.000 € belaufen (Nr. 8).

2. Radwegebaumaßnahmen

In seiner Sitzung am 21.07.2021 beschloss der Kreistag das Ausbau- und Sanierungsprogramm zu den Radwegen in Baulast des Landkreises (vgl. KTDS 057/21). Seither erfolgte der konsequente Ausbau der Radverkehrsinfrastruktur im Landkreis und eine Vielzahl dringend erforderlicher Verbesserungen konnte zwischenzeitlich umgesetzt werden bzw. steht unmittelbar vor der Umsetzung.

Analog zur Anpassung des Belagsprogramms des Landkreises erfolgte in der Kreistagssitzung am 28.05.2025 (vgl. KTDS 035/25 und KTDS 035/25/1) auch eine Anpassung des Ausbau- und Sanierungsprogramms zu den Radwegen in Baulast des Landkreises. Konkret wurde beschlossen, dass bei fünf Maßnahmen, die sich aktuell in Prüfung und Planung befinden, eine Umsetzung weiterverfolgt werden soll. Die Umsetzung dieser in der Planung befindlichen Maßnahmen erfolgt zur Nutzung von Synergieeffekten oftmals gemeinsam mit Straßenbaumaßnahmen.

Das Ausbau- und Sanierungsprogramm enthält zudem 17 weitere Maßnahmen, für die bislang keine Planungsleistungen erbracht wurden. Das Gesamtinvestitionsvolumen dieser Maßnahmen wird grob auf ca. 29 Mio. € geschätzt. Gemäß Kreistagsbeschlussfassung vom 28.05.2025 wird deren Umsetzung bis auf Weiteres nicht weiterverfolgt. Diese Maßnahmen weisen oftmals eine geringere Priorität als die bereits umgesetzten Maßnahmen auf, weil beispielsweise bereits attraktive Alternativrouten bestehen oder das bestehende Gefahrenpotenzial geringer ausfällt.

Im Haushaltsplan 2027 ist, unter Berücksichtigung der vorstehenden Ausführungen, die Umsetzung der Maßnahme „K 6903 Wankheim – Mähringen, Belag einschließlich Radweg“ (Finanzhaushalt, Auftrag 754201030440) vorgesehen, um Synergieeffekte mit der Straßenbaumaßnahme zu nutzen (vgl. KTDS 072/26).

3. Maßnahmen im Ergebnishaushalt Kreisstraßen

Neben der Grundlast für die Unterhaltung der Kreisstraßen durch die Straßenmeisterei Rottenburg sind im Ergebnishaushalt kleinere Unterhaltungsmaßnahmen an Radwegen sowie die Beschilderungspflege, Brückeninstandsetzungen und -untersuchungen, Maßnahmen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit sowie Instandsetzungen an Lichtsignalanlagen vorgesehen (veranschlagt in den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ im Ergebnishaushalt).

Im Ergebnishaushalt 2027 sind zudem (ebenfalls enthalten in den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ im Ergebnishaushalt) einmalig anfallende Aufwendungen für die Nachrüstung von Schutzplanken im Zuge der K 6903 zwischen der B28 und Kusterdingen sowie im Zuge der K 6920 zwischen Remmingsheim und Seebronn in Höhe von insgesamt rd. 95.000 € enthalten.

Straßenmeisterei Rottenburg

Im Jahr 2027 wird die Straßenmeisterei Rottenburg 120,0 km Kreisstraßen, 138,3 km Landesstraßen und 118,5 km Bundesstraßen unterhalten.

Diese drei Straßenarten werden gemeinschaftlich vom Landkreis unterhalten. Die Kosten, die nicht direkt einem Baulastträger (Kreis, Land, Bund) zugeordnet werden können (z. B. Personalkosten, Betriebskosten für Fahrzeuge oder Winterdienstkosten) werden jährlich auf die drei Baulastträger (PGr. 5420-1, 5430-1, 5440-1 und 5450-1) verrechnet. Der Gemeinschaftsaufwand hat im Landkreis Tübingen einen Umfang von rund 3 Mio. €, die auf die Personalkosten und die Sach- und Dienstleistungen verteilt sind.

Bei der Unterhaltung der Landesstraßen hat sich im Laufe der Jahre seit 2016 ein Defizit bei den Betriebsmitteln in einer Größenordnung von insgesamt ca. 0,5 Mio. € gebildet. Unabweisbare Ausgaben für die Verkehrssicherheit an Landesstraßen, aber auch zu geringe Betriebsmittelzuweisungen des Landes in den vergangenen Jahren, sind Ursachen dafür. Im Jahr 2025 liegt dieses Defizit weiterhin bei insgesamt rund 523.000 €.

Bei der Unterhaltung der Bundesstraßen erhöhte sich das Defizit aus den Jahren 2016 bis 2024 von 700.000 € auf 1.168.000 € zum Ende des Jahres 2025. Unabweisbare Ausgaben für die Verkehrssicherheit und eine Verschiebung von Einnahmen bei der Unfallabrechnung sind hierfür ursächlich. Insgesamt stellt dies ein grundsätzliches Problem der Landkreise in Baden-Württemberg dar.

Beschaffungsbudget der Straßenmeisterei

Für die **Beschaffung von Fahrzeugen und Geräten** für den Straßenunterhaltungsdienst der Straßenmeisterei des Landkreises mit ihren Stützpunkten in Rottenburg a. N. und Dußlingen ist für das Jahr 2027 ein Betrag in Höhe von 350.000 € (im Finanzhaushalt der Produktgruppe 5420-1 eingeplant) um den Fuhr- und Gerätepark auf dem Stand der Technik halten zu können und um unwirtschaftliche und unbrauchbar gewordene Geräte und Fahrzeuge ersetzen zu können. Zudem ist unter der Auftragsnummer 754201010050 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 550.000 € für die Beauftragung einer Ersatzbeschaffung eines LKWs für die Straßenmeisterei, der im Jahr 2028 geliefert werden soll, vorgesehen.

Produktgruppe 5470-1 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Die **Zuwendungen** (Nr. 2) enthalten im Betrag von rd. 6,5 Mio. € die Landeszuweisungen nach § 28 Abs. 1 Finanzausgleichsgesetz zur Förderung des ÖPNV, die Mittel nach § 15 ÖPNVG BW (Ausgleichsleistungen an Verkehrsunternehmen in Höhe von 5,2 Mio. €) sowie Fördermittel des Landes zur Einführung von automatischen Fahrgastzählsystemen und die Mittel des Nachteilausgleiches für das Deutschlandticket. Der Rückgang des D-Ticket-Nachteilsausgleichs ist der Grund für den im Vergleich zum Haushaltsplan 2026 um ca. 0,8 Mio. € reduzierten Einnahmeansatz. Die bundesweiten Regelungen für den Nachteilsausgleich Deutschlandticket stehen bis auf Weiteres nicht endgültig fest. So ist zwischenzeitlich erst die zweite Stufe der Einnahmeaufteilung der Fahrgeldeinnahmen, nämlich die Aufteilung nach Postleitzahlen, umgesetzt, was sich auf den zu berechnenden Ausgleich auswirkt. Ursprünglich sollte 2026 bereits die dritte und gleichzeitig finale Stufe der Einnahmeaufteilung umgesetzt sein. Über deren Details wird derzeit aber noch diskutiert. Auch sind die laufenden Zahlungen und Abrechnungen im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket von zeitlichen Verschiebungen geprägt. Beispielsweise liegt für das Jahr 2023 derzeit noch kein Schlussbescheid vor. Dadurch können sich die finanziellen Auswirkungen des Deutschlandtickets auf den Kreishaushalt zeitlich über mehrere Haushaltsjahre verteilen. Der für 2027 veranschlagte Nachteilsausgleich ist daher, insbesondere vor dem Hintergrund dieser zeitlichen Verschiebungen und der noch ausstehenden Abrechnungen, mit entsprechenden Unsicherheiten behaftet.

Auch die unter Nr. 14 und Nr. 17 berücksichtigten Einnahmen bzw. enthaltenen Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket und dem D-Ticket JugendBW beruhen lediglich auf vorläufigen Bewilligungsbescheiden des Landes. Erfahrungsgemäß kann die Schlussabrechnung noch zu erheblichen Änderungen führen, die erst zum Zeitpunkt dieser jeweiligen Abrechnungen im Kreishaushalt wirksam werden.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (Nr. 14), die sich im Wesentlichen aus den Leistungen für Busverkehre und den Anrufsammelverkehr zusammensetzen, steigen leicht von ca. 9,1 Mio. € auf ca. 9,5 Mio. € an. Diese Erhöhung von rund 0,4 Mio. €, im Vergleich zum Planansatz 2026, ergibt sich insbesondere aus Kostensteigerungen im ÖPNV, aufgrund gestiegener Diesel-, Personal- und Fahrzeugkosten und aus Mehraufwendungen im Rahmen der kürzlichen Neuvergaben für die Linienbündel West 1 und Ost. Auch die jüngsten geopolitischen Entwicklungen sowie die hiermit verbundenen gestiegenen Kraftstoffkosten beeinflussen diese Kostenentwicklung im Regionalbusverkehr maßgeblich und stellen gleichermaßen ein Haushaltsrisiko dar. Die seitens des Kreistags in seiner Sitzung am 20.05.2026 beschlossenen Angebotskürzungen im ÖPNV (vgl. KTDS 002/26) sind ebenfalls berücksichtigt und wirken den beschriebenen Kostensteigerungen entgegen.

Für den Zweckverband ÖPNV im Ammertal (ZÖA) wird im Haushaltsjahr 2027 keine Umlage erhoben. Stattdessen erfolgt aus dem Jahresabschluss 2025 eine einmalige Rückzahlung in Höhe von rund 0,4 Mio. €. Diese ist insbesondere auf die Auflösung von Sonderposten für Ertragszuschüsse, auf Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und auf höher ausgefallene sonstige steuerfreie Betriebseinnahmen zurückzuführen. Darüber hinaus hat sich die geplante Abschlagszahlung an die DB Regio für das Erbringen der Verkehrsleistung im Netz 18 im Jahr 2025 rückblickend als zu hoch erwiesen. Die daraus resultierende Überzahlung wird daher im Rahmen der Umlage 2027 mit den Verbandsmitgliedern verrechnet.

In der mittelfristigen Finanzplanung ist nach aktuellem Stand von einer Entwicklung der Umlage der Zweckverbände in folgender Größenordnung auszugehen:

	2027	2028	2029
Ammertalbahn:	4,0 Mio. €	4,0 Mio. €	4,0 Mio. €
Schönbuchbahn:	1,8 Mio. €	1,8 Mio. €	1,9 Mio. €
Regional-Stadtbahn:	4,1 Mio. €	4,9 Mio. €	5,5 Mio. €

Für die Ausstattung der Fahrzeuge mit den entsprechenden AFZS-Systemen (Automatischen Fahrgastzählsysteme) sind im Finanzhaushalt für das Jahr 2027 Auszahlungsmittel in Höhe von 520.000 € sowie die zu erwartende Landesförderung als Einzahlungsansatz in Höhe von 390.000 € eingeplant (Auftrag 754701010020) (vgl. hierzu auch KTDS 002/26, Nr. V 1.).

Teilhaushalt 5

Abt. 11

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

Steuerkraftsummen

Die Steuerkraftsumme des Landkreises sowie die seiner Städte und Gemeinden stellen die Bemessungsgrundlagen für die Berechnung verschiedener Umlagen dar.

Die Steuerkraftsumme der Städte und Gemeinden wird gebildet aus der Grundsteuer, der Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, den Schlüsselzuweisungen und den Zuweisungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs abzüglich der Gewerbesteuerumlage jeweils des zweitvorangegangenen Jahres.

Die Steuerkraftsumme des Landkreises setzt sich zusammen aus den Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden des Landkreises sowie den Schlüsselzuweisungen des Landes und der Grunderwerbsteuer jeweils des zweitvorangegangenen Jahres.

Die vorläufigen Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für das Jahr 2027 basieren somit auf den Steuereinnahmen des Jahres 2025. Gegenüber dem Vorjahreswert steigen die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden in allen Landkreisen im Jahr 2027 gegenüber dem Vorjahr landesweit um 2,0 % auf 18.659 Mio. Euro. Die Steuerkraftsummen der Landkreise erhöhen sich auch um 3,0 % auf 21.092 Mio. Euro. Die Entwicklung der Steuerkraftsummen 2027 im Landkreis Tübingen zeigt gegenüber der Haushaltsplanung 2026 folgende Veränderungen:

Kreisangehörige Städte und Gemeinden im Landkreis Tübingen

2026	456.630.358 €		
2027	470.026.594 €		
	+13.396.236 €	= +2,9%	(Summe Landkreise BW = +2%)

Landkreis Tübingen

(Schlüsselzuweisungen des Landes und Grunderwerbsteuer)

2026	59.849.231 €	
2027	63.984.987 €	
	+4.135.756 €	= +6,9%

Kreissumme

2026	516.479.589 €		
2027	534.011.581 €		
	+17.531.992 €	= +3,4%	(Summe Landkreise BW = +3%)

Die Steuerkraftsumme 2027 der kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Landkreis Tübingen steigt gegenüber 2026 um +2,9%. Der Zuwachs liegt damit über dem Landesdurchschnitt aller kreisangehörigen Städte und Gemeinden in Baden-Württemberg.

Für den Landkreis Tübingen lagen im Bezugsjahr die erhaltenen Schlüsselzuweisungen und die Grunderwerbsteuer um zusammen rd. +4,1 Mio. € über den Vorjahreswerten. Ergänzend wird auf die Entwicklung der Grunderwerbsteuer im Jahr 2025 verwiesen.

Für 2027 bleibt damit die Kreissumme der Steuerkraft des Landkreises Tübingen - also die Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zuzüglich der auf Seiten des Landkreises erhaltenen Schlüsselzuweisungen des Landes und der Grunderwerbsteuer – mit +3,4% über dem Vorjahresniveau.

Entwicklung der Steuerkraftsummen im Landkreis Tübingen

Jahr	Städte und Gemeinden		Landkreis	Kreissumme	
	€	€/EW	€	€	€/EW
2023	392.161.288	1.689	53.792.807	445.954.095	1.920
2024	439.439.507	1.880	58.781.165	498.220.672	2.131
2025	443.183.943	1.892	51.271.355	494.455.298	2.111
2026	456.631.827	1.960	59.849.231	516.481.058	2.217
2027	470.026.594	2.018	63.984.987	534.011.581	2.292

Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge
(alle enthalten in Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen)

Kreisumlage

Nach § 2 LKrO verwaltet der Landkreis in seinem Gebiet in eigener Verantwortung alle die Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden übersteigenden öffentlichen Aufgaben, insbesondere die Sozial- und Jugendhilfe. Um seinen Finanzbedarf zu decken kann der Landkreis, soweit seine sonstigen Einnahmen nicht ausreichen, für diese Ausgleichsfunktion von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Umlage erheben (§ 49 LKrO).

Die Kreisumlage stellt die wichtigste Einnahmequelle der Landkreise dar. Die Grundlagen zur Berechnung der Kreisumlage bilden die Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden vervielfältigt mit dem vom Kreistag zu beschließendem Hebesatz (§ 35 FAG). Der Hebesatz für die Kreisumlage ist in der Haushaltssatzung für jedes Rechnungsjahr festzusetzen.

Im Jahr 2026 haben 24 von 35 Landkreisen in Baden-Württemberg ihre Kreisumlagehebesätze erhöht, bei nur zwei Landkreisen fand eine Reduzierung statt. Der durchschnittlich gewogene Kreisumlagehebesatz erhöhte sich zum Vorjahr auf 34,27 % (+1,14 %). Die einzelnen Kreisumlagehebesätze in den Landkreisen Baden-Württemberg liegen zwischen 28,0 % und 41,7 %. Der Hebesatz im Landkreis Tübingen liegt damit 0,5 Punkte über dem gewogenen Durchschnitt des Kreisumlagehebesatzes aller Landkreise in Baden-Württemberg.

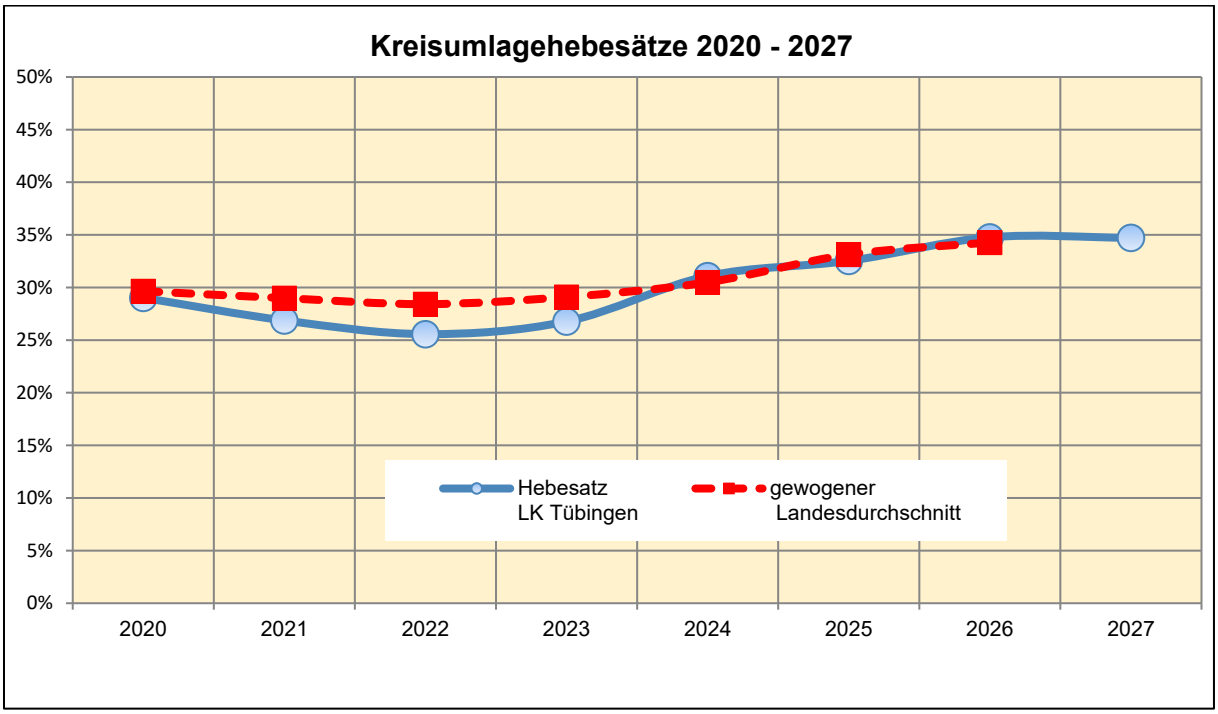
Laut dem Statistischen Landesamt wird in Baden-Württemberg 2025 ein Kreisumlageaufkommen von plus 8,2 % auf etwa 6,3 Milliarden Euro (plus 474 Millionen Euro) erwartet. Dieser Anstieg resultiert aus einem Zuwachs der Steuerkraftsumme um rd. 6,7 % und einer gleichzeitigen Anhebung der Kreisumlagehebesätze.

Wie bereits erläutert, wurden die Planansätze für Freiwilligkeitsleistungen nicht im Haushaltsplanentwurf für 2027 eingeplant, da auf Jahresende 2026 die 3-jährige Förderperiode abläuft. Die weitere Förderung durch den Landkreis Tübingen für die Jahre 2027-2029 wird erst nach einer entsprechenden Entscheidung durch den Kreistag mit einem Planansatz in den Haushaltsplan aufgenommen.

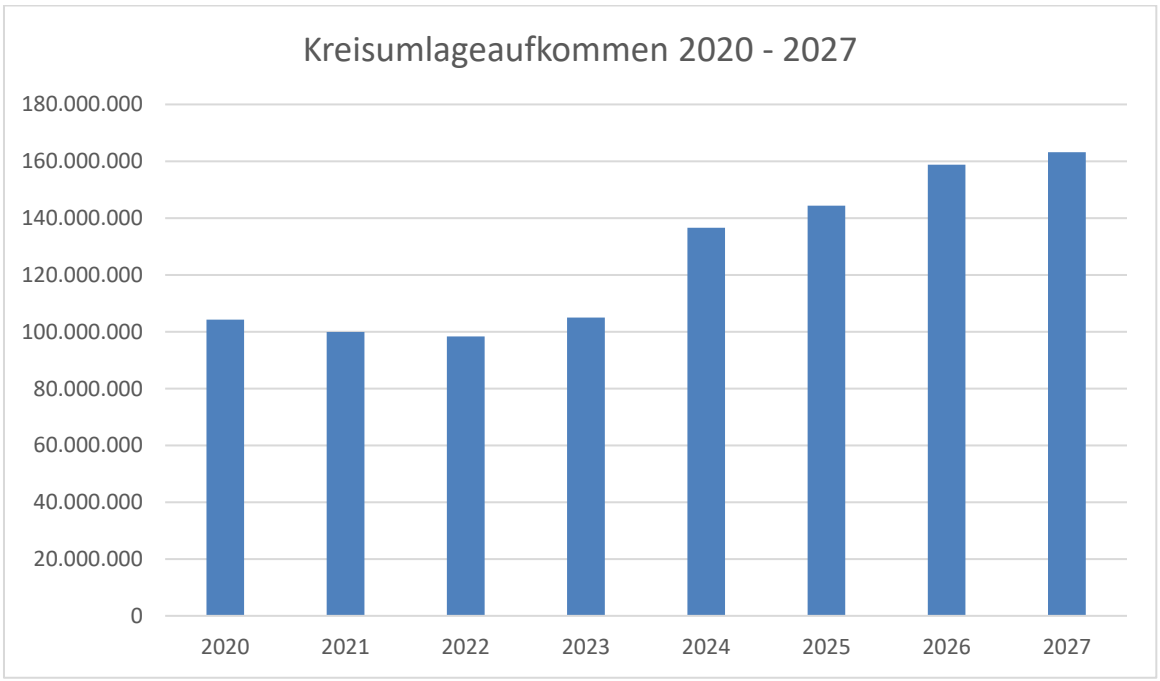
Daher sieht der Verwaltungsentwurf des Haushalts 2027 einen geplanten Fehlbetrag in Höhe von -1,0 Mio. € vor. Hierdurch wird der Hebesatz der Kreisumlage von bisher 34,77 % um 0,05 %-Punkte auf 34,72 % – **ohne Freiwilligkeitsleistungen** – gesenkt. Dies ergibt für den Haushaltsentwurf 2027 ein Kreisumlage-Aufkommen von 163.209.000 € (2026: 158.770.000 €).

Im Haushalt 2026 hatten die Freiwilligkeitsleistungen ein Finanzvolumen von rd. 5,26 Mio. €. Aktuell liegen der Verwaltung für den kommenden Haushalt 2027 Förderanträge über zusammen rd. 5,28 Mio. € vor. Aufgrund der angespannten Haushalts- und Finanzlage befürwortet die Verwaltung Zuwendungen in Höhe 4,54 Mio. €.

Ausgehend von der vorläufigen Steuerkraft in Höhe von 470 Mio. € entspricht dies einem zusätzlichen Finanzbedarf von rd. 0,96 bis 1,12 Punkten Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2027.



Dies ergibt für den Haushaltsentwurf 2027 ein Kreisumlage-Aufkommen von 163,2 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahres-Planansatz 2026 mit 158,8 Mio. € bedeutet dies eine Mehrbelastung der Städte und Gemeinden von 4,4 Mio. €. Unter Einbezug der bisher nicht veranschlagten Freiwilligkeitsleistungen wird sich der Bedarf noch weiter erhöhen.



Berücksichtigung der Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden bei der Festsetzung der Kreisumlage

Obwohl es keine verfassungsrechtliche und in Baden-Württemberg auch keine einfachgesetzliche Verpflichtung zur Anhörung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Festsetzung der Kreisumlage gibt, sind die Landkreise nach dem Grundsatz des Gleichrangs der finanziellen Interessen der kommunalen Gebietskörperschaften gehalten, bei der Erhebung der Kreisumlage den Finanzbedarf der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden gleichrangig mit dem eigenen zu berücksichtigen. Dieser Grundsatz wäre dann verletzt, wenn der Landkreis die Kreisumlage einseitig und ohne Rücksicht auf den Finanzbedarf der kreisangehörigen Städte und Gemeinden festsetzen würde.

In verfahrensrechtlicher Hinsicht ist der Landkreis verpflichtet, für die Erhebung der Kreisumlage die Finanzbedarfe der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden zu ermitteln, dem Kreistag vor der Beschlussfassung über den Kreisumlagehebesatz vorzulegen und die Entscheidung in geeigneter Form offenzulegen.

Zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden empfiehlt der Landkreistag BW, auf der Basis der Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 16 der VwV Produkt- und Kontenrahmen) eine Abwägung vornehmen. Auch die Höhe der Realsteuerhebesätze der Städte und Gemeinden und die Entwicklung der Steuerkraftsummen sollen dabei berücksichtigt werden.

Eine Zusammenfassung dieser Datenerhebung wird dem Kreistag im Rahmen der Vorberatung des Landkreishaushalts vorgelegt, damit dieser bei der Festsetzung der Kreisumlage eine Abwägung vornehmen kann, die neben dem eigenen Finanzbedarf des Landkreises auch die Finanzbedarfe der umlagepflichtigen Städte und Gemeinden angemessen berücksichtigt.

Bei der Abwägung des Finanzbedarfs des Landkreises mit demjenigen der Städte und Gemeinden führt der für 2027 geplante Fehlbetrag in Höhe von 1,0 Mio. € zu einer Entlastung der Städte und Gemeinden. Nichtsdestotrotz ist der Kreishaushalt 2027 auf einen positiven Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 5,86 Mio. € angewiesen, sodass unterjährig zum einen der laufende Schuldendienst (Tilgungshöhe 3,74 Mio. €) bedient werden kann und zum anderen die Mindestliquidität wieder erreicht wird.

Die Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2027 wurden am 09.10.2026 auch in der Kreisverbandssitzung des Gemeindetags BW mit den Städten und Gemeinden erörtert.

Schlüsselzuweisungen

Die Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 8 FAG) sind die wichtigste Einnahme der Landkreise aus dem Finanzausgleich. Sie sind Ersatz für fehlende eigene Steuereinnahmen. Gleichzeitig soll durch Verteilung der Schlüsselzuweisungen ein Steuerkraftausgleich zwischen den Landkreisen erreicht werden.

Zu diesem Zweck wird die Steuerkraft des einzelnen Landkreises, die durch die Steuerkraftmesszahl (§ 9 FAG) bestimmt wird, dem Finanzbedarf, der durch die Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) ausgedrückt wird, gegenübergestellt. Die Steuerkraftmesszahl eines Landkreises setzt sich zusammen aus einem Teilbetrag der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie der Grunderwerbsteuer. Die Bedarfsmesszahl eines Landkreises wird dadurch ermittelt, dass seine Einwohnerzahl mit einem jährlich vom Land festgesetzten Kopfbetrag vervielfacht wird.

Für das Jahr 2026 lag der Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen im Haushaltsplan entsprechend den Orientierungsdaten des Landes für den kommunalen Finanzausgleich und den ein Kopfbetrag von 1.008 € zu Grunde. Derzeit liegt der Haushaltserlass 2027 noch nicht vor und die Gespräche der Gemeinsamen Finanzkommission sind ebenfalls nicht abgeschlossen. Es wird deshalb unterstellt, dass 2027 mit 1.899 Mio. Euro die gleiche Höhe der Schlüsselzuweisungen, wie im Vorjahr erreicht wird. Somit liegt dem Haushaltsentwurf ein Kopfbetrag von 1.050 € zu Grunde. Diese Prognose ist jedoch mit erheblichen Unsicherheiten behaftet, da das Land im Vorjahr weitere 550 Mio. Euro im FAG bereitgestellt hat und bisher keine Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2027 vorliegen.

Die Zuweisungen für 2027 betragen somit vorläufig 48.162.000 €. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz 2026 Mindererträge von 530.000 € (VJ 48.692.000 €).

Grunderwerbsteuer

Die Grunderwerbsteuer ist eine Landessteuer. Das Steueraufkommen ist ausschließlich vom Immobilienmarkt sowie von wesentlichen Veränderungen des Gesellschafterbestandes von Personenvereinigungen abhängig. Seit 05.11.2011 beträgt der Grunderwerbsteuersatz 5%. Der nach § 11 Abs. 2 FAG den Stadt- und Landkreisen überlassene Anteil am örtlichen Grunderwerbsteueraufkommen liegt seit 2012 bei 38,85%.

2023 kam es landesweit zu einem deutlichen Einbruch bei der Grunderwerbsteuer. Im Landkreis Tübingen lagen die Erträge mit rd. 10,5 Mio. € um 6 Mio. € unter dem Planansatz von 16,5 Mio. €. In 2024 hat sich das Aufkommen der Grunderwerbsteuer wieder stabilisiert. Dort lagen die Erträge mit rd. 15,7 Mio. € wieder deutlich über dem Planansatz.

Für 2025 wurde bei der Grunderwerbsteuer ein weiterer Anstieg der Aufkommensentwicklung prognostiziert und der Planansatz mit 16 Mio. € veranschlagt. Zum Jahresende wurden 2025 Erträge von rd. 18,5 Mio. € vereinnahmt. Für 2026 sind Erträge von 16 Mio. € eingeplant. Die bisher vereinnahmten Erträge in den ersten acht Monaten betragen rd. 10,4 Mio. €, sodass der Planansatz 2026 erreicht wird. Ein erneutes Rekordergebnis ist jedoch aktuell nicht zu erwarten.

