



Beschluss Haushaltsplan 2026 und Finanzplanung 2025 - 2029

GR 17.12.