Für 2027 geht die Verwaltung von einer weiteren stabilen Entwicklung des Immobilienmarkts im Landkreis Tübingen aus und veranschlagt im Haushaltsentwurf eine leichte Steigerung des Aufkommens in Höhe von 16,5 Mio. €.

Entwicklung der Grunderwerbsteuer

Jahr	Rechnungsergebnis
2020	15.074.081 €
2021	16.897.551 €
2022	13.813.221 €
2023	10.457.147 €
2024	15.677.911 €
2025	18.513.519 €
2026	(Prognose) 16.200.000 €

Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 FAG

Für die vom Land zu erfüllenden Pflichtaufgaben und Aufgaben der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde werden pauschale Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 FAG (entsprechend der Einwohnerzahl) gewährt.

Der Planansatz der Zuweisungen wird somit vorläufig mit 3.128.000 € veranschlagt (VJ 3.127.000 €).

Zuweisungen für eingegliederte untere Sonderbehörden nach § 11 Abs. 4 FAG

Die Stadt- und Landkreise erhalten zum Ausgleich der ihnen im Jahr 1995 durch das Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz, 2005 durch das Verwaltungsstruktur-Reformgesetzes und der 2017 durch das baden-württembergische Ausführungsgesetz zum Prostituiertenschutzgesetz übertragenen Aufgaben pauschale Zuweisungen. Diese Zuweisungen sind in § 11 Abs. 4 FAG zusammengefasst und nach festgelegten Quoten aufgeteilt.

Aufgrund fehlender Orientierungsdaten des Landes zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung 2027 geht die Verwaltung von pauschalen Zuweisungen an die Stadt- und Landkreise von insgesamt 635,5 Mio. € aus. Der Anteil des Landkreises Tübingen liegt bei 1,859 %.

Die Zuweisungen werden auf dieser Grundlage vorläufig mit 11.814.000 € für 2027 eingeplant (VJ 11.526.000 €).

Zuweisungen nach § 29 f FAG

In den Jahren 2025 und 2026 hat das Land die kommunale Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration pauschal gefördert und sich an den kommunalen Kosten im Rahmen des § 29 f FAG beteiligt. Mangels Orientierungsdaten geht die Verwaltung davon aus, dass diese Zuweisung in 2027 fortgeführt wird und erneut eine Verteilmasse von 65 Millionen bereitgestellt wird.

Die Zuweisungen werden auf dieser Grundlage vorläufig mit 900.000 € eingeplant (VJ 1.133.000 €).

Aufwendungen
(alle enthalten in Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen)

Finanzausgleichsumlage

Das Land erhebt von den Gemeinden und Landkreisen jährlich eine Finanzausgleichsumlage. Der Umlagesatz beträgt nach § 1a FAG bereits seit mehreren Jahren konstant 22,10%. Für 2027 gehen wir weiterhin von diesem Umlagesatz aus.

Auf der Basis dieses Umlagesatzes und des Teilbetrags des Landkreises Tübingen an den Steuerkraftsummen i. H. v. 63.984.987 € ist im Jahr 2027 ein Betrag von 14.141.000 € an das Land abzuführen (Vorjahr: 13.227.000 €).

Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg

Allgemeine Umlage

Der Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg (KVJS) unterstützt die Stadt- und Landkreise bei überörtlichen Aufgaben in den Bereichen Jugend, Soziales und Inklusion. Der KVJS erhebt von den Verbandsmitgliedern zur Deckung seines Finanzbedarfs eine allgemeine Umlage, deren Höhe in der Haushaltssatzung des KVJS für jedes Haushaltsjahr festzusetzen ist. Sie wird je zur Hälfte nach der Einwohnerzahl und nach den Steuerkraftsummen der Stadt- und Landkreise bemessen.

Mit seinem Haushaltsrundschreiben hat der KVJS mitgeteilt, dass 2027 mit folgenden Hebesätzen für die allgemeine Umlage gerechnet werden kann:

- nach der Einwohnerzahl 2,661 €
- nach den Steuerkraftsummen 0,111%

Für den Landkreis Tübingen errechnet sich auf der Grundlage der mitgeteilten Hebesätze für 2027 eine Umlage von 1.213.000 € (Vorjahr: 1.205.000 €).

Sonderumlage

Erstmalig seit der Eingliederung des ehemaligen Landeswohlfahrtsverbands Württemberg-Hohenzollern in Abwicklung in den KVJS zum 01.01.2018 wird voraussichtlich im Jahr 2027 eine Sonderumlage nach § 9 Abs. 4 JSVG von den Stadt- und Landkreisen in den Regierungsbezirken Stuttgart und Tübingen erhoben. Laut Schreiben des KVJS ergibt sich 2027 ein Umlagevolumen von insgesamt 2,66 Mio. Euro. Diese Umlage wird zu 30% nach der Einwohnerzahl, zu 30% nach den Steuerkraftsummen und zu 40% nach den Belegungszahlen in den Einrichtungen verteilt.

Laut Schreiben des KVJS vom 17.09.26 sind Instandhaltungsmaßnahmen an allen vier großen Komplexstandorten notwendig. Die Gebäudesubstanz des KVJS ist überwiegend aus den 1960er, 1970er und 1980er Jahren und aufgrund des Alters und ihrer Funktionalität sanierungsbedürftig. Nachdem in den nächsten Jahren mit einer steigenden Sonderumlage zu rechnen ist, besteht aus Sicht der Verwaltung Klärungsbedarf.

Für den Landkreis Tübingen errechnet sich auf der Grundlage der mitgeteilten Hebesätze für 2027 eine vorläufige Sonderumlage in Höhe von 86.000 €. Die abschließende Höhe steht erst nach der Verbandsversammlung des KVJS fest.

Status-Quo-Ausgleich (§ 22 FAG)

Die den Stadt- und Landkreisen seit 2005 durch die Auflösung der Landeswohlfahrtsverbände entstandenen Be- und Entlastungen werden nach § 22 FAG zwischen ihnen interkommunal ausgeglichen.

Bemessungsfaktoren sind die auf die Stadt- und Landkreise übergegangenen Zweckausgaben auf der Basis des Jahres 2003, die Mehreinnahmen durch die Umschichtung der bisherigen Schlüsselzuweisungen an die Landeswohlfahrtsverbände in die Schlüsselzuweisungen der Stadt- und Landkreise unter Berücksichtigung der FAG-Umlage sowie die Entlastungen durch den Wegfall der Landeswohlfahrtsumlagen. Stadt- und Landkreise, die (wie der Landkreis Tübingen) im Saldo eine Entlastung ausweisen, haben diese in den interkommunalen Ausgleich abzuführen. Kreise, die im Saldo belastet werden, erhalten im Rahmen dieses Ausgleichs eine Erstattung.

Da die Modellrechnung des Status-Quo-Ausgleichs nach § 22 FAG durch das Statistische Landesamt Baden-Württemberg noch nicht vorliegt, geht die Verwaltung entsprechend dem Vorjahresansatz für 2027 von einem zu zahlenden Ausgleichsbetrag von 2.207.000 € aus.

Haushaltsausgleich und Finanzlage

Liquidität

Der Finanzhaushalt muss in der Doppik nicht ausgeglichen werden, jedoch muss die Liquidität so hoch sein, dass die Zahlungsfähigkeit des Landkreises jederzeit gewährleistet ist. Neben den Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Ergebnishaushalts, müssen auch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Tilgung der Kredite rechtzeitig aus der vorhandenen Liquidität geleistet werden können. Ist dies nicht der Fall, müssen die liquiden Mittel kurzfristig unterjährig durch Kassenkredite verstärkt oder durch Einplanung eines Zahlungsmittelüberschusses des Ergebnishaushalts (z. B. durch eine höhere Kreisumlage) längerfristig erhöht werden.

Ziel der Liquiditätsplanung ist es daher, alle Einzahlungen und Auszahlungen vollständig, periodenbezogen sowie betragsgenau zu erfassen, darzustellen und daraus den Finanzierungsbedarf im Voraus feststellen zu können. Die Liquiditätsplanung ist damit in der Doppik das maßgebende Instrument zur Erhaltung der Zahlungsfähigkeit.

Die wesentlichen Finanzierungsquellen des Landkreises sind die Kreisumlage und die Einzahlungen aus dem Finanzausgleich. Die quartalsmäßige Fälligkeit insbesondere der Kreisumlage am 10.03., 10.06., 10.09. und 10.12. eines Jahres beeinflusst die Liquiditätsentwicklung des Landkreises entscheidend. So entsteht zu den Stichtagen der Kreisumlage ein hoher Bestand an liquiden Mitteln. Dieser wird in jeweils in den Folgemonaten aufgrund eines deutlichen Auszahlungsüberhangs kontinuierlich abgebaut. Durch die in 2026 jeweils um 2 Monate vorgezogene FAG-Zahlungen wurde die angespannte Liquiditätslage der Landkreise im Jahr 2026 entschärft. Diese Übergangsregelung des § 39 FAG sieht die Entlastung der Kommunen jedoch nur für das Jahr 2026 vor, sodass als Vergleichsbasis der Bedarf an Kassenkredite zur Liquiditätssicherung und Überziehungskredite für das Jahr 2025 dargestellt werden. Diese waren in folgender Höhe erforderlich:

03.02. bis 10.03.2025 – 12 Mio. Euro
09.05. bis 10.06.2025 – 15 Mio. Euro
28.08. bis 10.09.2025 – 10 Mio. Euro
19.11. bis 10.12.2025 – 10 Mio. Euro.

Zusätzlich wird unterjährig auf die verwahrten Gebühreneinnahmen des Abfallwirtschaftsbetriebs als weiterer Kassenkredit zurückgegriffen. Hierfür fallen weitere kurzfristige Verbindlichkeiten zwischen 10 bis 20 Mio. € an. Unter diesem Gesichtspunkt wird der Höchstbetrag der Kassenkredite unverändert bei 60 Mio. € belassen.

Für die Haushaltsplanung 2027 sowie die Finanzplanung geht die Verwaltung davon aus, dass sich die Liquidität voraussichtlich wie folgt entwickelt:

	2026	2027	2028	2029	2030
Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.460.079 €	7.319.959 €	8.713.459 €	8.713.559 €	8.713.659 €
Mindestliquidität § 22 II GemHVO	6.811.994 €	7.270.248 €	7.475.792 €	7.687.271 €	7.844.968 €

Diese Liquiditäts-Prognose zum 31.12.26 berücksichtigt die geplanten Investitionen, die voraussichtlichen Kreditaufnahmen 2026 sowie die Abdeckung der eingeplanten Fehlbeträge sowie in den Folgejahren. Die erforderliche Mindestliquidität nach § 22 Absatz 2 GemHVO wäre danach nach zweijähriger Unterschreitung Ende 2027 wieder erfüllt.

Verschuldung des Landkreises

Die umfangreichen Baumaßnahmen der Jahre 2003 – 2006 mit einem Investitionsvolumen von zusammen über 50 Mio. € wurden neben den im Schulbereich erhaltenen Baukostenzuschüssen des Bundes und des Landes sowie den Verkaufserlösen für die Verwaltungsgebäude in der Doblerstraße, überwiegend über langfristige Kredite finanziert. Damit stieg der Schuldenstand des Landkreises Tübingen (einschließlich AWB) von rd. 28,1 Mio. € im Jahr 2002 auf insgesamt 71,0 Mio. € im Jahr 2006 an.

Nachdem 2007 die Neuverschuldung mit rd. 1,4 Mio. € unter der Kredittilgung von 2,15 Mio. € lag, konnte danach für einige Jahre auf Kreditneuaufnahmen verzichtet werden. Entsprechend des höheren Finanzierungsbedarfs für Investitionen erfolgten 2019 und 2020 Kreditaufnahmen in Gesamthöhe von rd. 10,0 Mio. €. Im Jahr 2021 waren erneute keine Kreditaufnahmen erforderlich.

In den Jahren 2022 bis 2025 wurden weitere Investitionen insbesondere im Schulbereich umgesetzt. Zur Finanzierung wurden in diesen vier Jahren weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 41,9 Mio. € getätigt, sodass der Schuldenstand von 44,0 Mio. € auf 73,7 Mio. € anstieg. Die Kreditaufnahmen wurden jeweils im Rahmen der veranschlagten Kreditermächtigungen sowie dem unterjährigen Kreditbedarf und dem Verlauf der Investitionsauszahlungen getätigt.

Für den **Haushaltsverlauf 2026** ist absehbar, dass die geplante Kreditaufnahme von 13,8 Mio. € voraussichtlich nicht in voller Höhe benötigt wird. Aufgrund der prognostizierten Investitionsauszahlungen im Jahr 2026 liegt der Kreditbedarf voraussichtlich bei rd. 8,9 Mio. €.

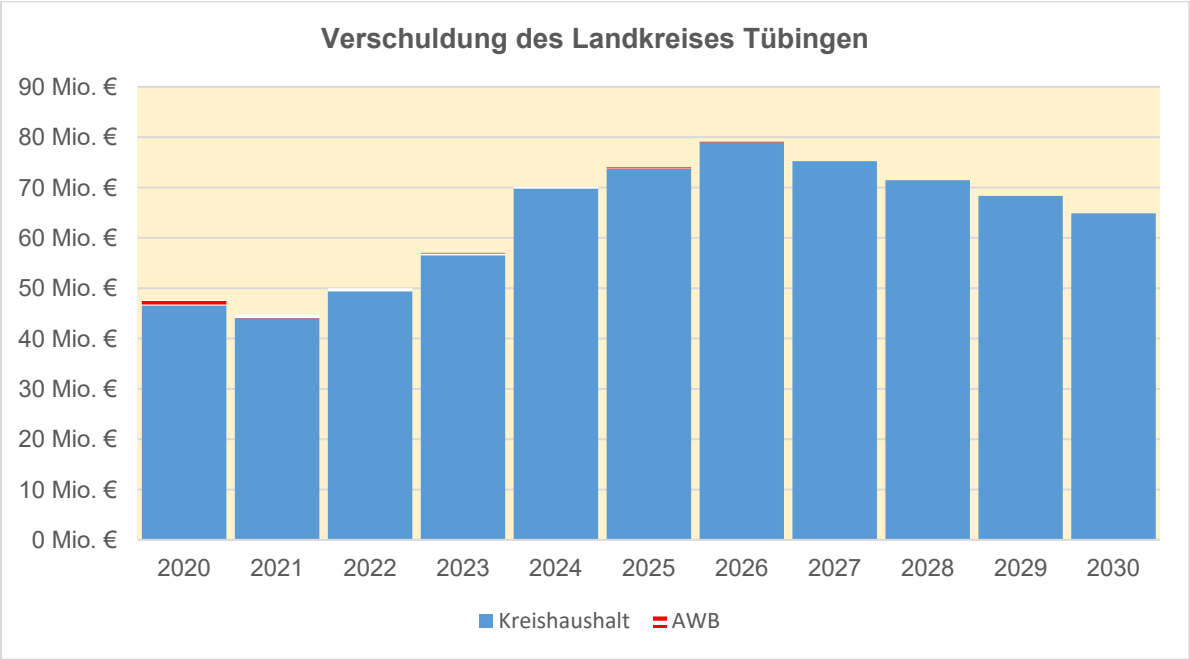
Somit wird der Schuldenstand des Landkreises (ohne Eigenbetrieb) zum 31.12.2026 rd. 78,9 Mio. € betragen. Einschließlich des Schuldenstands des AWB, dessen Verschuldung am Jahresende rd. 0,1 Mio. € betragen wird, liegt die Gesamtverschuldung des Landkreises Tübingen zum 31.12.2026 damit bei rd. 79,0 Mio. €.

Im **Kreishaushalt 2027** liegt der Fokus auf der Umsetzung von Investitionsmaßnahmen, die über LuKIFG-Mittel finanziert werden. Deshalb werden 2027 keine neuen Kreditermächtigungen veranschlagt. Haushaltsrechtlich sind auch im laufenden Haushaltsjahr keine weiteren Kreditaufnahmen zulässig.

Abzüglich der ordentlichen Tilgung mit rd. 3,7 Mio. € sinkt somit der Schuldenstand des Landkreises (ohne Eigenbetrieb) zum 31.12.2027 voraussichtlich auf rd. 75,2 Mio. € an. Nachdem der AWB voraussichtlich zum Jahresende schuldenfrei ist, beträgt die Gesamtverschuldung des Landkreises Tübingen auf Ende 2027 ebenfalls rd. 75,2 Mio. €. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 323 €/EW.

In der **Finanzplanung** ist im Jahr 2028 aufgrund des Finanzierungsbedarfs aus Investitionstätigkeit keine Kreditaufnahme erforderlich. Danach wird nach heutigem Stand für die Jahre 2029 und 2030 ein Kreditbedarf von 0,8 Mio. € und 0,6 Mio. € bestehen, da die Baumaßnahmen vorrangig mit Investitionszuweisungen finanziert werden. Gleichzeitig betragen die Tilgungsdienst rd. 3,8 – 4,1 Mio. €.

Damit wäre der Landkreis Tübingen zum Ende der Finanzplanung 2030 unter Einrechnung der ordentlichen Tilgungen insgesamt mit rd. 64,9 Mio. € verschuldet.



Entwicklung des Schuldendienstes

Im Ergebnishaushalt werden bei der Produktgruppe 6120-1 für **2027** die Aufwendungen für die Kreditzinsen an den Kreditmarkt für Investitionskredite mit rd. 2,5 Mio. € eingeplant (Vorjahr: rd. 2,4 Mio. €). Weitere Zinsaufwendungen sind für unterjährige Kassenkredite in Höhe von rd. 0,6 Mio. € eingeplant (vom Abfallwirtschaftsbetrieb und vom Kreditmarkt). Die Zinslastquote, die den Anteil der Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wiedergibt, liegt damit bei 0,8% (Vorjahr: 0,8%).

Der ordentliche Tilgungsdienst wird im Finanzhaushalt abgebildet und ist nicht ergebniswirksam. Er umfasst 2027 ein Volumen von rd. 3,8 Mio. € (Vorjahr: 3,7 Mio. €). Die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises wird durch den Schuldendienst nicht beeinträchtigt.

Verwendung der Ergebnisrücklage zum Haushaltsausgleich

Der Haushalt 2027 sieht wieder vor, Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gemäß § 24 GemHVO zum Haushaltsausgleich zu verwenden. Da es sich im NKHR nach § 2 Abs. 1 Nr. 26 und 28 GemHVO bei der Zuführung und Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nicht um ordentliche Aufwände bzw. Erträge der Ergebnisrechnung, sondern um bilanzielle Vorgänge handelt, ist dazu die Planung eines Fehlbetrags erforderlich. Derartige Fehlbeträge sind haushaltsrechtlich zulässig, soweit sie nicht strukturbedingt sind, eine Verrechnung mit der Ergebnisrücklage möglich ist und ausreichen liquide Eigenmittel vorhanden sind.

Der Jahresabschluss 2025 soll vom Kreistag in seiner Sitzung am 09.12.2026 gemäß § 48 LKrO in Verbindung mit § 95b GemO formal festgestellt werden. Der Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis von -2.842.985 € wird gemäß § 25 Abs. 1 GemHVO durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet. Damit weisen die letzten vier Jahresabschlüsse jeweils Fehlbeträge aus, die jeweils über die Ergebnisrücklage abgedeckt wurden.

Der laufende Haushalt 2026 sieht ebenfalls eine Abdeckung des Fehlbetrags über Ergebnisrücklage vor. Dazu wurde ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 3,28 Mio. € eingeplant. Auf der Datengrundlage des Finanzzwischenberichts ist allerdings davon ausgehen, dass die Inanspruchnahme der Ergebnisrücklage im Jahresabschluss 2026 weiter ansteigen wird. Im Finanzzwischenbericht wurde eine Entnahme von rd. 7,5 Mio. € prognostiziert, sodass die Rücklage Ende 2027 rd. 23 Mio. € beträgt. Aufgrund dieser Entwicklung wird die Mindestliquidität voraussichtlich auch zum Jahresende 2026 erneut unterschritten.

Liquiditätsdeckung der Ergebnisrücklage

Die vorhandene Ergebnisrücklage ist jedoch nicht mit liquiden Eigenmitteln hinterlegt. Die liquiden Eigenmittel sind in den letzten Jahren insbesondere aufgrund der Fehlbeträge schrittweise abgesunken. Auch die Planabweichungen 2026 machen sind in der Liquiditätsentwicklung spürbar.

Aus haushaltsrechtlichen und wirtschaftlichen Gesichtspunkten ist deshalb eine weitere Entnahme aus der Rücklage äußerst kritisch zu betrachten, da andernfalls nicht einmal die Mindestliquidität (aktuell rd. 7,3 Mio. €) als Reserve und zum Ausgleich von unterjährigen Zahlungsschwankungen zur Verfügung steht.

Auf der Grundlage der vorläufigen Werte des aufgestellten Jahresabschlusses 2025 sowie der nach dem bisherigen Verlauf der Finanzrechnung 2026 aktuell prognostizierte Liquiditätsänderungen kann im Haushaltsplan 2027 lediglich ein Fehlbetrag in Höhe von 1 Mio. € eingeplant werden, sodass im Finanzhaushalt 2027 ein positiver Saldo von rd. 2,8 Mio. € und somit die Mindestliquidität erzielt wird (vgl. § 22 Abs. 2 GemHVO). Dies ist Anforderung des Regierungspräsidiums im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2026.

Ausblick

Dem Haushaltsplanentwurf 2027 sowie der Finanzplanung liegen die Prognosen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2026 zugrunde. Aufgrund der schwächeren Wachstumserwartung durch den Iran-Krieg werden die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Gemeinden für die kommenden Jahre niedriger ausfallen als noch letztes Jahr prognostiziert. Die Frühjahrsprojektion 2026 ist durch den Iran-Krieg, die faktische Sperrung der Straße von Hormus und die damit einhergehenden Preisanstiege bei Energie und weiteren Rohstoffen sowie die enorme Unsicherheit haben die gesamtwirtschaftlichen Aussichten merklich eingetrübt. Hierdurch werden die gewinnabhängigen Steuer in diesem Jahr deutlich schwächer wachsen.

Der Haushaltsplan 2027 ist somit erneut von erheblichen finanziellen Herausforderungen geprägt. Trotz fehlender Orientierungsdaten ist dennoch von weiter steigenden allgemeinen Finanzmitteln auszugehen. Ebenfalls steigt die vorläufige Steuerkraft der Städte und Gemeinden sowie des Landkreises im Vergleich zum Vorjahr um rd. 3,4 % an. Anderseits ist im Bereich der Eingliederungshilfe von weiter steigenden Aufwendungen auszugehen. Damit bleibt die strukturelle Schere zwischen der Entwicklung der Erträge und der Transferaufwendungen im Jahr 2027 bestehen. In anderen Bereichen der Sozial- und Jugendhilfe fällt jedoch der Zuwachs im Vergleich zu den Vorjahren geringer aus. Beispielsweise ist in den Hilfebereichen des SGB XII ein leicht rückläufiges Defizit veranschlagt und auch bei den Hilfen für junge Menschen und ihre Familie wirkt sich eine verbesserte Hilfesteuerung aus.

Der Prozess der Haushaltsplanaufstellung 2027 wurde bereits Anfang 2026 unter einer kurz- und langfristigen Perspektive gestartet: „Akut Sparen“ und „Nachhaltig Modernisieren“. Der Haushaltsentwurf zeigt erste Effekte des Prozesses auf. Das Niveau der Aufwendungen befindet sich trotz Lohn- und Tarifsteigerungen sowie inflationsbedingter Steigerungen bei Sachaufwendungen auf Vorjahresniveau. Die Personalaufwendungen mit rd. 62,3 Mio. Euro steigen im Vergleich zum Ergebnis 2025 um rd. 2,2% an. Weitere Effekte sollen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen realisiert werden. Gegenüber der letztjährigen Planung betragen die Minderaufwendungen bei dieser Position rd. 6 Mio. Euro. Entscheidend für die Kreisfinanzen ist jedoch weiterhin die Gesamtentwicklung der Transferaufwendungen. Nachdem die Freiwilligkeitsleistungen im Haushaltsentwurf 2027 bisher nicht eingeplant sind, befinden sich diese mit rd. 234 Mio. Euro ebenfalls auf Vorjahrsniveau trotz steigender Leistungen und Vergütungssätze.

Der Grunderwerbsteuer wird im Haushaltsentwurf 2027 mit 16,5 Mio. € veranschlagt. Nach dem landesweit verheerenden Einbruch der Erträge im Jahr 2023 hat sich die Einnahmensituation bei dieser Ertragsposition wieder verbessert.

Zusammengefasst lässt sich mit Blick auf die letzten fünf Vorjahre festhalten, dass der Landkreis Tübingen auch im aktuellen Haushaltsjahr 2027 weiterhin mehr Ressourcen verbraucht, als der Landkreis auf der Ertragsseite erwirtschaftet. Trotz steigender Steuerkraft kann der Landkreis seinen Ergebnishaushalt nicht vollständig ausgleichen und plant einen Fehlbetrag in Höhe von 1 Mio. Euro ein. Aufgrund der angespannten Liquiditätslage ist jedoch auf Basis der aktuellen Finanzlage kein weiterer Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2027 möglich.

Tübingen, den 07.10.2026

Herrmann Schneider

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	**Planung 2027**	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-2.842.985	-3.280.900	**-1.000.000**	0	-2.818.000	-3.427.000
Betrag je Einwohner	€/EW	-12	-14	**-4**	0	-12	-15
Aufwandsdeckungsgrad	%	99,2	99,1	**99,7**	100,0	99,3	99,2
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	77.591.411	75.313.360	**73.325.090**	81.428.090	83.288.090	83.511.090
Betrag je Einwohner	€/EW	331	323	**314**	348	356	356
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	21,0	19,6	**19,0**	20,2	20,1	19,5
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	80.434.396	78.594.260	**74.325.090**	81.428.090	86.106.090	86.938.090
Betrag je Einwohner	€/EW	343	337	**319**	348	368	371
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	21,8	20,5	**19,3**	20,2	20,8	20,3
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	32.790	0	**0**	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-2.810.196	-3.280.900	**-1.000.000**	0	-2.818.000	-3.427.000
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts							
absoluter Betrag	€	-4.679.777	3.477.340	**5.861.880**	7.227.500	4.859.100	4.721.100
Betrag je Einwohner	€/EW	-20	15	**25**	31	21	20
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	3.480.921	3.803.000	**3.738.000**	3.787.000	3.918.000	4.050.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-8.160.698	-325.660	**2.123.880**	3.440.500	941.100	671.100
Betrag je Einwohner	€/EW	-35	-1	**9**	15	4	3
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	6.264.520	6.914.461	**7.270.248**	7.475.792	7.687.271	7.844.968
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	5.960.079	3.615.689	**7.319.959**	8.713.459	8.713.559	8.713.659
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	79.276.441					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	47.647.879					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	39,4					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	60,6					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	122,1					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	73.812.537					
Betrag je Einwohner	€/EW	315					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	4.019.079	9.978.000	**-3.738.000**	-3.787.000	-3.118.000	-3.450.000

Regeln zur Bewirtschaftung des Haushaltsplans

I. Budgetierung

Umfang der Budgets

1. Ergebnishaushalt:

a) **Fachbudgets**
Die Fachbudgets umfassen alle ordentlichen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen, der Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO) und die planmäßigen Abschreibungen.

b) **Personalbudget**
Die gesamten Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden ein Personalbudget.

c) **Finanzbudget**
Der Teilhaushalt 5 bildet ein Finanzbudget.

Die Aufwendungen innerhalb der Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Erträge sind nicht Bestandteil des Budgets. [Die Bestimmungen des § 19 GemHVO über die zweckgebundenen Erträge bleiben unberührt.].

2. Finanzhaushalt:

Fachbudgets
Die Fachbudgets umfassen alle Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit.

Die Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen innerhalb der Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Die Einzahlungen sind nicht Bestandteil der Budgets. [Die Bestimmungen des § 19 GemHVO über die zweckgebundenen Einzahlungen bleiben unberührt.]

Budgetverantwortung

Budgetverantwortliche für die **Fachbudgets** nach Ziffer 1a) und 2) sind der Landrat, die Geschäftsbereichsleitungen, die Abteilungsleitungen und der Personalrat.

Budgetverantwortlicher für das **Personalbudget** (Ziffer 1b) ist die Geschäftsbereichsleitung des Geschäftsbereichs 1.

Budgetverantwortlicher für das **Finanzbudget** (Ziffer 1c) ist die Abteilungsleitung der Abteilung 11.

Den Budgetverantwortlichen obliegt die Einhaltung der Budgets.

II. Haushaltsvermerke

1. Ergebnishaushalt:

a) Minderaufwendungen des Personalbudgets sind bei Vorliegen eines sachlichen Zusammenhangs zu Gunsten der Fachbudgets nach Ziffer 1a) einseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

b) Die gesamten planmäßigen Abschreibungen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

c) Mehrerträge aus internen Leistungen decken insgesamt Mehraufwendungen für interne Leistungen (§ 19 Abs. 2 GemHVO).

2. Finanzhaushalt:

a) Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeiten können zu Gunsten von Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeiten bei der jeweiligen Abteilung verwendet werden (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

b) Zahlungswirksame Aufwendungen der Fachbudgets nach Ziffer 1a) sind zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

c) Bei Umschuldungen von Krediten decken die Mehreinzahlungen die Mehrauszahlungen (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltsplan
2027

Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.100.000	2.400.000	2.390.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	339.951.000	335.276.220	313.403.092
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.360.300	1.403.500	1.414.545
4	+	Sonstige Transfererträge	13.672.240	15.602.400	15.565.731
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.025.540	1.622.540	1.428.719
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430.500	1.197.500	1.580.928
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.291.540	28.743.680	30.415.273
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	422.500	475.500	438.844
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	177.100	246.100	292.316
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**384.430.720**	**386.967.440**	**366.929.468**
12	-	Personalaufwendungen	-62.321.520	-57.249.400	-60.974.799
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.908.940	-33.951.770	-27.774.570
15	-	Abschreibungen	-8.150.000	-8.284.500	-8.214.486
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.125.500	-3.113.500	-3.037.995
17	-	Transferaufwendungen	-233.906.150	-238.994.980	-225.366.279
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.018.610	-48.654.190	-44.404.324
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-385.430.720**	**-390.248.340**	**-369.772.453**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.000.000**	**-3.280.900**	**-2.842.985**
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	33.734
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-945
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0**	**0**	**32.790**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**-1.000.000**	**-3.280.900**	**-2.810.196**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.000.000	3.280.900	2.842.985
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	-32.790

Haushaltsplan 2027

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.100.000	0	2.400.000	2.390.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.951.000	0	335.276.220	311.054.232
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	13.672.240	0	15.602.400	11.931.476
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.025.540	0	1.622.540	1.411.333
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430.500	0	1.197.500	1.601.381
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.291.540	0	28.743.680	28.495.955
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	422.500	0	475.500	438.806
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	165.100	0	160.100	168.741
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**383.058.420**	**0**	**385.477.940**	**357.491.946**
10	-	Personalauszahlungen	-62.321.520	0	-57.373.620	-61.081.957
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.908.940	0	-33.951.770	-27.642.396
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.125.500	0	-3.113.500	-2.620.335
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-233.906.150	0	-238.994.980	-226.452.383
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-49.934.430	0	-48.566.730	-44.374.653
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-377.196.540**	**0**	**-382.000.600**	**-362.171.723**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**5.861.880**	**0**	**3.477.340**	**-4.679.777**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.824.000	0	1.431.600	9.262.695
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	292.000	35.028
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	300.000	300.000
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.826.000**	**0**	**2.023.600**	**9.597.723**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000	0	-85.000	-136.288
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.834.000	-2.140.000	-12.036.000	-14.548.420
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.025.000	-550.000	-1.702.900	-1.657.481
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.181.000	-1.200.000	-1.594.500	-125.658
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.000	-250.000	-386.800	-230.291
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.090.000**	**-4.140.000**	**-15.805.200**	**-16.698.138**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**736.000**	**-4.140.000**	**-13.781.600**	**-7.100.415**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**6.597.880**	**-4.140.000**	**-10.304.260**	**-11.780.192**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	13.781.000	7.500.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.738.000	0	-3.803.000	-3.480.921
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.738.000**	**0**	**9.978.000**	**4.019.079**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**2.859.880**	**-4.140.000**	**-326.260**	**-7.761.113**

Haushaltsplan 2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.684.300	8.739.750	7.927.176
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	784.500	826.100	824.814
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	565.000	263.500	317.656
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	511.200	507.700	836.905
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.204.190	1.175.220	1.862.790
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	774
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	105.000	100.000	142.763
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.854.690**	**11.612.770**	**11.912.878**
12	-	Personalaufwendungen	-13.271.240	-12.316.005	-13.650.335
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.545.850	-12.379.123	-11.228.672
15	-	Abschreibungen	-4.779.800	-4.826.594	-4.481.524
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-58.000	-56.000	-57.985
17	-	Transferaufwendungen	-1.295.400	-1.853.650	-1.756.785
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.665.780	-2.664.075	-2.030.289
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-33.616.069**	**-34.095.447**	**-33.205.591**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-21.761.379**	**-22.482.677**	**-21.292.713**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	17.856.386	17.117.834	15.779.876
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.794.463	-2.882.624	-2.796.152
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**15.061.923**	**14.235.210**	**12.983.724**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-6.699.456**	**-8.247.467**	**-8.308.989**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	11.070.190	0	10.786.670	10.953.456
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.836.269	0	-29.310.363	-28.843.833
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-17.766.079**	**0**	**-18.523.693**	**-17.890.377**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.686.000	0	1.184.600	8.176.500
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	1.000	852
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.688.000**	**0**	**1.185.600**	**8.177.352**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.946.000	0	-8.926.000	-12.948.261
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-679.000	0	-490.000	-999.487
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.000	0	-196.300	-129.551
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.650.000**	**0**	**-9.612.300**	**-14.077.299**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.038.000**	**0**	**-8.426.700**	**-5.899.946**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-15.728.079**	**0**	**-26.950.393**	**-23.790.323**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Landrat
1110-1 Steuerung

Verantwortlich

Landrat

Produkte

11.10.01 Steuerung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	30.000	9.350
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.040	69.200	63.650
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**86.040**	**99.200**	**73.000**
12	-	Personalaufwendungen	-404.783	-354.534	-324.888
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.500	-38.500	-35.594
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.000	-155.000	-105.277
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-573.283**	**-548.034**	**-465.759**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-487.243**	**-448.834**	**-392.759**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	632.484	615.405	545.788
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-145.241	-164.011	-153.029
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**487.243**	**451.394**	**392.759**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**2.560**	**-0**

Erläuterungen:

Nr. 18 Darin enthalten sind die Verfügungsmittel des Landrats i. H. v. 5.000 Euro (unverändert seit 2003).

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Landrat
1110-1 Steuerung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	86.040	0	99.200	75.060
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.283	0	-548.034	-475.776
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-487.243**	**0**	**-448.834**	**-400.716**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-487.243**	**0**	**-448.834**	**-400.716**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1113-1 Rechnungsprüfung

Verantwortlich

Abt. 01

Produkte

11.13.01 Rechnungsprüfung
11.13.02 Sonstige übertragene Rechnungsprüfungen und Prüfungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.010	31.080	25.010
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**34.010**	**31.080**	**25.010**
12	-	Personalaufwendungen	-311.459	-323.439	-296.154
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.300	-6.300	-4.444
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.500	-2.500	-369
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-320.259**	**-332.239**	**-300.966**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-286.249**	**-301.159**	**-275.956**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	380.297	399.862	359.345
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-94.048	-94.107	-83.389
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**286.249**	**305.755**	**275.956**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**4.596**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1113-1 Rechnungsprüfung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	34.010	0	31.080	29.150
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.259	0	-373.749	-349.175
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-286.249**	**0**	**-342.669**	**-320.025**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-286.249**	**0**	**-342.669**	**-320.025**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1114-4 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 01

Produkte

11.14.05 Datenschutzbeauftragte/r

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.150	1.520	1.250
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.150**	**1.520**	**1.250**
12	-	Personalaufwendungen	-48.977	-58.445	-50.868
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500	-1.500	-240
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000	-2.000	-66
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-52.477**	**-61.945**	**-51.173**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-51.327**	**-60.425**	**-49.923**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	66.770	73.491	60.576
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-15.443	-11.983	-10.653
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**51.327**	**61.508**	**49.923**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**1.083**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1114-4 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.150	0	1.520	1.130
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.477	0	-61.945	-51.173
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-51.327**	**0**	**-60.425**	**-50.043**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-51.327**	**0**	**-60.425**	**-50.043**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1131-1 Kommunalaufsicht

Verantwortlich

Abt. 01

Produkte

11.31.01 Prüfung der Gesetzmäßigkeit
11.31.02 Überörtliche Prüfung
11.31.03 Prüfung und Weiterleitung von Anträgen auf Gewährung von Landes- und Bundeszuweisungen
11.31.04 Wahrnehmung der Aufgaben als Dienstvorgesetzter und oberste Dienstbehörde für die Bürgermeister
11.31.05 Widersprüche in Selbstverwaltungsangelegenheiten der kreisangehörigen Gemeinden, Gemeindeverwaltungsverbänden und Zweckverbänden

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500	500	3.360
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**500**	**500**	**3.360**
12	-	Personalaufwendungen	-95.003	-195.111	-179.449
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.100	-4.100	-1.818
15	-	Abschreibungen	0	0	-48
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.500	-2.500	-1.553
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-101.603**	**-201.711**	**-182.868**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-101.103**	**-201.211**	**-179.508**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	11.760	16.800
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-64.504	-68.128	-60.388
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-64.504**	**-56.368**	**-43.588**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-165.607**	**-257.579**	**-223.096**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1131-1 Kommunalaufsicht

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	500	0	500	2.772
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.603	0	-201.711	-182.735
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-101.103**	**0**	**-201.211**	**-179.963**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-101.103**	**0**	**-201.211**	**-179.963**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1210-1 Statistik und Wahlen

Verantwortlich

Abt. 01

Produkte

12.10.01 Staatliche Statistiken
12.10.03 Wahlen und Abstimmungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	15.000	24.062
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**15.000**	**24.062**
12	-	Personalaufwendungen	-32.865	-91.816	-46.672
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.000	-8.500	-16.568
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-15.500	-14.402
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-40.065**	**-115.816**	**-77.642**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-40.065**	**-100.816**	**-53.580**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.624	-34.335	-37.494
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.624**	**-34.335**	**-37.494**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-43.689**	**-135.151**	**-91.074**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 01 Eigenprüfung u. Kommunalaufsicht
1210-1 Statistik und Wahlen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	15.000	24.062
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.065	0	-115.816	-77.543
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-40.065**	**0**	**-100.816**	**-53.482**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-40.065**	**0**	**-100.816**	**-53.482**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 02 Wirtschaftsförderung
1112-2 Steuerungsunterstützung und Controlling

Verantwortlich

Abt. 02

Produkte

11.12.90 Digitalisierung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	58.470
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.220	5.300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**7.220**	**63.770**
12	-	Personalaufwendungen	0	-253.791	-252.833
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-22.000	-900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.490	-1.348
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-279.281**	**-255.081**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-272.061**	**-191.311**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	349.302	256.300
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-73.806	-64.989
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**275.496**	**191.311**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**3.435**	**-0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Ab dem HH-Plan 2027 wird diese Aufgabe bei Abt. 16 in der Produktgruppe 1120-1 dargestellt.

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 02 Wirtschaftsförderung
1112-2 Steuerungsunterstützung und Controlling

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	7.220	64.320
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-279.281	-255.413
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-272.061**	**-191.093**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-272.061**	**-191.093**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 02 Wirtschaftsförderung
1114-1 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 02

Produkte

11.14.07 Europaangelegenheiten und Internationales

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	1.500	14.952
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**1.500**	**14.952**
12	-	Personalaufwendungen	0	-108.355	-114.353
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-14.800	-26.584
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-7.360	-6.306
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-130.515**	**-147.243**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-129.015**	**-132.291**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	156.372	153.668
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-26.215	-21.377
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**130.157**	**132.291**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.142**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Ab dem HH-Plan 2027 wird diese Aufgabe bei Abt. 15 in der Produktgruppe 1114-3 dargestellt.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 02 Wirtschaftsförderung
1114-1 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	1.500	14.952
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-130.515	-137.306
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-129.015**	**-122.354**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-129.015**	**-122.354**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Gb. 1 Finanzen und Zentrale Verwaltung
1112-1 Steuerungsunterstützung und Controlling

Verantwortlich

Geschäftsbereich 1

Produkte

11.12.01 Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen (Standards)
11.12.02 Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen
11.12.03 Vollzug des Ziel-, Leistungs- und Budgetplans (Controlling)
11.12.04 Beteiligungsmanagement (einschl. Eigenbetriebe, Zweckverbände u. ä.)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.560	24.760	39.865
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.560**	**24.760**	**39.865**
12	-	Personalaufwendungen	-125.661	-108.653	-104.718
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-764	-664	-482
17	-	Transferaufwendungen	-87.000	-89.000	-83.428
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.110	-125.246	-155.270
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-346.535**	**-323.563**	**-343.899**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-320.975**	**-298.803**	**-304.034**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	472.593	489.137	475.257
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-151.618	-188.452	-171.223
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**320.975**	**300.685**	**304.034**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.882**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Gb. 1 Finanzen und Zentrale Verwaltung
1112-1 Steuerungsunterstützung und Controlling

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	25.560	0	24.760	36.785
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.535	0	-323.563	-328.217
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-320.975**	**0**	**-298.803**	**-291.432**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-320.975**	**0**	**-298.803**	**-291.432**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Gb. 1 Finanzen und Zentrale Verwaltung
5610-1 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich

Geschäftsbereich 1

Produkte

56.10.07 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	85.000	139.000	85.240
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**85.000**	**139.000**	**85.240**
12	-	Personalaufwendungen	0	-75.895	-81.504
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-1.000	0
17	-	Transferaufwendungen	-188.000	-188.000	-103.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.000	-51.000	-7.069
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-204.000**	**-315.895**	**-191.572**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-119.000**	**-176.895**	**-106.332**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-12.721	-24.981	-20.546
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-12.721**	**-24.981**	**-20.546**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-131.721**	**-201.876**	**-126.878**

Erläuterungen:

Nr. 2 Darin enthalten Erträge Klimawandelanpassungskonzept in Höhe von 85.000 Euro.

Nr. 17 - Jährlicher Zuschuss für die Agentur für Klimaschutz Landkreis Tübingen gemäß KT-Beschluss 70.000 Euro
- Jährlicher Zuschuss für die Agentur für Klimaschutz Wärmenetz mit erneuerbaren Energien gemäß KT-Beschluss 33.000 Euro
- Aufwendungen für das Klimawandelanpassungskonzept in Höhe von 85.000 Euro.

Nr. 18 Beratungskosten für die externe Beratung zur Klimaneutralen Verwaltung sowie Aufwand für Gutachten und Projekte

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Gb. 1 Finanzen und Zentrale Verwaltung
5610-1 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	85.000	0	139.000	85.240
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-204.000	0	-315.895	-194.077
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-119.000**	**0**	**-176.895**	**-108.837**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-119.000**	**0**	**-176.895**	**-108.837**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1114-2 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 10

Produkte

11.14.01 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
11.14.90 Inklusionsbeauftragte/r des Arbeitgebers (§ 181 SGB IX)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	21.250	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10	430	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10**	**21.680**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0	-34.580	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-700	-5.600	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-2.500	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-800**	**-42.680**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-790**	**-21.000**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	790	21.000	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**790**	**21.000**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1114-2 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10	0	21.680	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	0	-42.680	0
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-790**	**0**	**-21.000**	**0**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-790**	**0**	**-21.000**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1120-2 Organisation und EDV

Verantwortlich

Abt. 10

Produkte

11.20.01 Organisationsberatung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.120	4.910	4.930
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.120**	**4.910**	**4.930**
12	-	Personalaufwendungen	-264.190	-192.600	-206.847
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.034	-4.035	-2.066
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.034	-25.728	-17.121
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-333.258**	**-222.363**	**-226.035**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-327.138**	**-217.453**	**-221.105**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	344.026	229.344	230.386
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-16.888	-9.306	-9.281
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**327.138**	**220.038**	**221.105**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**2.585**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1120-2 Organisation und EDV

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	6.120	0	4.910	3.050
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-333.258	0	-222.363	-226.045
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-327.138**	**0**	**-217.453**	**-222.995**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-327.138**	**0**	**-217.453**	**-222.995**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1121-1 Personalwesen

Verantwortlich

Abt. 10

Produkte

11.21.01 Personalbedarfsdeckung
11.21.02 Personalbetreuung
11.21.03 Ausbildung
11.21.04 Fortbildung
11.21.05 Bezüge- und Entgeltabrechnung
11.21.06 Freiwillige soziale Leistungen
11.21.07 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	64.300	46.700	25.905
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.060	222.620	210.948
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**277.360**	**269.320**	**236.852**
12	-	Personalaufwendungen	-1.877.585	-1.734.714	-1.698.097
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.306	-385.495	-261.573
15	-	Abschreibungen	-14.500	0	-3.264
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.336	-88.572	-27.203
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.167.727**	**-2.208.781**	**-1.990.138**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.890.367**	**-1.939.461**	**-1.753.286**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.017.546	2.090.307	1.870.803
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-127.179	-117.604	-117.517
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.890.367**	**1.972.703**	**1.753.286**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**33.242**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1121-1 Personalwesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	277.360	0	269.320	239.972
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.153.227	0	-2.208.781	-2.016.178
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.875.867**	**0**	**-1.939.461**	**-1.776.206**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	-32.403
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-46.042
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-78.444**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-78.444**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.875.867**	**0**	**-1.939.461**	**-1.854.650**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 10 Personal und Organisation
1121-1 Personalwesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-32.403	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-46.042	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-78.444**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-78.444**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-78.444**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 11 Finanzen
1122-1 Finanzverwaltung, Kasse

Verantwortlich

Abt. 11

Produkte

11.22.01 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen
11.22.02 Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin
11.22.05 Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände
11.22.06 Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss
11.22.07 Zwangsweise Einziehung von Forderungen
11.22.08 Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	146
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	1.000	2.873
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391.010	376.160	423.500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	774
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	105.000	100.000	116.677
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**499.510**	**477.660**	**543.970**
12	-	Personalaufwendungen	-940.425	-874.974	-942.849
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-298.207	-315.805	-386.389
15	-	Abschreibungen	-300	-300	-17.080
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-58.000	-56.000	-57.985
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.795	-70.893	-49.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.387.728**	**-1.317.972**	**-1.453.504**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-888.218**	**-840.312**	**-909.534**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	989.930	958.600	1.011.084
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-101.712	-104.160	-101.550
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**888.218**	**854.440**	**909.534**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**14.128**	**-0**

Erläuterungen:

Nr. 14 darin enthalten EDV-Verfahrenskosten mit 296.000 Euro

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 11 Finanzen
1122-1 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	499.510	0	477.660	510.543
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.387.428	0	-1.317.672	-1.439.614
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-887.918**	**0**	**-840.012**	**-929.071**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-887.918**	**0**	**-840.012**	**-929.071**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 11 Finanzen
1126-4 Zentrale Dienstleistungen

Verantwortlich

Abt. 11

Produkte

11.26.06 Zentrale Bearbeitung von Bußgeldern

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.470	4.440	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.470**	**4.440**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-428.241	-416.791	-446.380
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.109	-4.160	-387
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.365	-5.416	-2.822
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-436.714**	**-426.367**	**-449.589**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-432.244**	**-421.927**	**-449.589**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	562.371	549.562	559.744
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-130.127	-120.304	-110.155
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**432.244**	**429.258**	**449.589**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**7.331**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 11 Finanzen
1126-4 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.470	0	4.440	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.714	0	-426.367	-449.589
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-432.244**	**0**	**-421.927**	**-449.589**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-432.244**	**0**	**-421.927**	**-449.589**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1124-1 Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

11.24.01 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen
11.24.02 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschl. technischer Anlagen; Energiemanagement)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.400	4.400	4.423
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	265.000	135.000	116.477
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	278.000	303.000	293.646
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.100	70.000	70.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	146
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**617.500**	**512.400**	**484.792**
12	-	Personalaufwendungen	-457.789	-480.304	-502.010
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.176.951	-1.906.631	-2.191.946
15	-	Abschreibungen	-1.125.699	-1.122.950	-1.021.023
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.959	-27.626	-35.966
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.800.398**	**-3.537.511**	**-3.750.945**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-3.182.898**	**-3.025.111**	**-3.266.153**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.182.898	3.330.904	3.266.153
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.182.898**	**3.330.904**	**3.266.153**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**305.793**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1124-1 Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	613.100	0	508.000	525.826
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.674.699	0	-2.414.561	-2.706.509
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-2.061.599**	**0**	**-1.906.561**	**-2.180.683**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	580.000	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**580.000**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-580.000	0	-110.000	-13.911
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-18.000	0	-10.000	-1.405
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-598.000**	**0**	**-120.000**	**-15.316**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-18.000**	**0**	**-120.000**	**-15.316**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-2.079.599**	**0**	**-2.026.561**	**-2.196.000**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1124-1 Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
711241020110: Photovoltaikanlage WKS 50									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400.000	0	0	0	0	530.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**530.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	-50.000	0	0	-530.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-400.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**-530.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-400.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**-530.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
711241020130: Umrüstung Notstromversorgung									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	650.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**650.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-650.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-650.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-650.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-180.000	0	-60.000	-13.911	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.000	0	-10.000	-1.405	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-198.000**	**0**	**-70.000**	**-15.316**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-18.000**	**0**	**-70.000**	**-15.316**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-198.000**	**0**	**-70.000**	**-15.316**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1126-2 Zentrale Dienstleistungen

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

11.26.01 Zentrale Vergabestelle

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.370	5.960
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**4.370**	**5.960**
12	-	Personalaufwendungen	0	-96.545	-80.393
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-13.025	-11.664
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.024	-90
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-112.595**	**-92.147**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-108.225**	**-86.187**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	115.200	91.894
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-5.973	-5.707
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**109.227**	**86.187**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.002**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Ab dem HH-Plan 2027 wird diese Aufgabe bei Abt. 14 in der Produktgruppe 1126-1 dargestellt.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1126-2 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	4.370	8.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-112.595	-90.209
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-108.225**	**-81.709**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-108.225**	**-81.709**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1133-1 Grundstücksmanagement

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften und Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten
11.33.02 Kommunale Wertermittlung
11.33.04 Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Grundstücke)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	9.000	17.179
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**15.000**	**9.000**	**17.179**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-1.000	-12
15	-	Abschreibungen	0	0	-180
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.000**	**-1.000**	**-192**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.000**	**8.000**	**16.987**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.000**	**8.000**	**16.987**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
1133-1 Grundstücksmanagement

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.000	0	9.000	8.590
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000	0	-1.000	-12
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**14.000**	**0**	**8.000**	**8.578**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**14.000**	**0**	**8.000**	**8.578**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2120-1 Sonderpäd. Bild.-u.Beratungszentr.u Kiga

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

21.20.03 Sonstige Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.606.000	1.605.800	1.317.170
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	108.500	108.700	108.513
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.000	105.000	107.543
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	648.663
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	725
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.816.500**	**1.819.500**	**2.182.614**
12	-	Personalaufwendungen	-615.529	-604.039	-1.403.728
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-805.338	-1.019.481	-829.735
15	-	Abschreibungen	-389.820	-384.236	-349.343
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-324.635	-377.718	-285.042
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.135.322**	**-2.385.474**	**-2.867.848**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-318.822**	**-565.974**	**-685.234**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-221.232	-450.065	-433.297
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-221.232**	**-450.065**	**-433.297**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-540.054**	**-1.016.039**	**-1.118.531**

Erläuterungen:

Nr. 18 Inklusive FSJ-Stellen (Kirnbachschule 14 und Lindenschule 13)

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2120-1 Sonderpäd. Bild.-u.Beratungszentr.u Kiga

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.708.000	0	1.710.800	1.987.288
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.745.502	0	-2.001.238	-2.536.025
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-37.502**	**0**	**-290.438**	**-548.738**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	105.000	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**105.000**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-37.000	0	-44.000	-53.677
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-142.000**	**0**	**-44.000**	**-53.677**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-37.000**	**0**	**-44.000**	**-53.677**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-74.502**	**0**	**-334.438**	**-602.415**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2120-1 Sonderpäd. Bild.-u.Beratungszentr.u Kiga

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721201020020: Neubau SBBZ Lindenschule Rottenburg									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	0	0	0	12.600.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.600.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	0	-12.600.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.600.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.600.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37.000	0	-44.000	-53.677	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-42.000**	**0**	**-44.000**	**-53.677**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.000**	**0**	**-44.000**	**-53.677**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-42.000**	**0**	**-44.000**	**-53.677**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2130-1 Berufsbildende Schulen

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

21.30.01 Gewerbliche Schulen
21.30.02 Kaufmännische Schulen
21.30.03 Hauswirtschaftlich-pflegerisch-sozialpädagogische Schulen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.925.000	6.925.000	6.420.220
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	625.500	666.300	650.657
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.500	15.151
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.000	34.000	359.578
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	31.089
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	22.433
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.636.500**	**7.635.800**	**7.499.128**
12	-	Personalaufwendungen	-1.879.206	-1.833.118	-1.961.853
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.740.762	-5.363.023	-5.161.440
15	-	Abschreibungen	-2.187.714	-2.316.237	-2.137.543
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-639.339	-649.867	-536.623
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-9.447.022**	**-10.162.246**	**-9.797.460**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.810.522**	**-2.526.446**	**-2.298.331**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-848.811	-607.827	-635.823
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-848.811**	**-607.827**	**-635.823**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.659.333**	**-3.134.273**	**-2.934.154**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2130-1 Berufsbildende Schulen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.011.000	0	6.969.500	6.830.792
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.259.308	0	-7.846.008	-7.800.824
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-248.308**	**0**	**-876.508**	**-970.031**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.785.000	0	1.047.000	8.156.500
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	1.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.787.000**	**0**	**1.048.000**	**8.156.500**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.045.000	0	-8.500.000	-12.932.576
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-444.000	0	-245.000	-496.671
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-3.000	-14.410
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.489.000**	**0**	**-8.748.000**	**-13.443.656**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.298.000**	**0**	**-7.700.000**	**-5.287.156**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.049.692**	**0**	**-8.576.508**	**-6.257.188**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2130-1 Berufsbildende Schulen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020020: Photovoltaikanlage Gewerbliche Schule Tü									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0	0	0	0	1.000.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	0	0	0	-1.000.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020030: Photovoltaikanlage WSS									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0	0	0	0	500.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	0	0	0	-500.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-500.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-500.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020040: Photovoltaikanlage Mathilde-Weber-Schule									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0	0	0	0	550.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**550.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	0	0	0	-550.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020500: Schulraumerweiterung Berufl. Schule Rtbg									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	147.000	1.322.100	0	1.469.000	1.322.100
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.656	2.656
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**147.000**	**1.322.100**	**0**	**1.471.656**	**1.324.756**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	0	-500.000	-2.832.529	0	-10.182.870	-9.757.655
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-67.130	0	-67.130	-67.130
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-300.000**	**0**	**-500.000**	**-2.899.659**	**0**	**-10.250.000**	**-9.824.785**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-300.000**	**0**	**-353.000**	**-1.577.559**	**0**	**-8.778.344**	**-8.500.029**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-300.000**	**0**	**-500.000**	**-2.899.659**	**0**	**-10.250.000**	**-9.824.785**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020700: Campus Berufliche Schulen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.445.000	0	900.000	6.768.000	0	11.112.500	6.768.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	6.994	6.994
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.445.000**	**0**	**900.000**	**6.768.000**	**0**	**11.119.494**	**6.774.994**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	-13.573	-13.573
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700.000	0	-8.000.000	-10.100.047	0	-33.060.266	-25.795.106
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-142.462	0	-176.161	-143.912
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-700.000**	**0**	**-8.000.000**	**-10.242.509**	**0**	**-33.250.000**	**-25.952.591**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.745.000**	**0**	**-7.100.000**	**-3.474.509**	**0**	**-22.130.506**	**-19.177.597**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-700.000**	**0**	**-8.000.000**	**-10.242.509**	**0**	**-33.250.000**	**-25.952.591**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
721301020900: Trafostation Campus Berufliche Schulen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-796.096	-796.096
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-4.698	0	-4.698	-4.698
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.698**	**0**	**-800.794**	**-800.794**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.698**	**0**	**-800.794**	**-800.794**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-4.698**	**0**	**-800.794**	**-800.794**

Haushaltsplan 2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000	0	0	66.400	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	1.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**327.000**	**0**	**1.000**	**66.400**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-444.000	0	-245.000	-287.078	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-3.000	-9.711	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-474.000**	**0**	**-248.000**	**-296.790**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-147.000**	**0**	**-247.000**	**-230.390**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-474.000**	**0**	**-248.000**	**-296.790**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 9 Insbesondere Beschaffung von Maschinen für den fachpraktischen Unterricht an der Gewerblichen Schule Tübingen und der Beruflichen Schule Rottenburg

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2150-1 Sonst. schulische Aufg. u. Einrichtungen

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

21.50.01 Öffentlichkeitsarbeit
21.50.02 Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte
21.50.03 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
21.50.04 AV-Medien und Geräte einschl. Service (Medienzentren)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.400	2.400	4.439
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	130.000	36.000	102.207
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	4.485
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**135.400**	**39.400**	**111.130**
12	-	Personalaufwendungen	-367.182	-317.340	-337.523
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.525	-218.432	-143.728
15	-	Abschreibungen	-13.000	-31.000	-29.105
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.125	-70.727	-64.129
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-631.831**	**-637.499**	**-574.484**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-496.431**	**-598.099**	**-463.354**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-226.198	-207.841	-235.994
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-226.198**	**-207.841**	**-235.994**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-722.629**	**-805.940**	**-699.348**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2150-1 Sonst. schulische Aufg. u. Einrichtungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	131.000	0	37.000	100.357
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.831	0	-606.499	-541.305
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-487.831**	**0**	**-569.499**	**-440.948**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	20.000
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**20.000**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-16.000	0	-26.000	-11.213
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.000**	**0**	**-26.000**	**-11.213**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-16.000**	**0**	**-26.000**	**8.787**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-503.831**	**0**	**-595.499**	**-432.162**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
2150-1 Sonst. schulische Aufg. u. Einrichtungen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	20.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.000	0	-26.000	-11.213	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.000**	**0**	**-26.000**	**-11.213**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.000**	**0**	**-26.000**	**8.787**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-16.000**	**0**	**-26.000**	**-11.213**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
4241-1 Sportstätten

Verantwortlich

Abt. 12

Produkte

42.41.02 Freisportanlagen
42.41.03 Sondersportanlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	33.500	33.500	33.497
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	160.000	82.000	83.676
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	9.000	9.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**213.500**	**124.500**	**126.973**
12	-	Personalaufwendungen	-269.429	-276.593	-323.035
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-491.823	-344.007	-305.613
15	-	Abschreibungen	-149.966	-149.977	-139.935
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.942	-3.342	-2.847
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-914.160**	**-773.919**	**-771.430**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-700.660**	**-649.419**	**-644.457**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-48.438	-65.689	-59.546
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-48.438**	**-65.689**	**-59.546**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-749.098**	**-715.108**	**-704.003**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
4241-1 Sportstätten

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	180.000	0	91.000	91.430
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-764.194	0	-623.942	-643.769
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-584.194**	**0**	**-532.942**	**-552.339**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	216.000	0	136.600	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**216.000**	**0**	**136.600**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216.000	0	-316.000	-1.774
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-5.000	0	-5.000	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.000**	**0**	**-321.000**	**-1.774**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-5.000**	**0**	**-184.400**	**-1.774**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-589.194**	**0**	**-717.342**	**-554.113**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 12 Kreisschulen und Liegenschaften
4241-1 Sportstätten

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
742411010020: Ersatzbeschaffung Sportboden KSH									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	136.600	0	0	136.600	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**136.600**	**0**	**0**	**136.600**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-1.774	0	-505.000	-405.249
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-12.591	-12.591
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-100.000**	**-1.774**	**0**	**-517.591**	**-417.839**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**36.600**	**-1.774**	**0**	**-380.991**	**-417.839**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-100.000**	**-1.774**	**0**	**-517.591**	**-417.839**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
742411020200: Umbau Außensportbereich Kreissporthalle									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	-5.921	-5.921
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-590.000	-4.312
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-595.921**	**-10.233**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-595.921**	**-10.233**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-595.921**	**-10.233**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	216.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**216.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216.000	0	-216.000	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.000	0	-5.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.000**	**0**	**-221.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.000**	**0**	**-221.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-221.000**	**0**	**-221.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1123-1 Justiziariat

Verantwortlich

Abt. 14

Produkte

11.23.05 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.610	10.890	13.070
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.610**	**10.890**	**13.070**
12	-	Personalaufwendungen	-542.630	-330.640	-459.660
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-596
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401.300	-186.000	-159.851
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-943.930**	**-516.640**	**-620.107**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-927.320**	**-505.750**	**-607.037**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	927.320	505.750	607.037
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**927.320**	**505.750**	**607.037**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 16.

Nr. 12 Umlage zur Unfallkasse Baden-Württemberg

Nr. 18 Versicherungsbeiträge (Cyber-, Elektronik-, Haftpflicht-, Rechtschutzversicherung, etc.)

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1123-1 Justiziariat

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	16.610	0	10.890	9.150
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-943.930	0	-516.640	-624.407
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-927.320**	**0**	**-505.750**	**-615.257**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-927.320**	**0**	**-505.750**	**-615.257**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1125-1 Fahrzeuge

Verantwortlich

Abt. 14

Produkte

11.25.05 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300	3.300	3.252
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500	3.500	20.089
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340	190	140
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.140**	**6.990**	**23.481**
12	-	Personalaufwendungen	-114.947	-107.487	-114.257
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.534	-170.975	-114.751
15	-	Abschreibungen	-73.300	-14.400	-16.213
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.084	-30.520	-16.711
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-561.865**	**-323.382**	**-261.932**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-552.725**	**-316.392**	**-238.451**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	559.292	324.243	244.692
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.567	-6.502	-6.241
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**552.725**	**317.741**	**238.451**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.349**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 16.

Nr. 14 Haltung von Fahrzeugen, Leasing von Fahrzeugen

Nr. 18 Finanzierung von nichtinvestiven Maßnahmen des Behördlichen Mobilitätsmanagement, elektronische Fahrtenbücher der Pool-Fahrzeuge, Rundfunkgebühren, Ausschreibungen, Veröffentlichungen

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1125-1 Fahrzeuge

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.840	0	3.690	20.190
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.565	0	-308.982	-258.377
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-482.725**	**0**	**-305.292**	**-238.187**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.000**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-119.000	0	-90.000	-116.791
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-119.000**	**0**	**-90.000**	**-116.791**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-119.000**	**0**	**-89.000**	**-116.791**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-601.725**	**0**	**-394.292**	**-354.978**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1125-1 Fahrzeuge

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-119.000	0	-90.000	-116.791	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-119.000**	**0**	**-90.000**	**-116.791**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-119.000**	**0**	**-89.000**	**-116.791**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-119.000**	**0**	**-90.000**	**-116.791**	**0**	**0**	**0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1126-1 Zentrale Dienstleistungen

Verantwortlich

Abt. 14

Produkte

11.26.01 Zentrale Vergabestelle
11.26.02 Boten-, Zustell- und Postdienste
11.26.04 Zentrale Registratur
11.26.90 Bürgerbüro
11.26.91 Zentraler Einkauf

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.730	5.730	7.270
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**67.730**	**5.730**	**7.270**
12	-	Personalaufwendungen	-1.128.971	-235.529	-317.534
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.206	-10.162	-3.592
15	-	Abschreibungen	-2.800	-1.127	-1.044
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-366.756	-5.648	-3.511
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.524.733**	**-252.466**	**-325.680**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.457.003**	**-246.736**	**-318.410**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.519.831	262.697	333.708
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-62.828	-11.176	-15.298
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.457.003**	**251.521**	**318.410**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**4.785**	**-0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 15. Bis zum HH-Plan 2026 war das Produkt 11.26.01 bei Abt. 12 und die Produkte 11.26.02, 11.26.90 und 11.26.91 bei Abt. 16.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 14 Zentrale Dienste
1126-1 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	67.730	0	5.730	5.360
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.521.933	0	-251.339	-326.531
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.454.203**	**0**	**-245.609**	**-321.171**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.454.203**	**0**	**-245.609**	**-321.171**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1111-1 Organis. / Dokument. kom. Willensbildung

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

11.11.01 Geschäftsführung für den Kreistag und für seine Ausschüsse

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.130	16.560	17.120
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**24.130**	**16.560**	**17.120**
12	-	Personalaufwendungen	-103.226	-106.766	-103.488
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.033	-16.048	-9.885
15	-	Abschreibungen	0	-8	-12
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.709	-21.692	-19.828
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-185.968**	**-144.514**	**-133.213**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-161.838**	**-127.954**	**-116.093**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	182.720	144.462	129.587
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.882	-15.134	-13.494
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**161.838**	**129.328**	**116.093**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.374**	**0**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1111-1 Organis. / Dokument. kom. Willensbildung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	24.130	0	16.560	15.150
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.968	0	-144.506	-133.201
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-161.838**	**0**	**-127.946**	**-118.051**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-161.838**	**0**	**-127.946**	**-118.051**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1114-3 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

11.14.06 Repräsentation
11.14.07 Europaangelegenheiten und Internationales

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.500	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.020	3.660	2.870
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**37.520**	**3.660**	**2.870**
12	-	Personalaufwendungen	-240.141	-15.646	-14.192
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.233	-13.006	-8.314
15	-	Abschreibungen	-200	-201	-156
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.409	-24	-88
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-267.984**	**-28.877**	**-22.749**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-230.464**	**-25.217**	**-19.879**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	257.601	31.899	21.708
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-27.137	-6.510	-1.829
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**230.464**	**25.389**	**19.879**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**172**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war das Produkt 11.14.07 bei Abt. 02.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1114-3 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	37.520	0	3.660	920
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.784	0	-28.676	-20.815
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-230.264**	**0**	**-25.016**	**-19.895**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-230.264**	**0**	**-25.016**	**-19.895**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1130-1 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

11.30.02 Internetangebot
11.30.03 Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien
11.30.04 Werbung, Vermarktung, Ausschreibungen, Bekanntmachungen
11.30.05 Pressearbeit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	920	4.240	3.520
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**920**	**4.240**	**3.520**
12	-	Personalaufwendungen	-321.139	-353.735	-360.093
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.904	-81.950	-41.069
15	-	Abschreibungen	0	-25	-38
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.650	-11.600	-10.391
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-374.693**	**-447.310**	**-411.590**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-373.773**	**-443.070**	**-408.070**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	430.450	503.162	458.169
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-56.677	-55.749	-50.099
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**373.773**	**447.413**	**408.070**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**4.343**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
1130-1 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	920	0	4.240	4.270
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-374.693	0	-447.285	-411.142
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-373.773**	**0**	**-443.045**	**-406.872**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-373.773**	**0**	**-443.045**	**-406.872**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2521-1 Archiv

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

25.21.01 Pflege der Archivbestände
25.21.02 Benutzerdienst
25.21.03 Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte
25.21.04 Beratungsleistungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	12
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.000	48.000	48.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**48.000**	**48.000**	**48.012**
12	-	Personalaufwendungen	-188.251	-276.506	-322.254
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.137	-27.180	-22.263
15	-	Abschreibungen	0	-30	-45
17	-	Transferaufwendungen	0	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-858	-2.720	-300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-217.246**	**-310.436**	**-348.862**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-169.246**	**-262.436**	**-300.851**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-111.289	-129.530	-117.305
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-111.289**	**-129.530**	**-117.305**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-280.535**	**-391.966**	**-418.156**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2521-1 Archiv

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	48.000	0	48.000	48.012
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.246	0	-310.406	-349.091
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-169.246**	**0**	**-262.406**	**-301.079**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-169.246**	**0**	**-262.406**	**-301.079**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2620-1 Musikpflege

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

26.20.04 Förderung der Musik

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0	-3.000	-2.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-3.000**	**-2.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-3.000**	**-2.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**-3.000**	**-2.600**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 12.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2620-1 Musikpflege

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-3.000	-2.600
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-3.000**	**-2.600**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-3.000**	**-2.600**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2630-1 Musikschulen

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

26.30.90 Musikschulen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0	-139.000	-138.490
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-139.000**	**-138.490**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-139.000**	**-138.490**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**-139.000**	**-138.490**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 12.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2630-1 Musikschulen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-139.000	-138.490
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-139.000**	**-138.490**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-139.000**	**-138.490**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2710-1 Volkshochschulen

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

27.10.90 Volkshochschulen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0	-47.000	-46.077
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-47.000**	**-46.077**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-47.000**	**-46.077**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**-47.000**	**-46.077**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 12.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2710-1 Volkshochschulen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-47.000	-46.077
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-47.000**	**-46.077**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-47.000**	**-46.077**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2730-1 Sonstige Volksbildung

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

27.30.90 Sonstige Volksbildung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-800	-1.000	-800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-800**	**-1.000**	**-800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-800**	**-1.000**	**-800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-800**	**-1.000**	**-800**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 12.

Nr. 17 Zuschuss an Kath. Erwachsenenbildung Landkreis Tübingen e. V.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2730-1 Sonstige Volksbildung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	0	-1.000	-800
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-800**	**0**	**-1.000**	**-800**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-800**	**0**	**-1.000**	**-800**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2810-1 Sonstige Kulturpflege

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)
28.10.02 Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.328	-16.587	-24.213
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.204	-4.218	-3.929
15	-	Abschreibungen	-4.800	-4.803	-4.766
17	-	Transferaufwendungen	-250	-325.000	-316.716
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233	-282	-210
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-13.814**	**-350.890**	**-349.834**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-13.814**	**-350.890**	**-349.834**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.794	-11.641	-9.291
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-8.794**	**-11.641**	**-9.291**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-22.608**	**-362.531**	**-359.125**

Erläuterungen:

Nr. 17 Zuschuss an / Förderung von
- Tübinger Blätter

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
2810-1 Sonstige Kulturpflege

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.014	0	-346.087	-346.109
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-9.014**	**0**	**-346.087**	**-346.109**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-9.014**	**0**	**-346.087**	**-346.109**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
4210-1 Förderung des Sports

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

42.10.01 Sportförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-200	-32.000	-43.930
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-200**	**-32.000**	**-43.930**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-200**	**-32.000**	**-43.930**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-200**	**-32.000**	**-43.930**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 12.

Nr. 17 Zuschuss an
- DLRG Bezirk Tübingen

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
4210-1 Förderung des Sports

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200	0	-32.000	-43.930
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-200**	**0**	**-32.000**	**-43.930**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-200**	**0**	**-32.000**	**-43.930**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5110-1 Regionalverband Neckar-Alb

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

51.10.90 Regionalverband Neckar-Alb

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-992.400	-992.400	-992.416
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-992.400**	**-992.400**	**-992.416**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-992.400**	**-992.400**	**-992.416**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-992.400**	**-992.400**	**-992.416**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 02.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5110-1 Regionalverband Neckar-Alb

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-992.400	0	-992.400	-992.416
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-992.400**	**0**	**-992.400**	**-992.416**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-992.400**	**0**	**-992.400**	**-992.416**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5360-1 Telekommunikationseinrichtungen

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

53.60.01 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	-500	-5.000	-11
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-500**	**-5.000**	**-11**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-500**	**-5.000**	**-11**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-500**	**-5.000**	**-11**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 02.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5360-1 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-500	0	-5.000	-11
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-500**	**0**	**-5.000**	**-11**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-500**	**0**	**-5.000**	**-11**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5710-1 Wirtschaftsförderung

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

57.10.01 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalyse

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.000	-19.000	-19.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-400	-400	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-19.400**	**-19.400**	**-19.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-19.400**	**-19.400**	**-19.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-279	-328	-292
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-279**	**-328**	**-292**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-19.679**	**-19.728**	**-19.292**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 02.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5710-1 Wirtschaftsförderung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.400	0	-19.400	-19.000
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-19.400**	**0**	**-19.400**	**-19.000**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-19.400**	**0**	**-19.400**	**-19.000**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5750-1 Tourismus

Verantwortlich

Abt. 15

Produkte

57.50.01 Tourismusförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.860
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.500	1.099
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	15.000	23.974
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**15.000**	**20.500**	**26.937**
12	-	Personalaufwendungen	-163.261	-180.201	-182.586
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.759	-102.000	-103.001
15	-	Abschreibungen	-1.600	-1.700	-1.636
17	-	Transferaufwendungen	-26.250	-28.250	-25.318
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.621	-68.600	-74.884
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-335.491**	**-380.751**	**-387.424**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-320.491**	**-360.251**	**-360.486**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-64.110	-54.311	-47.509
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-64.110**	**-54.311**	**-47.509**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-384.601**	**-414.562**	**-407.995**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 02.

Nr. 6 Einnahmen aus Erlösen für Freizeitkarten und Wanderführer

Nr. 7 Beteiligung von Kommunen an gemeinsamer touristischer Vermarktung des Früchtetraufs

Nr. 14 Entwicklung und Vermarktung touristischer Angebote

Nr. 17 Beteiligung an Geschäftsstellen der Landesradfernwege und Marketingkooperationen zu Wein-, Rad- und Wandertourismus

Nr. 18 Mitgliedsbeiträge für Schwäbische Alb Tourismus und Geopark Schwäbische Alb

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 15 Kommunikation,allg.Kreisangelege
5750-1 Tourismus

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.000	0	20.500	25.549
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-333.891	0	-379.051	-384.646
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-318.891**	**0**	**-358.551**	**-359.097**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-318.891**	**0**	**-358.551**	**-359.097**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 16 IT und Digitalisierung
1120-1 Organisation und EDV

Verantwortlich

Abt. 16

Produkte

11.20.02 Hard- und Software: Kundenbetreuung / Benutzerservice
11.20.03 Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
11.20.04 Betrieb und Anwendung von EDV- Verfahren auf zentralen Rechnersystemen
11.20.05 Zentrale Netze einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlage)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.900	7.500	20.033
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	700	700	10.051
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.540	205.460	158.830
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.777
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**178.140**	**213.660**	**191.691**
12	-	Personalaufwendungen	-2.192.781	-1.763.858	-1.812.062
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.921.920	-2.222.410	-1.501.286
15	-	Abschreibungen	-816.100	-797.900	-758.549
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.720	-264.388	-103.087
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.111.521**	**-5.048.556**	**-4.174.984**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-4.933.381**	**-4.834.896**	**-3.983.293**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.134.030	4.992.658	4.112.292
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-200.649	-138.069	-128.999
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**4.933.381**	**4.854.589**	**3.983.293**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**19.693**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 wurde die Digitalisierung bei Abt. 02 in der Produktgruppe 1112-2 dargestellt.

Nr. 14 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (PCs, Bildschirme, etc.), Unterhalt des beweglichen Vermögens, Leasing, Schulungen, Verfahrens- und Verbindungskosten

Nr. 18 IT-Dienstleistungen (durch Komm.ONE und Externe); Festnetz- und Mobilfunkkosten aller Abteilungen, Ausschreibungen, Veröffentlichungen, Bücher/Zeitschriften, Bürobedarf, usw.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 16 IT und Digitalisierung
1120-1 Organisation und EDV

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	173.240	0	206.160	154.799
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.295.421	0	-4.250.656	-3.306.739
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-4.122.181**	**0**	**-4.044.496**	**-3.151.940**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	852
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**852**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-40.000	0	-70.000	-287.327
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.000	0	-193.300	-69.099
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-65.000**	**0**	**-263.300**	**-356.427**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-65.000**	**0**	**-263.300**	**-355.574**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-4.187.181**	**0**	**-4.307.796**	**-3.507.514**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 16 IT und Digitalisierung
1120-1 Organisation und EDV

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	852	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**852**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-40.000	0	-70.000	-287.327	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.000	0	-193.300	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-65.000**	**0**	**-263.300**	**-287.327**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-65.000**	**0**	**-263.300**	**-286.475**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-65.000**	**0**	**-263.300**	**-287.327**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan
2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 16 IT und Digitalisierung
1126-3 Zentrale Dienstleistungen

Verantwortlich

Abt. 16

Produkte

11.26.02 Boten-, Zustell- und Postdienste
11.26.90 Bürgerbüro
11.26.91 Zentraler Einkauf

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.510	29.720
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**30.510**	**30.920**
12	-	Personalaufwendungen	0	-384.542	-436.088
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-11.115	-547
15	-	Abschreibungen	0	-1.700	-1.545
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-377.092	-324.692
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-774.449**	**-762.872**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-743.939**	**-731.952**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	804.633	783.583
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-54.471	-51.631
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**750.162**	**731.952**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**6.223**	**0**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Ab dem HH-Plan 2027 wird diese Aufgabe bei Abt. 14 in der Produktgruppe 1126-1 dargestellt.

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Abt. 16 IT und Digitalisierung
1126-3 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	30.510	27.260
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-772.749	-765.208
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-742.239**	**-737.948**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-742.239**	**-737.948**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR
Personalrat
1114-5 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Personalrat

Produkte

11.14.03 Gesamtpersonalrat
11.14.04 Schwerbehindertenvertretung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.370	3.270	3.950
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.370**	**9.270**	**3.950**
12	-	Personalaufwendungen	-153.240	-112.870	-149.756
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.000	-23.000	-19.256
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.100	-5.100	-4.034
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-171.340**	**-140.970**	**-173.046**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-167.970**	**-131.700**	**-169.096**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	195.437	158.084	191.302
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-27.467	-24.416	-22.206
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**167.970**	**133.668**	**169.096**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**1.968**	**-0**

THH1 Kreisorgane; RPA; Zentrale Verw.; PR Personalrat

1114-5 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.370	0	9.270	2.980
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.340	0	-140.970	-172.752
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-167.970**	**0**	**-131.700**	**-169.772**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-167.970**	**0**	**-131.700**	**-169.772**

THH2 Jugend und Soziales

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.100.000	2.400.000	2.390.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	65.343.000	64.720.500	57.473.056
4	+	Sonstige Transfererträge	13.672.240	15.602.400	15.565.731
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.451.000	1.340.000	1.102.130
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	564.000	365.000	482.060
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.872.000	20.398.000	22.128.813
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.000	84.000	19.758
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**98.014.240**	**104.909.900**	**99.161.569**
12	-	Personalaufwendungen	-28.572.489	-25.448.557	-26.439.276
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.722.450	-8.052.114	-4.855.151
15	-	Abschreibungen	-1.187.700	-1.294.306	-1.442.332
17	-	Transferaufwendungen	-200.908.500	-205.919.750	-189.703.046
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.705.250	-34.404.824	-32.053.171
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-269.096.389**	**-275.119.551**	**-254.492.976**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-171.082.149**	**-170.209.651**	**-155.331.407**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	155.909	330.407	263.098
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.744.457	-7.153.390	-6.501.499
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-7.588.548**	**-6.822.983**	**-6.238.401**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-178.670.697**	**-177.032.634**	**-161.569.808**

THH2 Jugend und Soziales

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	98.002.240	0	104.825.900	93.276.462
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.904.789	0	-273.894.495	-252.698.842
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-169.902.549**	**0**	**-169.068.595**	**-159.422.380**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	-45.000	-5.597
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-10.000	-16.375
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-21.972**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-21.972**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-169.902.549**	**0**	**-169.123.595**	**-159.444.352**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
1114-6 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement
11.14.11 Inklusion

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	72.000	72.000	74.758
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**72.000**	**72.000**	**74.758**
12	-	Personalaufwendungen	-93.790	-90.028	-83.045
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19	-20	-4.826
15	-	Abschreibungen	0	-7	-48
17	-	Transferaufwendungen	0	-5.000	-1.412
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.012	-14	-620
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-98.820**	**-95.069**	**-89.952**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-26.820**	**-23.069**	**-15.193**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	38.409	38.730	28.151
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-11.589	-14.401	-12.958
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**26.820**	**24.329**	**15.193**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-0**	**1.260**	**-0**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
1114-6 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	72.000	0	72.000	74.758
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.820	0	-95.062	-97.641
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-26.820**	**0**	**-23.062**	**-22.882**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-26.820**	**0**	**-23.062**	**-22.882**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.10.01 Hilfe zur Pflege
31.10.03 Hilfen zur Gesundheit
31.10.04 Hilfen für blinde Menschen
31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt
31.10.06 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII
31.10.07 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
31.10.08 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.604.000	24.692.000	24.583.486
4	+	Sonstige Transfererträge	2.040.000	1.880.000	2.051.064
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	47.862
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	82.000	234
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**26.644.000**	**26.654.000**	**26.682.646**
12	-	Personalaufwendungen	-1.296.647	-1.239.494	-1.195.991
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.262	-38.286	-20.111
15	-	Abschreibungen	-79.000	-98	-82.413
17	-	Transferaufwendungen	-43.058.000	-43.441.110	-42.578.654
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-848.167	-796.190	-698.890
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-45.322.075**	**-45.515.179**	**-44.576.059**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-18.678.075**	**-18.861.179**	**-17.893.414**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-453.924	-440.386	-410.807
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-453.924**	**-440.386**	**-410.807**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-19.131.999**	**-19.301.565**	**-18.304.221**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	26.644.000	0	26.572.000	26.214.597
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.243.075	0	-45.515.081	-44.377.351
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-18.599.075**	**0**	**-18.943.081**	**-18.162.754**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-3.570
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.570**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.570**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-18.599.075**	**0**	**-18.943.081**	**-18.166.324**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3110-1 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-3.570	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.570**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.570**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-3.570**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3120-1 Grundsich. für Arbeitsuchende n. SGB II

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung
31.20.02 Kommunale Eingliederungsleistungen
31.20.03 Einmalige Leistungen
31.20.06 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.100.000	2.400.000	2.390.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.610.000	23.190.000	21.234.341
4	+	Sonstige Transfererträge	10.000	0	8.438
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	15.909
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620.000	1.600.000	1.489.880
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	73
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.340.000**	**27.190.000**	**25.138.663**
12	-	Personalaufwendungen	-1.465.407	-1.403.828	-1.449.235
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-281	-265	-12.532
15	-	Abschreibungen	0	-91	-629
17	-	Transferaufwendungen	-1.630.000	-1.620.000	-1.379.321
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.020.178	-32.626.687	-30.433.197
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-37.115.866**	**-35.650.871**	**-33.274.914**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-8.775.866**	**-8.460.871**	**-8.136.251**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-165.181	-141.453	-134.395
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-165.181**	**-141.453**	**-134.395**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-8.941.047**	**-8.602.324**	**-8.270.646**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3120-1 Grundsich. für Arbeitsuchende n. SGB II

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	28.340.000	0	27.190.000	25.185.023
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.115.866	0	-35.650.780	-33.260.600
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-8.775.866**	**0**	**-8.460.780**	**-8.075.577**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-8.775.866**	**0**	**-8.460.780**	**-8.075.577**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3150-1 Fürsorgeleistungen n. BundesversorgungsG

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.50.01 Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und den Begleitgesetzen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0	0	-599
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-599**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-599**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-599**

Erläuterungen:

Soziales Entschädigungsrecht jetzt bei PG 3720-1

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3150-1 Fürsorgeleistungen n. BundesversorgungsG

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	-698
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**0**	**-698**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**0**	**-698**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3160-1 Sonst.Förder. v.Trägern d. Wohlfahrtspf.

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.60.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	-2.000	-2.000	-2.000
17	-	Transferaufwendungen	0	-296.590	-291.590
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.000**	**-298.590**	**-293.590**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-2.000**	**-298.590**	**-293.590**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.000**	**-298.590**	**-293.590**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3160-1 Sonst.Förder. v.Trägern d. Wohlfahrtspf.

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-296.590	-291.590
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0**	**0**	**-296.590**	**-291.590**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0**	**0**	**-296.590**	**-291.590**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3170-1 Betreuungsleistungen

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	443
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	3.610
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.000	79.000	-49.436
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**65.000**	**79.000**	**-45.383**
12	-	Personalaufwendungen	-642.267	-522.654	-507.290
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.112	-3.122	-8.503
15	-	Abschreibungen	0	-42	-291
17	-	Transferaufwendungen	0	-108.800	-108.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.071	-6.082	-3.623
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-654.451**	**-640.700**	**-628.507**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-589.451**	**-561.700**	**-673.890**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-142.428	-145.388	-129.508
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-142.428**	**-145.388**	**-129.508**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-731.879**	**-707.088**	**-803.398**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3170-1 Betreuungsleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	65.000	0	79.000	-45.433
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.451	0	-640.658	-628.518
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-589.451**	**0**	**-561.658**	**-673.952**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-589.451**	**0**	**-561.658**	**-673.952**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3180-1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.80.01 Gewährung von Wohngeld
31.80.02 Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe
31.80.03 Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung (Verbraucherinsolvenz)
31.80.05 Leistungen nach BAföG und AFBG
31.80.07 Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI
31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	285.000	274.000	268.620
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.000	105.000	30.653
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**390.000**	**379.000**	**299.273**
12	-	Personalaufwendungen	-1.756.603	-1.570.012	-1.636.923
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.337	-87.367	-55.984
15	-	Abschreibungen	0	-126	-872
17	-	Transferaufwendungen	0	-786.720	-767.902
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.214	-65.245	-55.343
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.894.154**	**-2.509.470**	**-2.517.023**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.504.154**	**-2.130.470**	**-2.217.750**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-409.127	-393.449	-359.724
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-409.127**	**-393.449**	**-359.724**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.913.281**	**-2.523.919**	**-2.577.474**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3180-1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	390.000	0	379.000	453.700
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.894.154	0	-2.509.344	-2.519.219
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.504.154**	**0**	**-2.130.344**	**-2.065.519**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.504.154**	**0**	**-2.130.344**	**-2.065.519**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3190-1 Leistungen f. Bild. u. Teilh. n. §6bBKGG

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

31.90.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Kinderzuschlagsempfänger
31.90.02 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Wohngeldempfänger

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	148
4	+	Sonstige Transfererträge	10.000	0	7.409
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	154
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.000**	**0**	**7.710**
12	-	Personalaufwendungen	-154.148	-185.467	-193.221
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.037	-9.041	-1.805
15	-	Abschreibungen	0	-14	-97
17	-	Transferaufwendungen	-2.250.000	-1.840.000	-1.707.001
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24	-27	-451
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.408.209**	**-2.034.550**	**-1.902.574**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-2.398.209**	**-2.034.550**	**-1.894.864**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-66.002	-89.409	-78.228
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-66.002**	**-89.409**	**-78.228**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.464.211**	**-2.123.959**	**-1.973.092**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3190-1 Leistungen f. Bild. u. Teilh. n. §6bBKGG

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.000	0	0	8.157
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.408.209	0	-2.034.535	-1.905.334
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-2.398.209**	**0**	**-2.034.535**	**-1.897.176**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-2.398.209**	**0**	**-2.034.535**	**-1.897.176**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3210-1 Leist. Teil 2 SGB IX-Eingliederungshilfe

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

32.10.00 Erträge/Einnahmen sowie Erstattungen von/an andere(n) Träger(n)
32.10.01 Medizinische Rehabilitation
32.10.02 Teilhabe am Arbeitsleben
32.10.03 Teilhabe an Bildung
32.10.04 Soziale Teilhabe
32.10.05 Eingliederungshilfe für Deutsche im Ausland

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	370.000	1.902.000	528.601
4	+	Sonstige Transfererträge	3.410.000	3.530.000	3.286.215
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.382
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.174.000	4.174.000	8.477.512
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.000	2.000	12.383
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.966.000**	**9.608.000**	**12.307.093**
12	-	Personalaufwendungen	-3.437.993	-2.866.326	-3.134.839
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.673	-78.755	-38.018
15	-	Abschreibungen	-5.300	-5.559	-6.756
17	-	Transferaufwendungen	-78.202.000	-75.302.230	-74.144.190
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.428	-35.903	-34.087
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-81.733.394**	**-78.288.773**	**-77.357.890**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-73.767.394**	**-68.680.773**	**-65.050.797**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-875.820	-849.843	-767.264
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-875.820**	**-849.843**	**-767.264**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-74.643.214**	**-69.530.616**	**-65.818.061**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3210-1 Leist. Teil 2 SGB IX-Eingliederungshilfe

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.954.000	0	9.606.000	12.407.726
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.728.094	0	-78.320.984	-77.359.297
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-73.774.094**	**0**	**-68.714.984**	**-64.951.571**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-73.774.094**	**0**	**-68.714.984**	**-64.951.571**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3710-1 Schwerbehindertenrecht

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.000	13.000	7.191
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**13.000**	**13.000**	**7.191**
12	-	Personalaufwendungen	-520.202	-498.700	-559.213
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.131	-8.163	-12.754
15	-	Abschreibungen	0	-56	-387
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-272.083	-286.229	-333.017
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-806.417**	**-793.148**	**-905.371**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-793.417**	**-780.148**	**-898.180**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-267.010	-263.165	-235.420
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-267.010**	**-263.165**	**-235.420**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.060.427**	**-1.043.313**	**-1.133.600**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3710-1 Schwerbehindertenrecht

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.000	0	13.000	7.191
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-806.417	0	-793.092	-828.648
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-793.417**	**0**	**-780.092**	**-821.457**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-793.417**	**0**	**-780.092**	**-821.457**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3720-1 Soziales Entschädigungsrecht

Verantwortlich

Abt. 20

Produkte

37.20.01 Gemeinsame Dienststelle Soziales Entschädigungsrecht (SER) beim Landratsamt Rottweil
37.20.02 Gemeinsame Dienststelle Soziales Entschädigungsrecht (SER) beim Landratsamt Rottweil

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	74
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**74**
12	-	Personalaufwendungen	-8.312	-7.743	-11.875
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19	-20	-902
15	-	Abschreibungen	0	-7	-48
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.012	-110.013	-91.413
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-98.342**	**-117.783**	**-104.239**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-98.342**	**-117.783**	**-104.165**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.641	-9.064	-8.248
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-8.641**	**-9.064**	**-8.248**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-106.983**	**-126.847**	**-112.413**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 20 Soziales
3720-1 Soziales Entschädigungsrecht

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	74
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.342	0	-117.776	-104.191
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-98.342**	**0**	**-117.776**	**-104.117**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-98.342**	**0**	**-117.776**	**-104.117**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3620-1 Allgemeine Förderung junger Menschen

Verantwortlich

Abt. 21

Produkte

36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit
36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	220.000	230.000	89.456
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000	9.000	19.889
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**229.000**	**239.000**	**109.345**
12	-	Personalaufwendungen	-1.042.006	-990.435	-1.077.124
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.167	-63.878	-33.430
17	-	Transferaufwendungen	-1.130.000	-1.277.150	-1.222.544
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.681	-9.219	-7.520
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.215.854**	**-2.340.682**	**-2.340.619**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.986.854**	**-2.101.682**	**-2.231.274**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-213.557	-213.493	-191.876
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-213.557**	**-213.493**	**-191.876**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.200.411**	**-2.315.175**	**-2.423.150**

Erläuterungen:

Nr. 17 darin enthalten Zuschuss/Zuweisung an
- kit Jugendhilfe - K.I.O.S.K
- kit Jugendhilfe, Sophienpflege e.V., Diasporahaus Bietenhausen e.V. - restart

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3620-1 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	229.000	0	239.000	105.735
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.215.854	0	-2.340.682	-2.352.904
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.986.854**	**0**	**-2.101.682**	**-2.247.169**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.986.854**	**0**	**-2.101.682**	**-2.247.169**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3630-1 Hilfen f. junge Mensch. u. ihre Familien

Verantwortlich

Abt. 21

Produkte

36.30.01 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung
36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie
36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschl. Krisenintervention
36.30.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
36.30.05 Beistandschaft / Amtsvormundschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.330.000	1.853.000	856.263
4	+	Sonstige Transfererträge	6.712.240	8.572.400	8.740.364
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.000	20.000	20.293
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	5.189
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**8.087.240**	**10.445.400**	**9.622.109**
12	-	Personalaufwendungen	-12.110.575	-9.731.564	-9.896.861
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.490	-254.385	-190.042
15	-	Abschreibungen	-870.800	-612.800	-867.040
17	-	Transferaufwendungen	-47.524.500	-51.493.900	-46.199.272
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.486	-214.840	-133.021
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-60.898.851**	**-62.307.489**	**-57.286.236**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-52.811.611**	**-51.862.089**	**-47.664.126**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.110.737	-2.676.851	-2.456.276
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.110.737**	**-2.676.851**	**-2.456.276**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-55.922.348**	**-54.538.940**	**-50.120.402**

Erläuterungen:

Nr. 2 Integrationsausgleich § 29d Abs. 2 FAG und Ausgleich schulische Inklusion

Nr. 17 darin enthalten Zuschuss an
- Pro Familia
- kit Jugendhilfe – Nase
- Patentino
- kit Jugendhilfe - Anlaufstelle CareLeaver
- Pauschalfinanzierung Gemeinwesenorientierte Jugendhilfe

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3630-1 Hilfen f. junge Mensch. u. ihre Familien

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	8.087.240	0	10.445.400	6.418.672
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.028.051	0	-61.699.769	-56.428.059
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-51.940.811**	**0**	**-51.254.369**	**-50.009.387**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	-45.000	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-10.000	-12.805
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-12.805**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-12.805**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-51.940.811**	**0**	**-51.309.369**	**-50.022.192**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3630-1 Hilfen f. junge Mensch. u. ihre Familien

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-45.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-10.000	-12.805	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-12.805**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-55.000**	**-12.805**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-55.000**	**-12.805**	**0**	**0**	**0**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3650-1 Tageseinr. f. Kinder u. Kindertagespfl.

Verantwortlich

Abt. 21

Produkte

36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder
36.50.02 Kindertagespflege
36.50.03 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.350.000	4.446.500	4.685.904
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	2.393
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.404.000	1.200.000	981.552
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	204.000	200.000	206.355
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	373
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.958.000**	**5.846.500**	**5.876.577**
12	-	Personalaufwendungen	-626.298	-737.780	-744.837
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.553	-155.879	-151.664
15	-	Abschreibungen	-3.000	-3.000	-3.707
17	-	Transferaufwendungen	-10.584.000	-9.942.000	-9.242.458
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.646	-5.292	-6.762
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-11.371.496**	**-10.843.951**	**-10.149.429**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.413.496**	**-4.997.451**	**-4.272.852**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-264.956	-270.513	-243.350
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-264.956**	**-270.513**	**-243.350**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-5.678.452**	**-5.267.964**	**-4.516.202**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3650-1 Tageseinr. f. Kinder u. Kindertagespfl.

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.958.000	0	5.846.500	5.873.077
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.368.496	0	-10.867.891	-10.056.365
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-5.410.496**	**0**	**-5.021.391**	**-4.183.289**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-5.410.496**	**0**	**-5.021.391**	**-4.183.289**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3680-1 Kooperation und Vernetzung

Verantwortlich

Abt. 21

Produkte

36.80.01 Kooperation und Vernetzung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	90.000	90.000	95.071
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	577
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**90.000**	**90.000**	**95.648**
12	-	Personalaufwendungen	-536.150	-447.870	-467.182
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-180.714	-260.719	-181.579
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-635	-640	-934
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-717.499**	**-709.229**	**-649.695**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-627.499**	**-619.229**	**-554.047**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-73.534	-76.076	-69.174
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-73.534**	**-76.076**	**-69.174**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-701.033**	**-695.305**	**-623.221**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3680-1 Kooperation und Vernetzung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	90.000	0	90.000	95.071
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-717.499	0	-716.189	-640.248
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-627.499**	**0**	**-626.189**	**-545.177**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-627.499**	**0**	**-626.189**	**-545.177**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3690-1 Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortlich

Abt. 21

Produkte

36.90.01 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
4	+	Sonstige Transfererträge	1.070.000	1.070.000	1.097.566
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100.000	2.900.000	2.951.051
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.170.000**	**3.970.000**	**4.048.617**
12	-	Personalaufwendungen	-749.581	-721.263	-697.437
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.190	-17.239	-16.116
15	-	Abschreibungen	-192.000	-586.000	-192.067
17	-	Transferaufwendungen	-5.050.000	-5.040.000	-4.952.137
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.958	-12.779	-36.527
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-6.016.729**	**-6.377.281**	**-5.894.284**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.846.729**	**-2.407.281**	**-1.845.667**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-206.265	-210.560	-184.459
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-206.265**	**-210.560**	**-184.459**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.052.994**	**-2.617.841**	**-2.030.126**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 21 Jugend
3690-1 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.170.000	0	3.970.000	3.803.400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.820.829	0	-5.783.781	-5.667.797
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.650.829**	**0**	**-1.813.781**	**-1.864.398**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.650.829**	**0**	**-1.813.781**	**-1.864.398**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
1114-7 Zentrale Funktionen

Verantwortlich

Abt. 22

Produkte

11.14.08 Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/-innen mit Migrationshintergrund

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.000	100.000	75.902
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.000**	**100.000**	**75.902**
12	-	Personalaufwendungen	-90.750	-80.388	-93.802
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36	-162.790	-107.231
17	-	Transferaufwendungen	0	-101.100	-69.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.023	-1.026	-455
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-91.810**	**-345.304**	**-271.289**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-71.810**	**-245.304**	**-195.386**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	117.500	291.677	234.947
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-45.690	-45.269	-39.561
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**71.810**	**246.408**	**195.386**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**1.104**	**-0**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
1114-7 Zentrale Funktionen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	20.000	0	100.000	75.902
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.810	0	-345.304	-257.374
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-71.810**	**0**	**-245.304**	**-181.471**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-71.810**	**0**	**-245.304**	**-181.471**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3130-1 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Verantwortlich

Abt. 22

Produkte

31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.160.000	5.690.000	3.124.702
4	+	Sonstige Transfererträge	420.000	550.000	372.283
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.650.000	6.520.000	4.208.058
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-433
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.230.000**	**12.760.000**	**7.704.611**
12	-	Personalaufwendungen	-573.035	-499.952	-406.875
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.218	-13.297	-12.165
15	-	Abschreibungen	-20.000	-11.000	-20.380
17	-	Transferaufwendungen	-11.480.000	-14.520.000	-6.893.161
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.139	-36.198	-21.075
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.125.391**	**-15.080.447**	**-7.353.657**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-895.391**	**-2.320.447**	**350.954**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-129.709	-123.394	-108.327
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-129.709**	**-123.394**	**-108.327**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.025.100**	**-2.443.841**	**242.627**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3130-1 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	11.230.000	0	12.760.000	6.306.464
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.105.391	0	-15.069.447	-7.329.184
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-875.391**	**0**	**-2.309.447**	**-1.022.720**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-875.391**	**0**	**-2.309.447**	**-1.022.720**

Haushaltsplan
2027

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3140-2 Soziale Einrichtungen

Verantwortlich

Abt. 22

Produkte

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	409.000	1.428.000	1.171.755
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	47.000	140.000	116.968
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	351.000	156.000	237.525
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.843.000	4.540.000	4.290.542
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.208
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.650.000**	**6.264.000**	**5.817.998**
12	-	Personalaufwendungen	-1.108.459	-1.098.411	-1.252.028
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.810.195	-6.842.208	-3.946.231
15	-	Abschreibungen	-15.600	-73.500	-265.207
17	-	Transferaufwendungen	0	-250	-250
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.847	-53.200	-82.406
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.989.100**	**-8.067.569**	**-5.546.123**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**660.900**	**-1.803.569**	**271.875**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-550.922	-563.088	-502.403
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-550.922**	**-563.088**	**-502.403**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**109.978**	**-2.366.657**	**-230.528**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 41.

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG), hier: Nutzungs- bzw. Wohnheimgebühren

Nr. 5 Energiepauschale

Nr. 6 Erträge aus Vermietung und Verpachtung, insbesondere Untervermietung von Unterkünften

Nr. 7 Erstattung Kosten für Unterbringung von Flüchtlingen und Spätaussiedlern durch das Land (nachlaufende Spitzabrechnung, Vorgriffszahlung laufendes Jahr)

Nr. 14 insbesondere Mietaufwendungen und Bewirtschaftungskosten für die Flüchtlingsunterkünfte

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3140-2 Soziale Einrichtungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.650.000	0	6.264.000	4.289.495
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.973.500	0	-7.994.069	-5.260.988
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**676.500**	**0**	**-1.730.069**	**-971.493**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	-5.597
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-5.597**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-5.597**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**676.500**	**0**	**-1.730.069**	**-977.090**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3140-2 Soziale Einrichtungen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-5.597	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-5.597**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-5.597**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-5.597**	**0**	**0**	**0**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3180-3 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortlich

Abt. 22

Produkte

31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der Vorläufigen Unterbringung
31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	810.000	740.000	676.339
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.000	460.000	662.399
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.080.000**	**1.200.000**	**1.338.738**
12	-	Personalaufwendungen	-2.360.268	-2.756.640	-3.031.496
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.016	-56.679	-61.258
15	-	Abschreibungen	0	-6	-389
17	-	Transferaufwendungen	0	-144.900	-143.956
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.647	-145.240	-113.829
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.535.931**	**-3.103.465**	**-3.350.928**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.455.931**	**-1.903.465**	**-2.012.190**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-749.365	-627.588	-569.521
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-749.365**	**-627.588**	**-569.521**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.205.296**	**-2.531.053**	**-2.581.711**

THH2 Jugend und Soziales
Abt. 22 Flucht und Integration
3180-3 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.080.000	0	1.200.000	2.002.853
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.535.931	0	-3.103.459	-3.332.837
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.455.931**	**0**	**-1.903.459**	**-1.329.984**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.455.931**	**0**	**-1.903.459**	**-1.329.984**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.373.140	1.367.610	1.586.079
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.500	9.800	12.062
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	269.000	238.000	177.664
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.750	179.420	212.622
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.000	1.147
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.675.390**	**1.796.830**	**1.989.575**
12	-	Personalaufwendungen	-6.636.313	-6.655.923	-7.036.976
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-363.450	-536.450	-300.966
15	-	Abschreibungen	-32.800	-40.100	-46.465
17	-	Transferaufwendungen	-206.000	-807.830	-738.085
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.450	-280.860	-234.422
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-7.399.013**	**-8.321.163**	**-8.356.913**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.723.623**	**-6.524.333**	**-6.367.338**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	321.630	284.200	285.118
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.855.950	-2.920.570	-2.583.941
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.534.320**	**-2.636.370**	**-2.298.823**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-8.257.943**	**-9.160.703**	**-8.666.161**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.671.890	0	1.785.030	1.970.929
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.366.213	0	-8.281.063	-8.321.825
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-5.694.323**	**0**	**-6.496.033**	**-6.350.896**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.450
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.450**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	-35.000	-161.594
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-64.500	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-99.500**	**-161.594**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-99.500**	**-158.144**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-5.694.323**	**0**	**-6.595.533**	**-6.509.040**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 30 Recht und Naturschutz
1123-2 Justiziariat

Verantwortlich

Abt. 30

Produkte

11.23.01 Beratung und Unterstützung von Politik und Verwaltungsleitung
11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung, rechtliche Gestaltung und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen
11.23.03 Gerichtliche Vertretung in Rechtssachen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250	320	240
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**250**	**320**	**240**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500	-1.500	-270
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.250	-1.250	-1.448
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.750**	**-2.750**	**-1.718**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-2.500**	**-2.430**	**-1.478**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.420	15.290	11.558
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-11.920	-12.860	-10.080
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.500**	**2.430**	**1.478**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-0**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 30 Recht und Naturschutz
1123-2 Justiziariat

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	250	0	320	420
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.750	0	-2.750	-1.718
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-2.500**	**0**	**-2.430**	**-1.298**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-2.500**	**0**	**-2.430**	**-1.298**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 30 Recht und Naturschutz
5540-1 Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortlich

Abt. 30

Produkte

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft
55.40.02 Naturschutzrechtliche Maßnahmen
55.40.03 Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.000	4.000	1.510
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	714
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	10
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.000**	**4.000**	**2.234**
12	-	Personalaufwendungen	-350.744	-394.872	-354.570
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.940	-16.140	-15.678
15	-	Abschreibungen	0	-2.400	-6.532
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.310	-6.950	-6.926
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-366.994**	**-420.362**	**-383.705**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-362.994**	**-416.362**	**-381.471**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	51.450	52.150	49.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-324.781	-302.686	-288.043
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-273.331**	**-250.536**	**-239.043**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-636.325**	**-666.898**	**-620.514**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 30 Recht und Naturschutz
5540-1 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.000	0	4.000	2.354
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-366.994	0	-417.962	-376.572
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-362.994**	**0**	**-413.962**	**-374.218**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-362.994**	**0**	**-413.962**	**-374.218**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5520-1 Gewässersch./Öff.Gewäss./Wasserbau. Anl.

Verantwortlich

Abt. 31

Produkte

55.20.02 Wasserrechtliche Maßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.100	63.100	53.871
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	22
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**68.100**	**68.100**	**53.893**
12	-	Personalaufwendungen	-784.706	-760.654	-806.157
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.232	-42.603	-18.391
15	-	Abschreibungen	0	0	-101
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.026	-19.082	-3.420
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-826.964**	**-822.339**	**-828.069**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-758.864**	**-754.239**	**-774.177**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.020	15.020	15.410
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-321.115	-331.029	-267.338
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-306.095**	**-316.009**	**-251.928**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.064.959**	**-1.070.248**	**-1.026.105**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5520-1 Gewässersch./Öff.Gewäss./Wasserbau. Anl.

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	68.100	0	68.100	53.243
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-826.964	0	-822.339	-828.063
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-758.864**	**0**	**-754.239**	**-774.821**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-758.864**	**0**	**-754.239**	**-774.821**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5610-2 Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich

Abt. 31

Produkte

56.10.01 Altlasten
56.10.02 Sonstige bodenschutzrechtliche Maßnahmen
56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen
56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	74.000	74.000	210.574
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000	50.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	15
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**109.000**	**124.000**	**210.589**
12	-	Personalaufwendungen	-656.774	-639.847	-631.749
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.700	-67.089	-50.489
15	-	Abschreibungen	-800	-800	-1.007
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.522	-16.078	-2.450
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-686.796**	**-723.813**	**-685.695**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-577.796**	**-599.813**	**-475.106**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.020	15.020	15.410
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-255.993	-250.286	-208.214
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-240.973**	**-235.266**	**-192.804**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-818.769**	**-835.079**	**-667.910**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5610-2 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	109.000	0	124.000	209.189
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-685.996	0	-723.013	-706.510
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-576.996**	**0**	**-599.013**	**-497.321**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-576.996**	**0**	**-599.013**	**-497.321**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5620-1 Arbeitsschutz

Verantwortlich

Abt. 31

Produkte

56.20.01 Technischer Arbeitsschutz
56.20.02 Sozialer und organisatorischer Arbeitsschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	73.500	73.500	37.705
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.000	465
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**73.500**	**75.500**	**38.170**
12	-	Personalaufwendungen	-383.923	-350.895	-356.428
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.608	-3.048	-1.490
15	-	Abschreibungen	0	0	-681
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.512	-4.540	-4.172
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-392.043**	**-358.483**	**-362.771**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-318.543**	**-282.983**	**-324.601**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	16.590	16.590	19.750
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-161.420	-155.506	-98.850
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-144.830**	**-138.916**	**-79.100**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-463.373**	**-421.899**	**-403.701**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 31 Umwelt und Gewerbe
5620-1 Arbeitsschutz

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	73.500	0	73.500	42.233
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.043	0	-358.483	-362.101
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-318.543**	**0**	**-284.983**	**-319.868**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-318.543**	**0**	**-284.983**	**-319.868**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 32 Veterinärw. u Lebensmittelüberw.
1220-2 Ordnungswesen

Verantwortlich

Abt. 32

Produkte

12.20.05 Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.100	5.100	4.234
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	25
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.100**	**5.100**	**4.259**
12	-	Personalaufwendungen	-15.082	-13.573	-21.362
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-205	-207	-77
15	-	Abschreibungen	0	0	-290
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101	-102	-1
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-15.388**	**-13.883**	**-21.729**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-10.288**	**-8.783**	**-17.470**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.352	-5.197	-3.933
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.352**	**-5.197**	**-3.933**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-13.640**	**-13.980**	**-21.403**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 32 Veterinärw. u Lebensmittelüberw.
1220-2 Ordnungswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.100	0	5.100	4.263
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.388	0	-13.883	-21.439
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-10.288**	**0**	**-8.783**	**-17.176**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-10.288**	**0**	**-8.783**	**-17.176**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 32 Veterinärw. u Lebensmittelüberw.
1226-1 Veterinärwesen u Lebensmittelüberwachung

Verantwortlich

Abt. 32

Produkte

12.26.01 Betriebskontrollen
12.26.02 Probenahme
12.26.03 Überwachung der Fleischhygiene
12.26.04 Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung
12.26.05 Tierarzneimittelüberwachung
12.26.06 Allgemeiner Tierschutz
12.26.07 Schutz von Tieren im Rahmen von Tierversuchen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	120.000	120.000	161.721
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.000	2.000	1.999
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.500	29.500	42.716
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**151.500**	**151.500**	**206.435**
12	-	Personalaufwendungen	-1.158.683	-1.215.189	-1.411.530
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.735	-107.233	-83.362
15	-	Abschreibungen	-9.300	-12.900	-14.657
17	-	Transferaufwendungen	-206.000	-234.000	-216.428
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.559	-105.888	-100.736
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.464.277**	**-1.675.209**	**-1.826.714**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.312.777**	**-1.523.709**	**-1.620.279**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	6.160	6.160	4.890
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-481.514	-524.440	-518.925
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-475.354**	**-518.280**	**-514.035**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.788.131**	**-2.041.989**	**-2.134.314**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Nr. 17 Verbandsumlage ZTN Süd (Zweckverband Tierische Nebenprodukte)

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 32 Veterinärw. u Lebensmittelüberw.
1226-1 Veterinärwesen u Lebensmittelüberwachung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	149.500	0	149.500	195.954
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.454.977	0	-1.662.309	-1.811.163
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.305.477**	**0**	**-1.512.809**	**-1.615.209**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.450
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.450**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-50.500	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.500**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.500**	**3.450**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.305.477**	**0**	**-1.563.309**	**-1.611.759**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 32 Veterinärw. u Lebensmittelüberw.
1226-1 Veterinärwesen u Lebensmittelüberwachung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	3.450	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.450**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-50.500	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.500**	**3.450**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-50.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 33 Gesundheit
1220-3 Ordnungswesen

Verantwortlich

Abt. 33

Produkte

12.20.90 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr durch die Abteilung Gesundheit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-114.642	-108.990	-93.905
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.516	-2.522	-3.739
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-502	-506	-342
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-117.660**	**-112.018**	**-97.986**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-117.660**	**-112.018**	**-97.986**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-34.380	-33.671	-27.685
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-34.380**	**-33.671**	**-27.685**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-152.040**	**-145.689**	**-125.671**

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 33 Gesundheit
1220-3 Ordnungswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.660	0	-112.018	-97.797
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-117.660**	**0**	**-112.018**	**-97.797**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-117.660**	**0**	**-112.018**	**-97.797**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 33 Gesundheit
4140-2 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Verantwortlich

Abt. 33

Produkte

41.40.01 Gesundheitsförderung und Prävention
41.40.02 Gesundheitsberichterstattung
41.40.03 Epidemiologie
41.40.04 Frühförderung
41.40.05 Gesundheitsmonitoring, Beratung von und in Einrichtungen
41.40.06 Zahngesundheitsförderung
41.40.07 Amtsärztliche Untersuchungen und Gutachten
41.40.08 Sozialmedizinische und sozialpsychiatrische Beratung, Betreuung und Vermittlung von Hilfen für besondere Zielgruppen
41.40.09 Allgemeiner Gesundheitsschutz
41.40.10 Personenbezogener Infektionsschutz
41.40.11 Hygiene-Überwachung von Trinkwasser, Badewasser und Entsorgungseinrichtungen
41.40.12 Umweltbezogene Kommunalhygiene
41.40.13 Umweltbezogene Gesundheitsberatung und Begutachtung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	221.450	219.450	265.759
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	7.300	10.063
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	149.600	138.117
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	86
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**222.450**	**376.350**	**414.025**
12	-	Personalaufwendungen	-1.988.784	-2.058.573	-2.211.488
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-184.524	-253.318	-98.027
15	-	Abschreibungen	-4.200	-5.500	-14.496
17	-	Transferaufwendungen	0	-573.830	-521.657
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.058	-37.194	-31.826
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.204.566**	**-2.928.415**	**-2.877.494**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.982.116**	**-2.552.065**	**-2.463.469**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	202.970	163.970	169.100
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-931.490	-980.702	-874.870
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-728.520**	**-816.732**	**-705.770**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.710.636**	**-3.368.797**	**-3.169.239**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 33 Gesundheit
4140-2 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	221.450	0	369.050	404.623
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.200.366	0	-2.922.915	-2.852.695
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.978.916**	**0**	**-2.553.865**	**-2.448.073**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-14.000	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.978.916**	**0**	**-2.567.865**	**-2.448.073**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 33 Gesundheit
4140-2 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	-14.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 34 Forst
5550-1 Forstwirtschaft

Verantwortlich

Abt. 34

Produkte

55.50.04 Dienstleistungen für Dritte
55.50.05 Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als untere Forstbehörde
55.50.06 Wahrnehmung sonstiger öffentlich-rechtlicher Aufgaben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	811.990	808.460	850.707
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	500	500	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	229.000	183.000	177.664
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	30.835
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	524
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.041.490**	**991.960**	**1.059.731**
12	-	Personalaufwendungen	-1.182.974	-1.113.330	-1.149.788
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.490	-42.790	-29.442
15	-	Abschreibungen	-18.500	-18.500	-8.701
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.610	-89.270	-83.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.321.574**	**-1.263.890**	**-1.271.031**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-280.084**	**-271.930**	**-211.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-329.985	-324.193	-286.003
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-329.985**	**-324.193**	**-286.003**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-610.069**	**-596.123**	**-497.303**

Erläuterungen:

Nr. 2 Einnahmen aus den Entgelten für die Betreuung des Körperschaftswaldes und des Privatwaldes sowie Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 34 Forst
5550-1 Forstwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.040.990	0	991.460	1.058.650
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.303.074	0	-1.245.390	-1.263.767
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-262.084**	**0**	**-253.930**	**-205.116**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	-35.000	-161.594
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-35.000**	**-161.594**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-35.000**	**-161.594**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-262.084**	**0**	**-288.930**	**-366.710**

Haushaltsplan
2027

THH3 Gesundheit, Veterinärw., Umwelt u. Forst
Abt. 34 Forst
5550-1 Forstwirtschaft

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-35.000	-161.594	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-35.000**	**-161.594**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-35.000**	**-161.594**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-35.000**	**-161.594**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.837.560	21.200.360	20.474.124
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	572.300	567.600	577.669
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.540	19.040	8.933
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.300	86.800	84.299
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.185.600	6.991.040	6.211.048
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	11.000	10.418
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.100	60.100	128.647
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.761.400**	**28.935.940**	**27.495.137**
12	-	Personalaufwendungen	-13.841.478	-12.828.915	-13.848.212
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.277.190	-12.984.083	-11.389.782
15	-	Abschreibungen	-2.149.700	-2.123.500	-2.244.166
17	-	Transferaufwendungen	-13.849.250	-13.774.750	-18.270.526
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.406.850	-11.224.471	-10.086.442
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-54.524.469**	**-52.935.719**	**-55.839.128**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-25.763.069**	**-23.999.779**	**-28.343.991**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	235.050	237.160	224.420
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.174.105	-5.013.017	-4.670.920
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.939.055**	**-4.775.857**	**-4.446.500**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-30.702.124**	**-28.775.636**	**-32.790.491**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	28.189.100	0	28.368.340	26.855.133
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.374.769	0	-50.818.179	-54.847.087
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-24.185.669**	**0**	**-22.449.839**	**-27.991.954**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.138.000	0	247.000	1.086.195
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	291.000	30.726
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	300.000	300.000
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.138.000**	**0**	**838.000**	**1.416.921**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000	0	-85.000	-136.288
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.888.000	-2.140.000	-3.110.000	-1.600.159
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-1.346.000	-550.000	-1.132.900	-490.803
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.181.000	-1.200.000	-1.594.500	-125.658
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-250.000	-116.000	-84.365
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.440.000**	**-4.140.000**	**-6.038.400**	**-2.437.274**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.302.000**	**-4.140.000**	**-5.200.400**	**-1.020.353**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-25.487.669**	**-4.140.000**	**-27.650.239**	**-29.012.306**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 40 Landwirtschaft
5510-1 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Verantwortlich

Abt. 40

Produkte

55.10.04 Fachberatungen und Aktionen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.000	8.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.000**	**8.000**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-101.217	-97.394	-141.831
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-709	-700	-644
15	-	Abschreibungen	-900	0	-135
17	-	Transferaufwendungen	-9.000	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.300	-26.054	-20.344
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-135.126**	**-124.148**	**-162.955**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-124.126**	**-116.148**	**-162.955**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-37.017	-38.464	-34.105
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-37.017**	**-38.464**	**-34.105**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-161.143**	**-154.612**	**-197.060**

Erläuterungen:

Nr. 5, 18 Die Fachwartausbildung wird im zweijährigen Rhythmus durchgeführt.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 40 Landwirtschaft
5510-1 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	11.000	0	8.000	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.226	0	-124.148	-162.866
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-123.226**	**0**	**-116.148**	**-162.866**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	-8.104
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-8.104**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-8.104**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-123.226**	**0**	**-116.148**	**-170.969**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 40 Landwirtschaft
5510-1 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-8.104	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-8.104**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-8.104**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-8.104**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 40 Landwirtschaft
5551-1 Landwirtschaft

Verantwortlich

Abt. 40

Produkte

55.51.01 Verwaltungsverfahren zu Förder- und Ausgleichsleistungen
55.51.02 Kontrollen der Förder- und Ausgleichsleistungen einschl. Cross Compliance (CC)
55.51.03 Koordination von Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung
55.51.04 Berufsbildung im Agrarbereich
55.51.06 Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung
55.51.07 Landwirtschaftliche Betriebsentwicklung
55.51.09 Maßnahmen zu umweltgerechter Erzeugung pflanzlicher Produkte
55.51.10 Maßnahmen zu art- und umweltgerechter Erzeugung tierischer Produkte
55.51.11 Maßnahmen zu Sonderverfahren der landwirtschaftlichen Produktion
55.51.13 Maßnahmen der Vermarktung
55.51.14 Maßnahmen im Bereich Ernährung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	44.700	45.000	39.498
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.300	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.500	226.340	203.899
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**162.200**	**276.640**	**248.427**
12	-	Personalaufwendungen	-1.498.196	-1.440.193	-1.592.117
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.981	-71.459	-32.966
15	-	Abschreibungen	0	-9.400	-8.483
17	-	Transferaufwendungen	-341.250	-506.000	-309.785
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.460	-28.391	-51.029
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.919.887**	**-2.055.443**	**-1.994.381**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.757.687**	**-1.778.803**	**-1.745.953**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	129.615	122.100	121.740
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-491.619	-494.956	-437.229
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-362.004**	**-372.856**	**-315.489**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.119.691**	**-2.151.659**	**-2.061.442**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Nr. 2, 14 Zuweisungen und Aufwendungen für das Projekt KinG (Kinder in natürlicher Gesundheit)

Nr. 7, 17 Kosten und Erstattung für die Aufgabe der Landschaftspflege durch VIELFALT e. V. und die Regionalakademie

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 40 Landwirtschaft
5551-1 Landwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	162.200	0	276.640	248.757
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.919.887	0	-2.052.003	-2.024.986
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.757.687**	**0**	**-1.775.363**	**-1.776.229**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.757.687**	**0**	**-1.775.363**	**-1.776.229**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1220-1 Ordnungswesen

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.20.02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
12.20.03 Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen
12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	242.000	241.500	283.194
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	121
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**242.000**	**241.500**	**283.315**
12	-	Personalaufwendungen	-213.751	-245.168	-264.158
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.052	-24.269	-20.567
15	-	Abschreibungen	0	0	-482
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.100	-3.017	-17.083
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-238.903**	**-272.454**	**-302.290**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.097**	**-30.954**	**-18.975**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-104.310	-116.280	-109.275
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-104.310**	**-116.280**	**-109.275**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-101.213**	**-147.234**	**-128.250**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1220-1 Ordnungswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	242.000	0	241.500	283.732
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.903	0	-272.454	-300.974
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**3.097**	**0**	**-30.954**	**-17.242**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**3.097**	**0**	**-30.954**	**-17.242**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1222-2 Einwohnerwesen

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.22.01 Meldeangelegenheiten
12.22.02 Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten
12.22.05 Einbürgerungen/Feststellung der Staatsangehörigkeit/Bearbeitung von Staatsangehörigkeitsausweisen
12.22.06 Eingliederung von Spätaussiedlern/-innen
12.22.07 Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/-innen
12.22.08 Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer/-innen
12.22.09 Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für Asylbewerber/-innen
12.22.10 Aufenthaltsbeendende Maßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	471.000	241.000	166.022
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340.000	341.500	255.971
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	42
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**811.000**	**582.500**	**422.035**
12	-	Personalaufwendungen	-1.351.359	-1.065.394	-1.080.139
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.311	-136.170	-8.477
15	-	Abschreibungen	0	0	-1.012
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.680	-182.005	-151.120
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.657.350**	**-1.383.569**	**-1.240.749**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-846.350**	**-801.069**	**-818.713**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-331.934	-285.082	-254.088
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-331.934**	**-285.082**	**-254.088**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.178.284**	**-1.086.151**	**-1.072.801**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Nr. 7 Kostenerstattung durch Stadt Mössingen für den Betrieb der gemeinsamen Dienststelle Ausländerbehörde LRA Tübingen/ Stadt Mössingen

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1222-2 Einwohnerwesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	811.000	0	582.500	420.197
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.657.350	0	-1.383.569	-1.247.330
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-846.350**	**0**	**-801.069**	**-827.134**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	-25.000	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-846.350**	**0**	**-826.069**	**-827.134**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1222-2 Einwohnerwesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-25.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1223-1 Personenstandswesen

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.23.09 Behördliche Namensänderungen
12.23.90 Standesamtsaufsicht

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800	800	620
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**800**	**800**	**620**
12	-	Personalaufwendungen	-95.904	-93.158	-77.372
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.015	-3.213	-379
15	-	Abschreibungen	0	0	-16
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.310	-5.879	-3.655
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-101.229**	**-102.250**	**-81.421**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-100.429**	**-101.450**	**-80.801**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-16.736	-17.022	-14.939
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-16.736**	**-17.022**	**-14.939**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-117.165**	**-118.472**	**-95.740**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1223-1 Personenstandswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	800	0	800	420
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.229	0	-102.250	-81.050
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-100.429**	**0**	**-101.450**	**-80.630**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-100.429**	**0**	**-101.450**	**-80.630**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1260-1 Brandschutz

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.60.01 Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung
12.60.03 Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht
12.60.05 Dienstleistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	143.000	0	770
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.900	0	15.857
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.100	85.000	4.678
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.100	60.100	72.365
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**351.900**	**145.100**	**93.670**
12	-	Personalaufwendungen	-343.731	-283.182	-281.698
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.096	-254.051	-118.122
15	-	Abschreibungen	-200.100	-197.800	-185.339
17	-	Transferaufwendungen	0	-505.500	-502.230
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.309.820	-1.544.624	-1.268.847
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.094.748**	**-2.785.157**	**-2.356.235**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.742.848**	**-2.640.057**	**-2.262.565**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	77.000	77.000	66.900
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-129.179	-120.986	-109.716
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-52.179**	**-43.986**	**-42.816**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.795.027**	**-2.684.043**	**-2.305.381**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 44.

Nr. 2 Zuwendung nach der ZFeuVwV für den Landkreis

Nr. 7 Erträge für die Feuerwehrausbildung und das Verwaltungsprogramm

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1260-1 Brandschutz

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	336.000	0	145.100	77.813
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.894.648	0	-2.587.357	-2.170.988
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.558.648**	**0**	**-2.442.257**	**-2.093.175**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	17.000	265.482
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	100
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**17.000**	**265.582**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-110.000	0	-345.900	-118.445
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-161.000	-200.000	-589.500	-125.240
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-250.000	-116.000	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-271.000**	**-450.000**	**-1.051.400**	**-243.685**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-271.000**	**-450.000**	**-1.034.400**	**21.897**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.829.648**	**-450.000**	**-3.476.657**	**-2.071.278**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1260-1 Brandschutz

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
712601010020: Digitale Alarmierung									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	190.500	0	190.500	190.500
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	134	134
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**190.500**	**0**	**190.634**	**190.634**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-23.207	0	-1.514.745	-1.514.745
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	-6.468	-6.468
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-23.207**	**0**	**-1.521.213**	**-1.521.213**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**167.293**	**0**	**-1.330.579**	**-1.330.579**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-23.207**	**0**	**-1.521.213**	**-1.521.213**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	17.000	74.982	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	100	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**17.000**	**75.082**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-110.000	0	-345.900	-95.238	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-161.000	-200.000	-589.500	-125.240	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-250.000	-116.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-271.000**	**-450.000**	**-1.051.400**	**-220.478**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-271.000**	**-450.000**	**-1.034.400**	**-145.396**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-271.000**	**-450.000**	**-1.051.400**	**-220.478**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
450.000	450.000	0	0	0

Nr. 9 Aufwendungen für die Zentralen Werkstätten sowie Aufwendungen für die Umstellung der Kreisreserve Atemschutz auf Überdruck

Nr. 11 Aufwendungen für die Integrierte Leistelle Tübingen (ILS), VE 200.000 EUR für die Beschaffungen bei der Integrierten Leitstelle Tübingen (ILS)

Nr. 12 VE 250.000 EUR für die Beschaffung der Lagedarstellungssoftware beim LRA

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1270-1 Rettungsdienst

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.70.01 Rettungsdienst

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-52.349	-56.823	-64.274
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15	-159	-79
17	-	Transferaufwendungen	0	-1.250	-1.250
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80	-140	-34
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-52.444**	**-58.372**	**-65.637**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-52.444**	**-58.372**	**-65.637**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-16.821	-8.903	-8.263
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-16.821**	**-8.903**	**-8.263**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-69.265**	**-67.275**	**-73.900**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 44.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1270-1 Rettungsdienst

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.444	0	-58.372	-65.637
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-52.444**	**0**	**-58.372**	**-65.637**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-52.444**	**0**	**-58.372**	**-65.637**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1280-1 Katastrophenschutz

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

12.80.01 Katastrophenabwehr
12.80.02 Bevölkerungsschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-140.690	-152.613	-173.295
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.470	-31.372	-18.155
17	-	Transferaufwendungen	0	-16.000	-16.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.460	-104.936	-19.716
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-209.620**	**-304.921**	**-227.166**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-209.620**	**-304.921**	**-227.166**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-110.974	-34.334	-29.574
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-110.974**	**-34.334**	**-29.574**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-320.594**	**-339.255**	**-256.740**

Erläuterungen:

Organisationsänderung:
Bis zum HH-Plan 2026 war die Produktgruppe bei Abt. 44.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
1280-1 Katastrophenschutz

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.620	0	-304.921	-226.182
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-209.620**	**0**	**-304.921**	**-226.182**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-209.620**	**0**	**-304.921**	**-226.182**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5210-1 Bauordnung

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

52.10.01 Bauvoranfrage
52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
52.10.03 Kenntnisgabeverfahren
52.10.04 Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG
52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
52.10.06 Bautechnische Prüfung
52.10.07 Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
52.10.08 Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten
52.10.09 Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
52.10.10 Schornsteinfegerwesen
52.10.12 Allgemeine Bauberatung
52.10.13 Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	908.000	730.000	850.202
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	9.323
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**908.000**	**730.000**	**859.525**
12	-	Personalaufwendungen	-1.017.163	-975.607	-986.585
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.815	-49.051	-4.118
15	-	Abschreibungen	-1.200	-4.200	-2.042
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.660	-7.782	-5.399
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.053.837**	**-1.036.640**	**-998.145**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-145.837**	**-306.640**	**-138.620**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.925	11.550	10.790
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-421.518	-428.144	-395.794
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-419.593**	**-416.594**	**-385.004**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-565.430**	**-723.234**	**-523.624**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG), hier: insbesondere Baugenehmigungsgebühren

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5210-1 Bauordnung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	908.000	0	730.000	963.847
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.052.637	0	-1.032.440	-996.420
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-144.637**	**0**	**-302.440**	**-32.572**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	-4.321
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.321**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.321**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-144.637**	**0**	**-302.440**	**-36.893**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5210-1 Bauordnung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-4.321	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5220-1 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorg.

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

52.20.01 Förderung des Mietwohnungsbaus
52.20.02 Förderung von Wohneigentum

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	11.000	10.418
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.000**	**11.000**	**10.418**
12	-	Personalaufwendungen	0	-39.366	-34.393
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-600	-613	-243
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50	-199	-48
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-650**	**-40.177**	**-34.684**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.350**	**-29.177**	**-24.266**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.710	-12.989	-11.421
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-6.710**	**-12.989**	**-11.421**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.640**	**-42.166**	**-35.687**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5220-1 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorg.

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.000	0	11.000	10.418
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-650	0	-40.177	-34.684
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**9.350**	**0**	**-29.177**	**-24.266**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.000.000	-1.000.000	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**9.350**	**-1.000.000**	**-29.177**	**-24.266**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5220-1 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorg.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
752201040010: Investitionskostenzuschuss Kreisbau									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	0	0	0	5.000.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.000.000**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	-5.000.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.000.000	1.000.000	0	0	0

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5230-1 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Verantwortlich

Abt. 41

Produkte

52.30.02 Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-32.452	-33.656	-32.693
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7	-6	-46
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40	-74	-24
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-32.500**	**-33.736**	**-32.763**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-32.500**	**-33.736**	**-32.763**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.497	-5.933	-5.199
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-5.497**	**-5.933**	**-5.199**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-37.997**	**-39.669**	**-37.962**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 41 Ordnung und Baurecht
5230-1 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.500	0	-33.736	-32.763
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-32.500**	**0**	**-33.736**	**-32.763**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-32.500**	**0**	**-33.736**	**-32.763**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5111-1 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Verantwortlich

Abt. 42

Produkte

51.11.01 Führung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters
51.11.04 Liegenschaftsvermessung
51.11.06 Grundlagen raumbezogener Informationssysteme

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800.000	950.000	671.211
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	22.747
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**800.000**	**950.000**	**693.961**
12	-	Personalaufwendungen	-1.898.553	-1.626.157	-1.750.594
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.062	-259.972	-158.075
15	-	Abschreibungen	-15.300	-9.100	-8.802
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.580	-17.019	-10.919
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.139.496**	**-1.912.247**	**-1.928.390**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.339.496**	**-962.247**	**-1.234.429**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.000	15.000	15.610
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-649.618	-645.716	-660.921
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-634.618**	**-630.716**	**-645.311**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.974.114**	**-1.592.963**	**-1.879.740**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörde (= Zuweisungen n. § 11 Abs. 3 FAG)

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5111-1 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	800.000	0	950.000	682.358
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.124.196	0	-1.903.147	-1.917.908
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.324.196**	**0**	**-953.147**	**-1.235.550**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	522
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**522**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-36.000	0	-60.000	-6.607
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-36.000**	**0**	**-60.000**	**-6.607**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-36.000**	**0**	**-60.000**	**-6.085**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.360.196**	**0**	**-1.013.147**	**-1.241.634**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5111-1 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	522	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**522**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.000	0	-60.000	-6.607	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-36.000**	**0**	**-60.000**	**-6.607**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-36.000**	**0**	**-60.000**	**-6.085**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-36.000**	**0**	**-60.000**	**-6.607**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5112-1 Flurneuordnung

Verantwortlich

Abt. 42

Produkte

51.12.01 Flurneuordnung und Landentwicklung, Land- und Forstwirtschaft und Naturschutz
51.12.02 Flurneuordnung zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-546.437	-589.684	-627.625
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.178	-3.657	-804
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.120	-86.106	-68.869
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-633.734**	**-679.447**	**-697.298**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-633.734**	**-679.447**	**-697.298**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.130	2.130	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-72.287	-73.010	-76.984
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-70.157**	**-70.880**	**-76.984**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-703.891**	**-750.327**	**-774.282**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 42 Vermessung und Flurneuordnung
5112-1 Flurneuordnung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-633.734	0	-679.447	-697.797
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-633.734**	**0**	**-679.447**	**-697.797**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-633.734**	**0**	**-679.447**	**-697.797**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
1221-1 Verkehrswesen

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

12.21.01 Verkehrslenkung und -regelung (einschl. Planung und Verkehrssicherung)
12.21.02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen
12.21.03 Überwachung des ruhenden Verkehrs
12.21.04 Überwachung des fließenden Verkehrs
12.21.05 Zulassung / Abmeldung von Fahrzeugen
12.21.06 Vollstreckung von Maßnahmen gegen Fahrzeughalter
12.21.07 Bearbeitung von Fahrerlaubnissen
12.21.08 Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Überwachung der Fahrerlaubnisinhabenden
12.21.09 Personen-/Güterbeförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.406.060	6.343.060	4.774.726
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	180
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	755
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.406.560**	**6.343.560**	**4.775.661**
12	-	Personalaufwendungen	-2.966.893	-2.667.619	-2.971.403
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-467.263	-454.096	-538.392
15	-	Abschreibungen	-211.500	-184.400	-190.782
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-362.245	-330.200	-344.098
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.007.900**	**-3.636.315**	**-4.044.676**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.398.660**	**2.707.245**	**730.985**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.679.332	-1.723.564	-1.622.721
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.679.332**	**-1.723.564**	**-1.622.721**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**719.328**	**983.681**	**-891.736**

Erläuterungen:

Nr. 2 Gebühren und Erstattungen (2,4 Mio. Euro) sowie Bußgelder (4,0 Mio. Euro) der unteren Verwaltungsbehörde (Zuweisungen nach § 11 Abs. 3 FAG)

Nr. 14 Verfahrens- und Verbindungskosten für die automatisierte Datenverarbeitung

Nr. 18 Aufwendungen für die Dokumentenbestellungen bei der Bundesdruckerei, für den Versand von Anhörungsbögen bei Verkehrsverstößen u. ä.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
1221-1 Verkehrswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	6.406.560	0	6.343.560	4.749.358
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.796.400	0	-3.451.915	-3.762.676
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**2.610.160**	**0**	**2.891.645**	**986.682**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.648
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-350.000	0	-352.000	-1.674
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**0**	**-352.000**	**-4.321**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**0**	**-352.000**	**-4.321**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.260.160**	**0**	**2.539.645**	**982.360**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
1221-1 Verkehrswesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.648	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-350.000	0	-352.000	-1.674	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**0**	**-352.000**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**0**	**-352.000**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-350.000**	**0**	**-352.000**	**-4.321**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 9 Anschaffung semistationäre Geschwindigkeitsmessanlage einschließlich Zugfahrzeug für den Transport (350.000 Euro)

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
2140-1 Schülerbezogene Leistungen

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

21.40.01 Schülerbeförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.229.000	4.229.000	4.228.716
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.743.000	3.184.200	2.675.636
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.972.000**	**7.413.200**	**6.904.352**
12	-	Personalaufwendungen	-289.175	-278.164	-313.188
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.663	-13.624	-13.912
15	-	Abschreibungen	0	0	-480
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.928.955	-8.438.612	-7.711.177
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-9.231.793**	**-8.730.400**	**-8.038.757**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.259.793**	**-1.317.200**	**-1.134.405**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-225.984	-233.789	-210.622
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-225.984**	**-233.789**	**-210.622**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.485.777**	**-1.550.989**	**-1.345.027**

Erläuterungen:

Nr. 2 Zuweisungen nach § 18 Abs. 3 FAG. Pauschale Zuweisungen für die Kostenerstattung an die Schulträger

Nr. 7 Eigenanteile der Schülerinnen und Schüler im Schülerlistenverfahren (2,7 Mio. Euro) sowie Einnahmen aus Ausgleichszahlungen (750.000 Euro) nach § 18 Abs. 2 S. 2 FAG für auswärtige Schülerinnen und Schüler an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren

Nr. 18 Ausgaben für die Schülerbeförderung, davon im Schülerlistenverfahren: 3.130.000 Euro und im freigestellten Schülerverkehr 5.370.000 Euro; Aufwendungen für Ausgleichszahlungen (432.000 Euro) nach § 18 Abs. 2 S. 2 FAG für auswärtige Schülerinnen und Schüler an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
2140-1 Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.972.000	0	7.413.200	6.892.275
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.231.793	0	-8.730.400	-8.239.336
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.259.793**	**0**	**-1.317.200**	**-1.347.061**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.259.793**	**0**	**-1.317.200**	**-1.347.061**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5110-2 Verkehrsplanung

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

51.10.06 Verkehrsentwicklungsplan
51.10.07 Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	35.000	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**35.000**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0	-30.210	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	-50.000	-5.168
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-500	-500	-226
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-50.500**	**-80.710**	**-5.394**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-50.500**	**-45.710**	**-5.394**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.567	-8.502	-5.096
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-6.567**	**-8.502**	**-5.096**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-57.067**	**-54.212**	**-10.490**

Erläuterungen:

Nr. 14 Externe Untersuchungs-, Beratungs- und Dienstleistungen für den ÖPNV

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5110-2 Verkehrsplanung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	35.000	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.500	0	-80.710	-13.787
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-50.500**	**0**	**-45.710**	**-13.787**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-50.500**	**0**	**-45.710**	**-13.787**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5420-1 Kreisstraßen

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

54.20.01 Straßen, Wege, Plätze

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.100.000	1.100.000	1.149.137
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	494.825	508.092	500.697
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.540	4.240	1.377
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.500	22.680	39.337
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	8.367
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	42.018
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.618.865**	**1.635.012**	**1.740.932**
12	-	Personalaufwendungen	-976.634	-927.733	-1.012.590
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.145.523	-1.218.284	-769.418
15	-	Abschreibungen	-1.319.750	-1.304.096	-1.459.984
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.552	-75.367	-48.031
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.486.459**	**-3.525.480**	**-3.290.023**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.867.594**	**-1.890.468**	**-1.549.091**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	9.380	9.380	9.380
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-264.483	-219.779	-209.636
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-255.103**	**-210.399**	**-200.256**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.122.697**	**-2.100.867**	**-1.749.347**

Erläuterungen:

Nr. 2 Einnahmen aus Zuweisungen nach § 25 FAG (Landesmittel für Bau und Unterhaltung von Kreisstraßen)

Nr. 6 Einnahmen aus Schadensersatz für Schäden an Kreisstraßen (20.000 Euro) und Verkaufserlöse für Altgeräte der Straßenmeisterei (500 Euro)

Nr. 14 Grundbedarf SM und Unterhaltung Kreisstraßen (330.000 Euro), Erneuerung Schutzplanken K 6903/B 28 sowie K 6920 (95.000 Euro), Markierungen / Instandsetzungen / Beschilderungspflege Radwege (85.000 Euro), Brückeninstandsetzungen und -untersuchungen (205.000 Euro), Maßnahmen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit (50.000 Euro), Instandsetzungen Signalanlagen (55.000 Euro), Maßnahmen im Zusammenhang mit natur- und artenschutzrechtlichen Vorgaben (55.000 Euro), Verrechnung der Vorkostenstellen Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei (ca. 271.000 Euro)

Nr. 12 bis 18
Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei werden als Vorkostenstelle auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen (5420-1, 5430-1, 5440-1) und auf Straßenreinigung und Winterdienst (5450-1) aufgeteilt. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus veränderten Arbeitsanteilen für die drei Straßenbaulastträger und aus der Veränderung des Ausgabevolumens dieser zwei Vorkostenstellen.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5420-1 Kreisstraßen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.124.040	0	1.126.920	1.205.473
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.166.709	0	-2.221.384	-1.793.048
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-1.042.669**	**0**	**-1.094.464**	**-587.575**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.748.000	0	230.000	820.713
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	291.000	30.104
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.748.000**	**0**	**521.000**	**850.817**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.000	0	-85.000	-136.288
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.888.000	-2.140.000	-3.110.000	-1.597.512
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-350.000	-550.000	-350.000	-351.653
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-418
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-84.365
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.263.000**	**-2.690.000**	**-3.545.000**	**-2.170.236**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-515.000**	**-2.690.000**	**-3.024.000**	**-1.319.419**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-1.557.669**	**-2.690.000**	**-4.118.464**	**-1.906.994**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5420-1 Kreisstraßen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201010050: Ersatzbeschaffung LKW Straßenmeisterei									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	120.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-550.000	0	0	0	-550.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**-430.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
550.000	550.000	0	0	0

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030100: K 6917 Altingen - Kayh									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	-1.309	0	753.576	753.576
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	472.327	472.327
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-1.309**	**0**	**1.225.903**	**1.225.903**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.363	0	-96.377	-96.377
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-259.495	0	-4.369.000	-4.190.485
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-418	0	-2.463	-2.463
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-261.276**	**0**	**-4.467.840**	**-4.289.325**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-262.585**	**0**	**-3.241.937**	**-3.063.422**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-261.276**	**0**	**-4.467.840**	**-4.289.325**

Erläuterungen:

Behebung der beiden größten Schadstellen im Jahr 2025 erfolgt (vgl. KTDS 043/25)

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030120: K 6938 Oberndorf - Reusten									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	2.449.850	2.449.850
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	17.525	0	160.000	17.525
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.525**	**0**	**2.609.850**	**2.467.375**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000	0	-50.000	-10.000	0	-94.000	-64.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.444	0	-5.326.000	-5.275.956
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.000**	**0**	**-50.000**	**-75.444**	**0**	**-5.420.000**	**-5.339.956**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.000**	**0**	**-50.000**	**-57.919**	**0**	**-2.810.150**	**-2.872.581**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.000**	**0**	**-50.000**	**-75.444**	**0**	**-5.420.000**	**-5.339.956**

Erläuterungen:

KTDS 107/20

Nr. 7 Restabwicklung Grunderwerb

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030210: K6901 Radweg an Gde-Str in Dußlingen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	118.589	0	180.189	180.189
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**118.589**	**0**	**180.189**	**180.189**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-10.000	-16.297	0	-26.297	-16.297
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-133.675	0	-291.186	-291.186
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-10.000**	**-149.972**	**0**	**-317.483**	**-307.483**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-10.000**	**-31.383**	**0**	**-137.294**	**-127.294**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-10.000**	**-149.972**	**0**	**-317.483**	**-307.483**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030330: K6915: Belag Oberndorf - Poltringen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.138.000	0	0	0	0	1.959.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.138.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.959.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.138.000	0	-1.000.000	-20.169	0	-2.102.000	-168.175
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.138.000**	**0**	**-1.000.000**	**-20.169**	**0**	**-2.102.000**	**-168.175**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-20.169**	**0**	**-143.000**	**-168.175**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.138.000**	**0**	**-1.000.000**	**-20.169**	**0**	**-2.102.000**	**-168.175**

Erläuterungen:

Umsetzung Belagsprogramm, KTDS 037/26

Nr. 1 Anteiliger Abruf LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Baukosten Restabwicklung in 2027

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030360: K6903:Radweg Wankheim u. Querungshilfe									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	663.288	663.288
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**663.288**	**663.288**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-2.885	0	-5.018	-5.018
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-920	0	-991.151	-991.151
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.804**	**0**	**-996.169**	**-996.169**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-3.804**	**0**	**-332.882**	**-332.882**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-3.804**	**0**	**-996.169**	**-996.169**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030370: K6903:Belag Gomaringen-Immenhausen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-33.376	0	-589.344	-589.344
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-33.376**	**0**	**-589.344**	**-589.344**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-33.376**	**0**	**-589.344**	**-589.344**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-33.376**	**0**	**-589.344**	**-589.344**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030400: K6903:Immenhausen-Gomaringen, Radweg									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	150.000	0	0	697.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**697.000**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-685	0	-685	-685
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-456.564	0	-760.000	-518.829
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-100.000**	**-457.249**	**0**	**-760.685**	**-519.514**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**50.000**	**-457.249**	**0**	**-63.685**	**-519.514**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-100.000**	**-457.249**	**0**	**-760.685**	**-519.514**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030440: K6903 Belag u. RW Wankheim-Mähringen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.500.000	0	0	0	0	3.185.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.185.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000	0	-50.000	-3.554	0	-3.265.000	-83.530
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.500.000**	**0**	**-50.000**	**-3.554**	**0**	**-3.265.000**	**-83.530**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.000**	**-3.554**	**0**	**-80.000**	**-83.530**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.500.000**	**0**	**-50.000**	**-3.554**	**0**	**-3.265.000**	**-83.530**

Erläuterungen:

Umsetzung Belagsprogramm und Ausbau- und Sanierungsprogramm Radwege, KTDS 072/26

Nr. 1 Anteiliger Abruf LGVFG-Förderung und LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Baukosten

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030450: K6908 Belag u. RW Südring K´furt									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000	0	0	0	0	4.147.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.147.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	-80.000	-11.000	0	-4.200.000	-64.064
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-11.000**	**0**	**-4.200.000**	**-64.064**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-80.000**	**-11.000**	**0**	**-53.000**	**-64.064**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-11.000**	**0**	**-4.200.000**	**-64.064**

Erläuterungen:

Umsetzung Belagsprogramm und Ausbau- und Sanierungsprogramm Radwege

Nr. 8 Planungsrate

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030460: K6945 Radweg Ergenzingen-Eckenweiler									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	283.235	0	283.235	283.235
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**283.235**	**0**	**283.235**	**283.235**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-147.236	0	-320.759	-320.759
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-147.236**	**0**	**-320.759**	**-320.759**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**135.999**	**0**	**-37.524**	**-37.524**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-147.236**	**0**	**-320.759**	**-320.759**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030550: K6912: Bushaltestelle Sophienpflege									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	135.771	0	135.771	135.771
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**135.771**	**0**	**135.771**	**135.771**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-432.159	-432.159
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-432.159**	**-432.159**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**135.771**	**0**	**-296.388**	**-296.388**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-432.159**	**-432.159**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030560: K6945: Bushaltestelle Eckenweiler									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	135.771	0	135.771	135.771
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	37.667	0	37.667	37.667
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**173.438**	**0**	**173.438**	**173.438**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-83.872	0	-388.751	-388.751
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-83.872**	**0**	**-388.751**	**-388.751**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**89.566**	**0**	**-215.313**	**-215.313**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-83.872**	**0**	**-388.751**	**-388.751**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030580: K6921: Belag Ortsdurchfahrt Remmingsheim									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.300.000	0	0	0	0	1.650.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.650.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.300.000	0	-50.000	-19.870	0	-1.650.000	-19.870
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.300.000**	**0**	**-50.000**	**-19.870**	**0**	**-1.650.000**	**-19.870**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.000**	**-19.870**	**0**	**0**	**-19.870**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.300.000**	**0**	**-50.000**	**-19.870**	**0**	**-1.650.000**	**-19.870**

Erläuterungen:

Umsetzung Belagsprogramm, KTDS 073/26

Nr. 1 Anteiliger Abruf LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Baukosten

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030610: K6943: Felssicherung Schwalld. Steige									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-92.682	0	-350.000	-92.682
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-250.000**	**-92.682**	**0**	**-350.000**	**-92.682**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-250.000**	**-92.682**	**0**	**-350.000**	**-92.682**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-250.000**	**-92.682**	**0**	**-350.000**	**-92.682**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030630: K6921: Felssicherung Remmingsh. Steige									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	1.400.000	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	4.740	0	4.740	4.740
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.740**	**0**	**1.404.740**	**4.740**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.000.000	-173.320	0	-1.400.000	-173.320
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-173.320**	**0**	**-1.400.000**	**-173.320**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-168.580**	**0**	**4.740**	**-168.580**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-173.320**	**0**	**-1.400.000**	**-173.320**

Erläuterungen:

Maßnahme ist abgeschlossen

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030640: K6917 Ersatzneubau Brücke OD Altingen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	550.000	0	0	0	0	765.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**550.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**765.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.000	-150.000	0	0	0	-765.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-550.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**-765.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-550.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**-765.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
150.000	150.000	0	0	0

Nr. 1 Anteiliger Abruf LGVFG-Förderung und LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Baukosten und VE für Restabwicklung in 2028

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030660: K6939: Belag Ergenzingen-Kreisverkehr									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	0	0	500.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-480.000	0	0	0	-500.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-20.000**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**-500.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-20.000**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**-500.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
480.000	480.000	0	0	0

Umsetzung Belagsprogramm, KTDS 032/25

Nr. 1 Anteiliger Abruf LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Planungsrate und VE für Ausschreibung in 2027, Umsetzung voraussichtlich in 2028

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030670: K 6912: Belag Pfrondorf - B464									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	0	0	1.100.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.100.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-1.080.000	0	0	0	-1.100.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-20.000**	**-1.080.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.100.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-1.080.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-20.000**	**-1.080.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.100.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.080.000	1.080.000	0	0	0

Umsetzung Belagsprogramm, KTDS 032/25

Nr. 1 Anteiliger Abruf LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Planungsrate und VE für Ausschreibung in 2027, Umsetzung voraussichtlich in 2028

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754201030680: K6919: Belag Hailfingen - Grenze Tailf.									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	0	0	450.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**450.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-430.000	0	0	0	-450.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-20.000**	**-430.000**	**0**	**0**	**0**	**-450.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-430.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-20.000**	**-430.000**	**0**	**0**	**0**	**-450.000**	**0**

Erläuterungen:

Verpflichtungsermächtigung 2027 - Voraussichtliche Belastung künftiger Jahre:

	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
VE 2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
430.000	430.000	0	0	0

Umsetzung Belagsprogramm, KTDS 032/25

Nr. 1 Anteiliger Abruf LuKIFG-Mittel

Nr. 8 Planungsrate und VE für Ausschreibung in 2027, Umsetzung voraussichtlich in 2028

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2025 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.000	0	80.000	148.656	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	291.000	30.104	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.000**	**0**	**371.000**	**178.760**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.000	0	-25.000	-105.058	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-260.000	0	-580.000	-96.334	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-350.000	0	-350.000	-351.653	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-84.365	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-625.000**	**0**	**-955.000**	**-637.410**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-505.000**	**0**	**-584.000**	**-458.650**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-625.000**	**0**	**-955.000**	**-637.410**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr.1 Anteil des Bundes an der Fahrzeug- und Gerätebeschaffung der Straßenmeisterei

Nr. 7 Restabwicklung Grunderwerb Kreisstraßen

Nr. 8 Tiefergehende punktuelle Instandsetzungsarbeiten (200.000 Euro), Erneuerung Lichtsignalanlage OD Altingen (60.000 Euro)

Nr. 9 Beschaffungsbudget der Straßenmeisterei

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5430-1 Landesstraßen

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

54.30.01 Straßen, Wege, Plätze

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.167	22.707	22.002
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.040	4.450	2.402
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.540	42.030	11.564
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.175.000	1.174.000	1.222.326
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.991
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.240.747**	**1.243.187**	**1.262.285**
12	-	Personalaufwendungen	-683.299	-685.008	-732.010
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-621.184	-548.280	-607.642
15	-	Abschreibungen	-115.938	-129.541	-112.769
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.885	-84.301	-55.777
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.487.307**	**-1.447.131**	**-1.508.198**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-246.560**	**-203.944**	**-245.913**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-114.102	-102.526	-92.412
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-114.102**	**-102.526**	**-92.412**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-360.662**	**-306.470**	**-338.325**

Erläuterungen:

Nr. 7 Unterhaltungsmittel des Landes (1.396.000 Euro abzüglich 181.000 Euro für den Winterdienst und 40.000 Euro für die Straßenreinigung). Hier nicht enthalten sind die Landeszuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG, die in THH5 bei Produktgruppe 6110-1 verbucht werden

Nr. 14 Betriebliche Unterhaltung der Landesstraßen (140.000 Euro), Betrieb und Unterhaltung von Signalanlagen (65.000 Euro), Markierungen und Schutzplanken (100.000 Euro), Miete für Fahrzeuge und Geräte (10.000 Euro), Verrechnung der Vorkostenstellen Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei (ca. 306.000 Euro)

Nr. 18 Erstattung an die Gemeinden für den Betrieb von Signalanlagen an Landesstraßen (45.000 Euro), Erstattung Winterdienst L 1361 an Landkreis Calw (10.000 Euro), Verrechnung der Vorkostenstellen Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei (ca.12.000 Euro)

Nr. 12 bis 18
Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei werden als Vorkostenstelle auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen (5420-1, 5430-1, 5440-1) und auf Straßenreinigung und Winterdienst (5450-1) aufgeteilt. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus veränderten Arbeitsanteilen für die drei Straßenbaulastträger und aus der Veränderung des Ausgabevolumens dieser zwei Vorkostenstellen.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5430-1 Landesstraßen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.218.580	0	1.220.480	1.256.647
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.371.369	0	-1.317.590	-1.419.967
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-152.789**	**0**	**-97.110**	**-163.320**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-152.789**	**0**	**-97.110**	**-163.320**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5440-1 Bundesstraßen

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

54.40.01 Straßen, Wege, Plätze

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.093	25.056	26.891
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	660	1.600	4.805
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	660	2.240	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	780.000	1.116.000	747.047
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**808.413**	**1.144.896**	**778.742**
12	-	Personalaufwendungen	-884.871	-819.932	-943.084
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-319.027	-303.703	-339.393
15	-	Abschreibungen	-141.702	-138.528	-137.828
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.931	-16.629	-16.419
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.360.531**	**-1.278.792**	**-1.436.724**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-552.118**	**-133.896**	**-657.982**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-150.340	-120.817	-108.806
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-150.340**	**-120.817**	**-108.806**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-702.458**	**-254.713**	**-766.788**

Erläuterungen:

Nr. 7 Bundesmittel (822.000 Euro abzüglich 142.000 Euro für den Winterdienst). Die Straßenreinigung wird direkt aus Bundesmitteln finanziert. 100.000 Euro Schadensersatzleistungen für Schäden an Bundesstraßen.

Nr. 12 bis 18
Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei werden als Vorkostenstelle auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen (5420-1, 5430-1, 5440-1) und auf Straßenreinigung und Winterdienst (5450-1) aufgeteilt. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus veränderten Arbeitsanteilen für die drei Straßenbaulastträger und aus der Veränderung des Ausgabevolumens dieser zwei Vorkostenstellen.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5440-1 Bundesstraßen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	781.320	0	1.119.840	751.168
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.218.829	0	-1.140.264	-1.298.896
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-437.509**	**0**	**-20.424**	**-547.728**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-437.509**	**0**	**-20.424**	**-547.728**

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5450-1 Straßenreinigung und Winterdienst

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

54.50.01 Straßenreinigung
54.50.02 Winterdienst

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.315	11.745	12.223
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	300	750	349
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	1.050	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363.000	363.000	380.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**375.915**	**376.545**	**392.572**
12	-	Personalaufwendungen	-317.451	-295.484	-346.166
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-436.183	-414.376	-416.421
15	-	Abschreibungen	-64.410	-64.935	-62.649
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-246.097	-246.617	-275.462
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.064.141**	**-1.021.412**	**-1.100.699**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-688.227**	**-644.867**	**-708.126**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-47.064	-43.982	-40.454
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-47.064**	**-43.982**	**-40.454**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-735.291**	**-688.849**	**-748.580**

Erläuterungen:

Nr. 7 Erstattungen für die Straßenreinigung vom Land (40.000 Euro), für den Winterdienst vom Bund (142.000 Euro) und vom Land (181.000 Euro).

Nr. 14 Straßenreinigung an Landesstraßen (45.000 Euro) und an Kreisstraßen (30.000 Euro), Streumittel/Sole (220.000 Euro), Verrechnungen der Vorkostenstellen Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei (ca. 141.000 Euro).

Nr. 18 Fuhrunternehmen im Winterdienst (240.000 Euro), Verrechnungen der Vorkostenstellen Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei (ca. 6.000 Euro).

Nr. 12 bis 18
Straßenbauverwaltung und Straßenmeisterei werden als Vorkostenstelle auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen (5420-1, 5430-1, 5440-1) und auf Straßenreinigung und Winterdienst (5450-1) aufgeteilt. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus veränderten Arbeitsanteilen für die drei Straßenbaulastträger und aus der Veränderung des Ausgabevolumens dieser zwei Vorkostenstellen.

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5450-1 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	363.600	0	364.800	380.349
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-999.731	0	-956.477	-967.318
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-636.131**	**0**	**-591.677**	**-586.969**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-636.131**	**0**	**-591.677**	**-586.969**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5470-1 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Verantwortlich

Abt. 43

Produkte

54.70.01 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.493.000	7.285.000	8.310.028
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.000	28.218
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	536.000	501.000	690.377
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.042.000**	**7.799.000**	**9.028.622**
12	-	Personalaufwendungen	-431.354	-426.369	-422.998
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.541.037	-9.147.030	-8.336.760
15	-	Abschreibungen	-78.900	-81.500	-73.362
17	-	Transferaufwendungen	-13.499.000	-12.746.000	-17.441.261
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.025	-26.020	-18.165
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-23.566.316**	**-22.426.919**	**-26.292.545**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-16.524.316**	**-14.627.919**	**-17.263.924**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-292.013	-278.239	-233.665
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-292.013**	**-278.239**	**-233.665**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-16.816.329**	**-14.906.158**	**-17.497.589**

Erläuterungen:

Nr. 2 Mittel nach § 15 ÖPNVG zur Auskehrung durch den Landkreis an Verkehrsunternehmen (5.200.000 Euro), Zuweisungen des Landes nach § 28 Abs. 1 FAG (250.000 Euro), Nachteilsausgleich Deutschlandticket (600.000 Euro), einmalige Rückzahlung aus dem Jahresabschluss 2025 des Zweckverbands ÖPNV im Ammertal (ca. 400.000 Euro)

Nr. 7 Anteile der Städte und Gemeinden für zusätzliche ÖPNV-Leistungen des Landkreises

Nr. 14 verkehrliche Maßnahmen: Busverkehr (8.371.000 Euro), AST (1.100.000 Euro), Sonstiges (70.000 Euro). Der Haushaltsplan 2027 enthält in den Zuwendungen unter Nr. 2 einen Einnahmeansatz für den Nachteilsausgleich für das Deutschlandticket in Höhe von 0,6 Mio. Euro. Diese Zuwendungen dienen als Ausgleich für entfallene Fahrgeldeinnahmen, die bei den Aufwendungen unter Nr. 14 zu einer Steigerung in gleicher Höhe führen.
Die Mehraufwendungen in Höhe von rund 0,4 Mio. Euro im Vergleich zum Ansatz 2026 ergeben sich insbesondere aus Kostensteigerungen im ÖPNV, aufgrund gestiegener Diesel-, Personal- und Fahrzeugkosten, und aufgrund punktueller Angebotsverbesserungen im Rahmen der kürzlichen Neuvergaben für die Linienbündel West 1 und Ost.

Nr. 17 Umlagen für die Zweckverbände Schönbuchbahn (1.900.000 Euro) und Regional-Stadtbahn Neckar-Alb (1.700.000 Euro), Zuschüsse an naldo bzw. für Tarifmaßnahmen (1.612.000 Euro) sowie für das D-Ticket JugendBW (1.035.000 Euro), Auskehrung der Mittel an Verkehrsunternehmen nach Allgemeiner Vorschrift (5.094.000 Euro), Servicestelle AFZS (85.000 Euro), Linienbündel von Nachbarlandkreisen (1.593.000 Euro) sowie einmalige Rückzahlung aus dem D-Ticket-Nachteilsausgleich für Vorjahre (480.000 Euro)

Haushaltsplan
2027

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5470-1 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.042.000	0	7.799.000	8.932.322
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.487.416	0	-22.345.419	-27.392.474
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-16.445.416**	**0**	**-14.546.419**	**-18.460.152**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	390.000	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	300.000	300.000
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**390.000**	**0**	**300.000**	**300.000**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	-500.000	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	0	-1.005.000	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-520.000**	**0**	**-1.005.000**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-130.000**	**0**	**-705.000**	**300.000**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-16.575.416**	**0**	**-15.251.419**	**-18.160.152**

THH4 Verkehr,Landwirtsch.,Ordnung, Vermessung
Abt. 43 Verkehr und Straßen
5470-1 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-übertragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754701010020: Automatische Fahrgastzählsysteme									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	390.000	0	0	0	0	480.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**390.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**480.000**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-500.000	0	0	0	0	-620.000	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	0	0	0	0	-20.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-520.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-640.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-520.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-640.000**	**0**

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
754701030010: Regional-Stadtbahn Neckar-Alb									
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	300.000	300.000	0	971.535	671.535
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**300.000**	**300.000**	**0**	**971.535**	**671.535**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-2.087.363	-2.087.363
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-955.000	0	0	-1.088.790	-133.790
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-955.000**	**0**	**0**	**-3.176.153**	**-2.221.153**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-655.000**	**300.000**	**0**	**-2.204.618**	**-1.549.618**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-955.000**	**0**	**0**	**-3.176.153**	**-2.221.153**

Haushaltsplan
2027

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ermächt-igungs-über-tragung aus 2025 EUR	Gesamt-ang. z. Maß-nahme - nachricht-lich- EUR	Bisher finanziert EUR
			1	2	3	4	5	6	7
Sonstige Maßnahmen (Gesamtkosten je Maßnahme bis 300 Tsd. EUR):									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	243.713.000	239.248.000	225.942.657
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	412.000	464.000	427.653
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**244.125.000**	**239.712.000**	**226.370.310**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.067.500	-3.057.500	-2.980.009
17	-	Transferaufwendungen	-17.647.000	-16.639.000	-14.897.837
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.280	-79.960	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-20.794.780**	**-19.776.460**	**-17.877.846**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**223.330.220**	**219.935.540**	**208.492.464**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**223.330.220**	**219.935.540**	**208.492.464**

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	244.125.000	0	239.712.000	224.435.965
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.714.500	0	-19.696.500	-17.460.135
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**223.410.500**	**0**	**220.015.500**	**206.975.830**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**223.410.500**	**0**	**220.015.500**	**206.975.830**

Haushaltsplan
2027

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abt. 11 Finanzen
6110-1 Steuern,allg. Zuweisungen,allg. Umlagen

Verantwortlich

Abt. 11

Produkte

-

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	243.713.000	239.248.000	225.942.657
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**243.713.000**	**239.248.000**	**225.942.657**
17	-	Transferaufwendungen	-17.647.000	-16.639.000	-14.897.837
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-17.647.000**	**-16.639.000**	**-14.897.837**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**226.066.000**	**222.609.000**	**211.044.820**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**226.066.000**	**222.609.000**	**211.044.820**

Erläuterungen:

	2027	2026
Nr. 2		
Schlüsselzuweisungen	48.162.000 Euro	48.692.000 Euro
Zuweisungen n. § 11 Abs. 1 u. 4 FAG	14.942.000 Euro	14.653.000 Euro
Sonderlastenausgleich § 29 f FAG	900.000 Euro	1.133.000 Euro
Grunderwerbsteuer	16.500.000 Euro	16.000.000 Euro
Kreisumlage	(34,72%) 163.209.000 Euro	(34,77%) 158.770.000 Euro
Nr. 17		
FAG-Umlage	14.141.000 Euro	13.227.000 Euro
KVJS-Umlage	1.299.000 Euro	1.205.000 Euro
Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	2.207.000 Euro	2.207.000 Euro

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abt. 11 Finanzen
6110-1 Steuern,allg. Zuweisungen,allg. Umlagen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	243.713.000	0	239.248.000	224.008.312
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.647.000	0	-16.639.000	-14.897.837
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**226.066.000**	**0**	**222.609.000**	**209.110.476**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**226.066.000**	**0**	**222.609.000**	**209.110.476**

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abt. 11 Finanzen
6120-1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich

Abt. 11

Produkte

-

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	412.000	464.000	427.653
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**412.000**	**464.000**	**427.653**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.067.500	-3.057.500	-2.980.009
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.280	-79.960	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.147.780**	**-3.137.460**	**-2.980.009**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-2.735.780**	**-2.673.460**	**-2.552.357**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.735.780**	**-2.673.460**	**-2.552.357**

Erläuterungen:

Nr. 18 Deckungsreserve

THH5 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abt. 11 Finanzen
6120-1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ergebnis 2025 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	412.000	0	464.000	427.653
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.067.500	0	-3.057.500	-2.562.299
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-2.655.500**	**0**	**-2.593.500**	**-2.134.646**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-2.655.500**	**0**	**-2.593.500**	**-2.134.646**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil A: Beamte
Teil A I. Landratsamt Tübingen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027	darunter			Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
Landrat	B7/B8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
hoeherer Dienst	B2	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	
	A15	12,00	0,00	0,00	0,00	10,00	9,60	
	A14	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A13/H	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
	Summe	**17,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15,00**	**13,60**	
gehobener Dienst								
	A13/G	19,00	0,00	0,00	0,00	22,00	16,75	
	A12	37,90	0,00	0,00	1,20	43,50	34,70	
	A11	114,75	0,00	0,00	8,75	114,70	94,90	
	A10/G	63,45	0,00	0,00	3,30	84,05	51,44	
	Summe	**235,10**	**0,00**	**0,00**	**13,25**	**264,25**	**197,79**	
mittlerer Dienst								
	A10/M	18,00	0,00	0,00	0,00	6,00	16,83	
	A9	19,12	0,00	0,00	1,12	21,00	11,97	
	A8	29,15	0,00	0,00	0,90	32,35	23,88	
	Summe	**66,27**	**0,00**	**0,00**	**2,02**	**59,35**	**52,67**	
Insgesamt		**318,37**	**0,00**	**0,00**	**15,27**	**338,60**	**264,06**	

Teil A: Beamte
Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027	darunter			Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
Insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Insgesamt AI + AII		**318,37**	**0,00**	**0,00**	**15,27**	**338,60**	**264,06**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B I. Landratsamt Tübingen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
TVÖD VKA					
	E15	1,00	0,00	1,00	
	E14	1,00	2,00	2,00	
	E13	5,75	6,25	4,50	
	E12	5,50	6,00	4,00	
	E11	37,00	30,25	29,90	
	E10	30,75	17,75	26,65	E10, 50% befristet bis 31.12.2027 (Verfahrenslotse)
	E09C	6,50	7,20	5,35	
	E09B	27,05	29,40	21,02	
	E09A	54,56	49,19	44,72	
	E08	25,75	26,75	23,72	
	E07	15,09	15,40	13,06	
	E06	118,28	105,88	99,89	
	E05	35,53	45,38	32,03	
	E04	1,00	1,00	0,00	
	E03	2,00	4,00	2,20	
	E02	15,32	17,32	8,07	
	Summe	**382,08**	**363,77**	**318,10**	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S18	2,00	2,00	2,00	
	S17	14,65	13,45	12,37	
	S15	6,50	9,25	4,75	S15, 50% befristet bis 31.08.2027 (RÜM)
	S14	61,00	57,05	47,25	
	S12	62,30	63,85	53,85	S12, 3,0 VZÄ befristet bis 31.08.2027 (AV Dual) S12, 50% befristet bis 31.08.2027 (RÜM)
	Summe	**146,45**	**145,60**	**120,22**	
Insgesamt		**528,53**	**509,37**	**438,32**	

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
Insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Insgesamt BI + BII		**528,53**	**509,37**	**438,32**	
Insgesamt AI + BI		**846,90**	**847,97**	**702,39**	
Insgesamt AII + BII		**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027
Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte
Landratsamt Tübingen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		hoeherer Dienst					gehobener Dienst				mittlerer Dienst			
Teilhaushalt	Bezeichnung	B7/B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A10/M	A9	A8	**Summe**
THH1	Kreisorgane, RPA, Finanzen und Zentrale Verwaltung, Personalrat	1,00	1,00	7,00			8,00	8,00 0,20 KW	24,00 2,00 KW	4,00 0,50 KW	3,00	3,00	7,50	**69,20**
THH2	Jugend und Soziales		1,00	3,00			5,00	9,70	41,50 6,00 KW	45,40 2,80 KW	1,00	6,50 0,50 KW	6,75	**129,15**
THH3	Gesundheit, Veterinärwesen, Umwelt und Forst						2,00	9,00	22,00	2,00	4,00	1,00	1,00	**41,00**
THH4	Verkehr, Landwirtschaft, Ordnung und Vermessung			2,00	1,00	1,00	4,00	10,00 1,00 KW	18,50 0,75 KW	8,75	10,00	7,50 0,62 KW	13,00 0,90 KW	**79,02**
Gesamtsumme		**1,00**	**2,00**	**12,00**	**1,00**	**1,00**	**19,00**	**37,90**	**114,75**	**63,45**	**18,00**	**19,12**	**29,15**	**318,37**

III. Beschäftigte
Landratsamt Tübingen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA																BT-V Soz.&Erz.Dienst					
Teilhaushalt	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	S18	S17	S15	S14	S12	**Summe**
THH1	Kreisorgane, RPA, Finanzen und Zentrale Verwaltung, Personalrat			2,00	2,00	15,00	12,00	2,50	5,50	2,15	6,50	3,95	32,02	14,25		1,00	14,07						**112,94**
THH2	Jugend und Soziales	1,00	1,00	3,75	1,50	4,00	11,00	1,00	6,30	10,79	9,70	5,00	25,27	10,25		1,00		2,00	13,65	5,50	61,00	61,80	**235,51**
THH3	Gesundheit, Veterinärwesen, Umwelt und Forst				1,00	2,50	2,00	2,00	10,00	11,77	3,80	1,50	13,75	0,53					1,00	1,00		0,50	**51,35**
THH4	Verkehr, Landwirtschaft, Ordnung und Vermessung				1,00	15,50	5,75	1,00	5,25	29,85	5,75	4,64	47,24	10,50	1,00		1,25						**128,73**
Gesamtsumme		**1,00**	**1,00**	**5,75**	**5,50**	**37,00**	**30,75**	**6,50**	**27,05**	**54,56**	**25,75**	**15,09**	**118,28**	**35,53**	**1,00**	**2,00**	**15,32**	**2,00**	**14,65**	**6,50**	**61,00**	**62,30**	**528,53**

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit Haushaltsjahr 2027

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Anzahl 2027	Anzahl 2026	Beschäftigt am 30.Juni 2026	Erläuterungen
Kreisbrandmeister	BEAFEST	3,00	3,00	3,00	
Summe		**3,00**	**3,00**	**3,00**	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bereich	Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl 2027	Anzahl 2026	Beschäftigt am 30.Juni 2026	Erläuterungen
	Anwä/Azubi öD Verh.	ANW.7-9	5,00	3,00	3,00	2027 zwei weitere Plätze Verwaltungswirt:in
	Anwä/Azubi öD Verh.	ANW10-11	5,00	4,00	0,00	Dauer Einführungspraktikum (gD) von September bis Februar
	Azubi TVöD	AZUBI	38,00	38,00	26,06	
	Festgehälter	BFD	6,00	4,00	3,00	
	TVÖD VKA	E06	1,00	1,00	1,00	3.32./.04.1 - Lebensmittelkontrolleur
	TVÖD VKA	E10	1,00	1,00	0,00	3.34./.04.1 - Trainee Forst
Zwischensumme Ausbildung			**56,00**	**51,00**	**33,06**	
Abfallwirtschaftsbetrieb	Besoldungsordnung A	A12	1,00	1,00	1,00	4.46.1.01.1, Stelle stellv. Betriebsleitung, hier nur nachrichtlich.
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E06	1,70	1,70	1,70	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E07	4,15	4,15	3,78	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E08	0,50	0,50	0,50	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E09A	1,80	0,80	0,65	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E09B	1,30	0,30	1,50	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E09C	1,80	2,70	1,80	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E10	1,00	1,00	1,00	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E11	0,90	0,00	0,90	
Abfallwirtschaftsbetrieb	TVÖD VKA	E14	1,00	1,00	1,00	
Zwischensumme AWB			**15,15**	**13,15**	**13,83**	
Summe			**71,15**	**64,15**	**46,89**	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2027

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW
2	0,90	KW	A8
3	1,12	KW	A9
9	3,30	KW	A10/G
18	8,75	KW	A11
2	1,20	KW	A12

Anlage der Aufwandsentschädigungen für das Haushaltsjahr 2027

Objektkürzel	Bezeichnung	TRFGR/BESGF	Aufwandsentsch
3. stv. Kreisbrandmeister	4.44./.03.6 - stv. Kreisbrandmeister	BEAFEST	ja
2. stv. Kreisbrandmeister	4.44./.03.5 - stv. Kreisbrandmeister	BEAFEST	ja
1. stv. Kreisbrandmeister	4.44./.03.4 - stv. Kreisbrandmeister	BEAFEST	ja
Leiter Kreismedienzentrum	1.12.4.01.1 - Leiter KMZ	BEAFEST	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.23 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.20 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.19 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.18 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.17 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.22 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.21 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.16 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.15 - FLU	TVFLU	ja
Fleischbeschauer	3.32.2.03.14 - FLU	TVFLU	ja

Anlage 1
zum
Haushaltsplan 2027

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 **Anleihen**	**0**	**0**
1.2 **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**78.971**	**75.233**
1.2.1 Bund	*0*	*0*
1.2.2 Land	*0*	*0*
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	*0*	*0*
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	*0*	*0*
1.2.5 Kreditinstitute	*78.971*	*75.233*
1.2.6 sonstige Bereiche	*0*	*0*
1.3 **Kassenkredite**	**0**	**0**
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0**	**0**
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**78.971**	**75.233**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung
Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Tübingen (Eigenbetrieb)

2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*124*	*0*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	***124***	***0***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen	*0*	*0*
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*79.095*	*75.233*
3.3 Kassenkredite	*0*	*0*
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	*79.095*	*75.233*
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*0*	*0*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	**79.095**	**75.233**

Anlage 2
zum
Haushaltsplan 2027

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2028	2029	2030	2031
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2027	**-4.140**	**-4.140**	**0**	**0**	**0**
2026	**-6.427**	**-911**	**0**	**0**	**0**
Summe:	**-10.567**	**-5.051**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich ***im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:***		**0**	**800**	**600**	**0**

Investitionsprogramm 2027

THH1 Kreisorgane; RPA; Finanzen und Zentrale Verwaltung; Personalrat

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
711241020110: Photovoltaikanlage WKS 50										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	530.000	0	0	0	400.000	80.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**530.000**	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**80.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-530.000	0	0	-50.000	-400.000	-80.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-530.000**	**0**	**0**	**-50.000**	**-400.000**	**-80.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-530.000**	**0**	**0**	**-50.000**	**-400.000**	**-80.000**	**0**	**0**
711241020130: Umrüstung Notstromversorgung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.000	0	0	0	0	50.000	600.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**600.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000	0	0	0	0	-50.000	-600.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**-600.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**-600.000**	**0**
721201020020: Neubau SBBZ Lindenschule Rottenburg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.600.000	0	0	0	100.000	500.000	4.000.000	6.000.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.600.000**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**500.000**	**4.000.000**	**6.000.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.600.000	0	0	0	-100.000	-500.000	-4.000.000	-6.000.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-12.600.000**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-500.000**	**-4.000.000**	**-6.000.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-12.600.000**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-500.000**	**-4.000.000**	**-6.000.000**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
721301020020: Photovoltaikanlage Gewerbliche Schule Tü										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	0	0	5.000	45.000	450.000	500.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**45.000**	**450.000**	**500.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	0	0	0	-5.000	-45.000	-450.000	-500.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-45.000**	**-450.000**	**-500.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-45.000**	**-450.000**	**-500.000**
721301020030: Photovoltaikanlage WSS										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000	0	0	0	5.000	0	45.000	450.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**45.000**	**450.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	0	0	0	-5.000	0	-45.000	-450.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**-45.000**	**-450.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**-45.000**	**-450.000**
721301020040: Photovoltaikanlage Mathilde-Weber-Schule										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	550.000	0	0	0	5.000	0	0	45.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**550.000**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**45.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.000	0	0	0	-5.000	0	0	-45.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**-45.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**-45.000**
721301020500: Schulraumerweiterung Berufl. Schule Rtbg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.469.000	1.322.100	0	147.000	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.656	2.656	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.471.656**	**1.324.756**	**0**	**147.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.182.870	-9.757.655	0	-500.000	-300.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-67.130	-67.130	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.250.000**	**-9.824.785**	**0**	**-500.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.778.344**	**-8.500.029**	**0**	**-353.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.250.000**	**-9.824.785**	**0**	**-500.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
721301020700: Campus Berufliche Schulen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.112.500	6.768.000	0	900.000	3.445.000	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.994	6.994	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.119.494**	**6.774.994**	**0**	**900.000**	**3.445.000**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.573	-13.573	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.060.266	-25.795.106	0	-8.000.000	-700.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-176.161	-143.912	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-33.250.000**	**-25.952.591**	**0**	**-8.000.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.130.506**	**-19.177.597**	**0**	**-7.100.000**	**2.745.000**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-33.250.000**	**-25.952.591**	**0**	**-8.000.000**	**-700.000**	**0**	**0**	**0**
742411010020: Ersatzbeschaffung Sportboden KSH										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.600	0	0	136.600	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**136.600**	**0**	**0**	**136.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-505.000	-405.249	0	-100.000	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.591	-12.591	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-517.591**	**-417.839**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-380.991**	**-417.839**	**0**	**36.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-517.591**	**-417.839**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
742411020200: Umbau Außensportbereich Kreissporthalle										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.921	-5.921	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.000	-4.312	0	0	0	-86.000	-500.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-595.921**	**-10.233**	**0**	**0**	**0**	**-86.000**	**-500.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-595.921**	**-10.233**	**0**	**0**	**0**	**-86.000**	**-500.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-595.921**	**-10.233**	**0**	**0**	**0**	**-86.000**	**-500.000**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
unterhalb Wertgrenze:										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.000	726.000	245.000	220.000	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.000**	**728.000**	**247.000**	**222.000**	**2.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-276.000	-431.000	-245.000	-220.000	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-490.000	-679.000	-488.000	-488.000	-548.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-196.300	-25.000	-40.000	-30.000	-30.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-962.300**	**-1.135.000**	**-773.000**	**-738.000**	**-578.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-960.300**	**-407.000**	**-526.000**	**-516.000**	**-576.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-962.300**	**-1.135.000**	**-773.000**	**-738.000**	**-578.000**

THH1 - Gesamt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.548.100	8.090.100	0	1.184.600	4.686.000	920.000	5.315.000	6.995.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	9.650	9.650	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.557.750**	**8.099.750**	**0**	**1.185.600**	**4.688.000**	**922.000**	**5.317.000**	**6.997.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.494	-19.494	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.168.136	-35.962.322	0	-8.926.000	-1.946.000	-1.006.000	-5.815.000	-6.995.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-255.882	-223.633	0	-490.000	-679.000	-488.000	-488.000	-548.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-196.300	-25.000	-40.000	-30.000	-30.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-60.443.512**	**-36.205.448**	**0**	**-9.612.300**	**-2.650.000**	**-1.534.000**	**-6.333.000**	**-7.573.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-31.885.762**	**-28.105.698**	**0**	**-8.426.700**	**2.038.000**	**-612.000**	**-1.016.000**	**-576.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-60.443.512**	**-36.205.448**	**0**	**-9.612.300**	**-2.650.000**	**-1.534.000**	**-6.333.000**	**-7.573.000**

THH2 Jugend und Soziales

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
unterhalb Wertgrenze:										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH2 - Gesamt										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH3 Gesundheit, Veterinärwesen, Umwelt und Forst

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
unterhalb Wertgrenze:										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-35.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-64.500	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH3 - Gesamt										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-35.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-64.500	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-99.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH4 Verkehr, Landwirtschaft, Ordnung und Vermessung

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
752201040010: Investitionskostenzuschuss Kreisbau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000.000	0	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.000.000	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.000.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
754201010050: Ersatzbeschaffung LKW Straßenmeisterei										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.000	0	0	0	0	120.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-550.000	0	0	0	0	-550.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-430.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-430.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-550.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**0**	**0**
754201030120: K 6938 Oberndorf - Reusten										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.449.850	2.449.850	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	160.000	17.525	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.609.850**	**2.467.375**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-94.000	-64.000	0	-50.000	-10.000	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.326.000	-5.275.956	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.420.000**	**-5.339.956**	**0**	**-50.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.810.150**	**-2.872.581**	**0**	**-50.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.420.000**	**-5.339.956**	**0**	**-50.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
754201030210: K6901 Radweg an Gde-Str in Dußlingen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.189	180.189	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**180.189**	**180.189**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.297	-16.297	0	-10.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-291.186	-291.186	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-317.483**	**-307.483**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-137.294**	**-127.294**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-317.483**	**-307.483**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

754201030330: K6915: Belag Oberndorf - Poltringen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.959.000	0	0	0	1.138.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.959.000**	**0**	**0**	**0**	**1.138.000**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.102.000	-168.175	0	-1.000.000	-1.138.000	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.102.000**	**-168.175**	**0**	**-1.000.000**	**-1.138.000**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-143.000**	**-168.175**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.102.000**	**-168.175**	**0**	**-1.000.000**	**-1.138.000**	**0**	**0**	**0**

754201030400: K6903:Immenhausen-Gomaringen, Radweg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	697.000	0	0	150.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**697.000**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-685	-685	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-760.000	-518.829	0	-100.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-760.685**	**-519.514**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-63.685**	**-519.514**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-760.685**	**-519.514**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
754201030440: K6903 Belag u. RW Wankheim-Mähringen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.185.000	0	0	0	2.500.000	651.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.185.000**	**0**	**0**	**0**	**2.500.000**	**651.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.265.000	-83.530	0	-50.000	-2.500.000	-651.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.265.000**	**-83.530**	**0**	**-50.000**	**-2.500.000**	**-651.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-80.000**	**-83.530**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.265.000**	**-83.530**	**0**	**-50.000**	**-2.500.000**	**-651.000**	**0**	**0**
754201030450: K6908 Belag u. RW Südring K´furt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.147.000	0	0	0	80.000	20.000	50.000	2.600.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.147.000**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**20.000**	**50.000**	**2.600.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.200.000	-64.064	0	-80.000	-80.000	-20.000	-50.000	-2.600.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.200.000**	**-64.064**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-20.000**	**-50.000**	**-2.600.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-53.000**	**-64.064**	**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-4.200.000**	**-64.064**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-20.000**	**-50.000**	**-2.600.000**
754201030580: K6921: Belag Ortsdurchfahrt Remmingsheim										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.650.000	0	0	0	1.300.000	280.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.650.000**	**0**	**0**	**0**	**1.300.000**	**280.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.650.000	-19.870	0	-50.000	-1.300.000	-280.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.650.000**	**-19.870**	**0**	**-50.000**	**-1.300.000**	**-280.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-19.870**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.650.000**	**-19.870**	**0**	**-50.000**	**-1.300.000**	**-280.000**	**0**	**0**
754201030610: K6943: Felssicherung Schwalld. Steige										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	-92.682	0	-250.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**-92.682**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-350.000**	**-92.682**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-350.000**	**-92.682**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
754201030630: K6921: Felssicherung Remmingsh. Steige										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.400.000	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.740	4.740	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.404.740**	**4.740**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.400.000	-173.320	0	-1.000.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.400.000**	**-173.320**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.740**	**-168.580**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.400.000**	**-173.320**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

754201030640: K6917 Ersatzneubau Brücke OD Altingen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	765.000	0	0	0	550.000	150.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**765.000**	**0**	**0**	**0**	**550.000**	**150.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-765.000	0	0	0	-550.000	-150.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**-150.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**	**-550.000**	**-150.000**	**0**	**0**

754201030660: K6939: Belag Ergenzingen-Kreisverkehr										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000	0	0	0	20.000	480.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**480.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	0	0	0	-20.000	-480.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-480.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-480.000**	**0**	**0**

754201030670: K 6912: Belag Pfrondorf - B464										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.100.000	0	0	0	20.000	1.080.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.100.000**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**1.080.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.100.000	0	0	0	-20.000	-1.080.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.100.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-1.080.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.100.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-1.080.000**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
754201030680: K6919: Belag Hailfingen - Grenze Tailf.										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450.000	0	0	0	20.000	430.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**450.000**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**430.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000	0	0	0	-20.000	-430.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-450.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-430.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-450.000**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-430.000**	**0**	**0**
754701010020: Automatische Fahrgastzählsysteme										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	480.000	0	0	0	390.000	90.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**480.000**	**0**	**0**	**0**	**390.000**	**90.000**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-620.000	0	0	0	-500.000	-120.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	0	0	0	-20.000	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-640.000**	**0**	**0**	**0**	**-520.000**	**-120.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**	**-130.000**	**-30.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-640.000**	**0**	**0**	**0**	**-520.000**	**-120.000**	**0**	**0**
754701030010: Regional-Stadtbahn Neckar-Alb										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	971.535	671.535	0	300.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**971.535**	**671.535**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.087.363	-2.087.363	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.088.790	-133.790	0	-955.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.176.153**	**-2.221.153**	**0**	**-955.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.204.618**	**-1.549.618**	**0**	**-655.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.176.153**	**-2.221.153**	**0**	**-955.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
unterhalb Wertgrenze:										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	97.000	120.000	0	120.000	120.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	291.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**388.000**	**120.000**	**0**	**120.000**	**120.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-580.000	-260.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.132.900	-846.000	-210.000	-530.000	-500.000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-639.500	-161.000	-500.000	-300.000	-300.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-116.000	0	-250.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-2.493.400**	**-1.282.000**	**-975.000**	**-845.000**	**-815.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-2.105.400**	**-1.162.000**	**-975.000**	**-725.000**	**-695.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-2.493.400**	**-1.282.000**	**-975.000**	**-845.000**	**-815.000**

THH4 - Gesamt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.083.039	2.630.039	0	247.000	7.138.000	4.301.000	1.170.000	3.720.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	291.000	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.136.275	693.800	0	300.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.219.314**	**3.323.839**	**0**	**838.000**	**7.138.000**	**4.301.000**	**1.170.000**	**3.720.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-120.982	-80.982	0	-85.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.246.549	-8.774.975	0	-3.110.000	-5.888.000	-3.091.000	-50.000	-2.600.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.170.000	0	0	-1.132.900	-1.346.000	-880.000	-530.000	-500.000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.108.790	-133.790	0	-1.594.500	-1.181.000	-1.500.000	-1.300.000	-1.300.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-116.000	0	-250.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-31.646.321**	**-8.989.747**	**0**	**-6.038.400**	**-8.440.000**	**-5.736.000**	**-1.895.000**	**-4.415.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.427.007**	**-5.665.908**	**0**	**-5.200.400**	**-1.302.000**	**-1.435.000**	**-725.000**	**-695.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-31.646.321**	**-8.989.747**	**0**	**-6.038.400**	**-8.440.000**	**-5.736.000**	**-1.895.000**	**-4.415.000**

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 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
THH1 bis 4 - Gesamt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.631.139	10.720.139	0	1.431.600	11.824.000	5.221.000	6.485.000	10.715.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	292.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.145.925	703.450	0	300.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**53.777.064**	**11.423.589**	**0**	**2.023.600**	**11.826.000**	**5.223.000**	**6.487.000**	**10.717.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-140.476	-100.476	0	-85.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-84.414.685	-44.737.297	0	-12.036.000	-7.834.000	-4.097.000	-5.865.000	-9.595.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.425.882	-223.633	0	-1.702.900	-2.025.000	-1.368.000	-1.018.000	-1.048.000
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.108.790	-133.790	0	-1.594.500	-1.181.000	-1.500.000	-1.300.000	-1.300.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-386.800	-25.000	-290.000	-30.000	-30.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-92.089.833**	**-45.195.195**	**0**	**-15.805.200**	**-11.090.000**	**-7.270.000**	**-8.228.000**	**-11.988.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.312.769**	**-33.771.606**	**0**	**-13.781.600**	**736.000**	**-2.047.000**	**-1.741.000**	**-1.271.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-92.089.833**	**-45.195.195**	**0**	**-15.805.200**	**-11.090.000**	**-7.270.000**	**-8.228.000**	**-11.988.000**

Anlage 4
zum
Haushaltsplan 2027

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.400.000	2.100.000	2.163.000	2.228.000	2.295.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	335.276.220	339.951.000	358.057.060	366.968.210	380.377.560
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.403.500	1.360.300	1.382.600	1.262.600	1.220.000
4	+ Sonstige Transfererträge	15.602.400	13.672.240	13.936.240	14.214.240	14.504.240
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.622.540	2.025.540	2.031.540	2.025.540	2.031.540
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197.500	1.430.500	1.430.500	1.430.500	1.430.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.743.680	23.291.540	22.915.100	23.062.100	23.140.600
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	475.500	422.500	422.500	420.500	420.500
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	246.100	177.100	177.100	177.100	182.100
11	**= Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**386.967.440**	**384.430.720**	**402.515.640**	**411.788.790**	**425.602.040**
12	- Personalaufwendungen	-57.249.400	-62.321.520	-63.600.000	-64.900.000	-66.200.000
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.951.770	-27.908.940	-28.941.090	-29.408.220	-30.085.010
15	- Abschreibungen	-8.284.500	-8.150.000	-8.538.200	-8.867.800	-9.296.200
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.113.500	-3.125.500	-3.007.500	-2.877.500	-2.741.500
17	- Transferaufwendungen	-238.994.980	-233.906.150	-247.343.700	-256.109.100	-267.083.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.654.190	-50.018.610	-51.085.150	-52.444.170	-53.622.830
19	**= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-390.248.340**	**-385.430.720**	**-402.515.640**	**-414.606.790**	**-429.029.040**
20	**= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-3.280.900**	**-1.000.000**	**0**	**-2.818.000**	**-3.427.000**
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	**= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag; Summe aus Nummern 20 und 23)**	**-3.280.900**	**-1.000.000**	**0**	**-2.818.000**	**-3.427.000**
	nachrichtlich Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:					
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.280.900	1.000.000	0	2.818.000	3.427.000

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.400.000	2.100.000	2.163.000	2.228.000	2.295.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.276.220	339.951.000	358.057.060	366.968.210	380.377.560
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	15.602.400	13.672.240	13.936.240	14.214.240	14.504.240
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.622.540	2.025.540	2.031.540	2.025.540	2.031.540
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197.500	1.430.500	1.430.500	1.430.500	1.430.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.743.680	23.291.540	22.915.100	23.062.100	23.140.600
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	475.500	422.500	422.500	420.500	420.500
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	160.100	165.100	165.100	165.100	170.100
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**	**385.477.940**	**383.058.420**	**401.121.040**	**410.514.190**	**424.370.040**
10	- Personalauszahlungen	-57.373.620	-62.321.520	-63.600.000	-64.900.000	-66.200.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.951.770	-27.908.940	-28.941.090	-29.408.220	-30.085.010
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.113.500	-3.125.500	-3.007.500	-2.877.500	-2.741.500
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-238.994.980	-233.906.150	-247.343.700	-256.109.100	-267.083.500
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-48.566.730	-49.934.430	-51.001.250	-52.360.270	-53.538.930
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**-382.000.600**	**-377.196.540**	**-393.893.540**	**-405.655.090**	**-419.648.940**
17	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**3.477.340**	**5.861.880**	**7.227.500**	**4.859.100**	**4.721.100**
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.431.600	11.824.000	5.221.000	6.485.000	10.715.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	292.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	300.000	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)**	**2.023.600**	**11.826.000**	**5.223.000**	**6.487.000**	**10.717.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-85.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.036.000	-7.834.000	-4.097.000	-5.865.000	-9.595.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.702.900	-2.025.000	-1.368.000	-1.018.000	-1.048.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.594.500	-1.181.000	-1.500.000	-1.300.000	-1.300.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-386.800	-25.000	-290.000	-30.000	-30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**-15.805.200**	**-11.090.000**	**-7.270.000**	**-8.228.000**	**-11.988.000**
31	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)**	**-13.781.600**	**736.000**	**-2.047.000**	**-1.741.000**	**-1.271.000**
32	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)**	**-10.304.260**	**6.597.880**	**5.180.500**	**3.118.100**	**3.450.100**

Nr.		Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.781.000	0	0	800.000	600.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.803.000	-3.738.000	-3.787.000	-3.918.000	-4.050.000
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)**	**9.978.000**	**-3.738.000**	**-3.787.000**	**-3.118.000**	**-3.450.000**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)**	**-326.260**	**2.859.880**	**1.393.500**	**100**	**100**
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	**5.960.079**	**4.460.079**	**7.319.959**	**8.713.459**	**8.713.559**
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0			

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR	Haushaltsjahr 2030 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	15.351.686				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-9.391.608				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**5.960.079**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/-	aktueller Prognosewert für das Jahr 2026 bzw. veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) für die Jahre 2027 - 2030	-1.500.000	2.859.880	1.393.500	100	100
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**4.460.079**	**7.319.959**	**8.713.459**	**8.713.559**	**8.713.659**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**4.460.079**	**7.319.959**	**8.713.459**	**8.713.559**	**8.713.659**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	6.811.994	7.270.248	7.475.792	7.687.271	7.844.968

Anlage 6
zum
Haushaltsplan 2027

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**534**
1.1 Unterhaltsvorschussrückstellungen	534
1.2 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.3 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.4 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**
Rückstellungen gesamt	**534**

Anlage 7
zum
Haushaltsplan 2027

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	**28.348**	**27.348**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.310	27.310
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	38	38
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**28.348**	**27.348**

Anlage 8
zum
Haushaltsplan 2027

Anlagen zum Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 3 Ziff. 7 und 8 GemHVO

I) Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Tübingen - Wirtschaftsplan 2027 und Jahresabschluss 2025

Es wird auf folgende Kreistagsdrucksachen und Beschlussfassung verwiesen:

- KT-DS 053/26: Jahresabschluss und Lagebericht 2025 des Abfallwirtschaftsbetriebs

  -> Beschlussfassung am 09.12.2026

- KT-DS 091/26: Wirtschaftsplan Abfallwirtschaftsbetrieb 2027

  -> Beschlussfassung am 09.12.2026

II) Agentur für Klimaschutz Kreis Tübingen gGmbH - Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Agentur für Klimaschutz Kreis Tübingen gGmbH, Doblerstraße 13, 72074 Tübingen

Die Agentur für Klimaschutz ist eine gemeinnützige Gesellschaft, die sich die Durchführung von Beratungsleistungen sowie die Erbringung von Serviceleistungen um Erreichen folgender Ziele zur Aufgabe gemacht hat:

- Ein Optimum an Energieeinsparung und Einsatz erneuerbarer Energien im Bereich Bauen und Sanierung zu erreichen und somit den Umweltschutz zu fördern. Die Gewährleistung eines einheitlichen, professionellen Beratungsniveaus auch vor Ort in den Gemeinden des Landkreises Tübingen. Im Juli 2022 wurde der Satzungszweck dahingehend ergänzt, dass der Begriff „Umweltschutz“ durch „Klimaschutz“ ersetzt wurde.

- Dokumentation der Beratungen und der auf der Basis der Beratungen durchgeführten Maßnahmen zur Optimierung des Energieeinsatzes mit den Angaben zum Investitionsvolumen und der Höhe der CO2 Einsparungen, die durch die Beratung initiiert bzw. erreicht wurden.

- Koordination, Ausbau und Vernetzung der Zusammenarbeit der Verwaltungen, Energieversorger, Handwerkern, Architekten, Planer und wirtschaftliche Institutionen im Kreis bezüglich rationeller Energieverwendung und Energieberatung. Die Förderung und Stärkung der Verbindung von Forschung und Lehre mit den Handwerkern, Architekten und Planern.

- Gegenstand des Unternehmens ist auch die allgemeine Energie- und Energieeffizienzberatung und die Wohnraumberatung für Ältere und die Beratung zum altersgerechten Umbau.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke und ist daher selbstlos tätig. Insbesondere verfolgt sie nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Ziele.

Die Erstberatung zu Fragen des Energieeinsparens und zur Nutzung erneuerbarer Energien ist für Bürgerinnen und Bürgeraus dem Landkreis Tübingen kostenlos und erfolgt neutral.

Die Mittel der Gesellschaft dürfen nur für satzungsgemäße Zwecke verwendet werden. Die Gesellschafter dürfen keine Gewinnanteile und in ihrer Eigenschaft als Gesellschafter auch keine sonstigen Zuwendungen aus den Mitteln der Gesellschaft erhalten.

Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung der Aufgabenzuweisung durch die Gesellschafter insgesamt als gut zu bezeichnen.
Die finanzielle Lage ist ebenfalls als gesichert zu bezeichnen.

Der Kreistag hat im Rahmen der Haushaltsberatungen im Haushalt 2022 beschlossen, die Agentur für Klimaschutz bis auf Weiteres ohne zeitliche Befristung mit einer jährlichen Zuwendung von 70.000 € zu unterstützen.

Auch die weiteren Gesellschafter haben sich verpflichtet, das Bestehen der Gesellschaft durch jährliche Zuzahlungen bzw. Sachleistungen in die Kapitalrücklage zu sichern.

Seit dem Jahr 2020 (KT-DS 017/20 vom 25.03.2020) stellt der Landkreis der Agentur zusätzlich jährlich 33.000 Euro zur Verfügung, um die Daueraufgabe Ausbaukoordination von Wärmenetzen durchzuführen.

Sponsorenmittel stehen ebenfalls weiter zur Verfügung. Zusammen mit den erwirtschafteten Einnahmen der Agentur ist somit der Betrieb gesichert.

Das Land Baden-Württemberg beschränkte sich hingegen bislang auf befristete Projektförderungen, welche sich als nicht ausreichend erwiesen haben und mit einem sehr erheblichen Bürokratieaufwand verbunden sind. Der Verband der regionalen Energie- und Klimaschutzagenturen e. V. setzte sich daher im engen Schulterschluss mit den Kommunalen Landesverbänden jahrelang intensiv für eine auskömmliche Basisfinanzierung der Energie- und Klimaschutzagenturen durch das Land Baden-Württemberg ein.

Aufgrund der erfolgreichen politischen Verbändearbeit sind nun im Landeshaushalt ab dem Jahr 2025 entsprechende Finanzmittel (insgesamt ca. 13,5 Mio. Euro) verankert.

Auf Basis einer bis zum Jahr 2040 laufenden Vereinbarung zwischen dem Land Baden-Württemberg und dem Landkreistag Baden-Württemberg, werden Aufgaben, die bislang durch die Förderprogramme adressiert wurden, an die Landkreise übertragen und entsprechende Finanzmittel zur Verfügung gestellt.

Zur Aufgabenerfüllung können die Landkreise die Dienste ihrer jeweiligen Energie- und Klimaschutzagentur in Anspruch nehmen. In diesem Fall werden die Mittel entsprechend an die Agentur weitergereicht.

Über den Landkreis Tübingen werden an die Agentur ab 2026 planmäßig jährlich bis zu 322 Tsd. Euro haushaltsneutral übertragen (120 Tsd. Euro Sockelbetrag zzgl. 0,48 Euro pro Einwohner zzgl. 6 Tsd. Euro pro Kommune). Von dieser Summe werden die bereits bewilligten Programmbausteine des Förderprogramms Klimaschutz-Plus abgezogen. Erst mit Auslaufen der jeweiligen Förderprogramme steigt die Höhe der vom Land übertragenen Finanzmittel an.

Ab dem Jahr 2026 übernimmt die Agentur für Klimaschutz, auf Grundlage einer vertraglichen Vereinbarung, die operative Erledigung der Aufgaben im Rahmen der neuen, gesetzlichen Vorgabe zur Erstellung eines Klimawandelanpassungskonzeptes nach dem KlimaG BW. Diese Unterstützung wird vollständig vom Land Baden-Württemberg finanziert.

Glossar

Abschreibungen:
Betrag, der bei abnutzbaren Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfasst und als Aufwand angesetzt wird.

Aufwendungen *[Ergebnishaushalt]*:
Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres.

- **ordentliche** Aufwendungen:
  Aufwendungen, die innerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen, soweit sie nicht den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.
- **außerordentliche** Aufwendungen:
  Außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallende Aufwendungen (zum Beispiel Aufwendungen im Zusammenhang mit Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Schadensereignissen), insbesondere Verluste aus Vermögensveräußerung, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Auszahlungen *[Finanzhaushalt]*:
Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die liquiden Mittel vermindern.

Baumaßnahmen:
Neu-, Erweiterungs- und Umbauten sowie die Instandsetzung von Bauten, soweit sie nicht der Unterhaltung baulicher Anlagen dient.

Budget:
Im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.

Einzahlungen *[Finanzhaushalt]*:
Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die liquiden Mittel erhöhen.

Erträge *[Ergebnishaushalt]***:**

Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres:

- ordentliche Erträge:

  Erträge, die innerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen, soweit sie nicht den außerordentlichen Erträgen zuzuordnen sind.

- außerordentliche Erträge:

  Außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallende Erträge (zum Beispiel ungewöhnlich hohe Spenden, Schenkungen, Erträge im Zusammenhang mit Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Schadensereignissen), insbesondere Gewinne aus Vermögensveräußerung, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Fehlbetrag:

Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung höher sind als die ordentlichen und außerordentlichen Erträge.

Haushaltsvermerke:

Einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (zum Beispiel Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke).

Investitionen:

Auszahlungen für die Veränderung des Vermögens (immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen), das der langfristigen Aufgabenerfüllung dient.

Investitionsförderungsmaßnahmen:

Zuweisungen, Zuschüsse, Darlehen und Ausleihungen für Investitionen Dritter und für Investitionen der Sondervermögen mit Sonderrechnung.

Kassenkredite:

Kurzfristige Kredite zur Überbrückung des verzögerten oder späteren Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen liquiden Mittel eingesetzt werden können.

Kredite:

Die unter der Verpflichtung zur Rückzahlung von Dritten oder von Sondervermögen mit Sonderrechnung aufgenommenen Finanzierungsmittel mit Ausnahme der Kassenkredite.
Kredite dürfen nur im Finanzhaushalt und nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

Leistung:

Bewertbares Arbeitsergebnis einer Verwaltungseinheit, das zur Aufgabenerfüllung im Haushaltsjahr erzeugt wird.

Produkt:

Leistung oder Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb einer Verwaltungseinheit erbracht werden.

Produktgruppe:

Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produkten innerhalb der Produkthierarchie.

Produktbereich:

Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produktgruppen innerhalb der Produkthierarchie.

Rücklagen:

Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) zu führen.
Die Ergebnisrücklagen dienen zum Ausgleich von Fehlbeträgen.
Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus den Ergebnisrücklagen Beträge in das Basiskapital umgebucht werden.

Rückstellungen:

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind gem. § 90 Abs. 2 GemO Rückstellungen zu bilden. Rückstellungen dürfen nur aufgelöst werden, soweit der Grund hierfür entfallen ist.

Schulden:

Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten.

Tilgung von Krediten:

a) ordentliche Tilgung:

Die Leistung des im Haushaltsjahr zurückzuzahlenden Betrags bis zu der in den Rückzahlungsbedingungen festgelegten Mindesthöhe.

b) außerordentliche Tilgung:

Die über die ordentliche Tilgung hinausgehende Rückzahlung einschließlich Umschuldung.

Transfererträge und -aufwendungen:

Erträge und Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung.

Überschuss:

Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen übersteigen.

Umschuldung:

Die Ablösung von Krediten durch andere Kredite.

Verfügungsmittel:

Beträge, die dem Landrat für dienstliche Zwecke, für die keine Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.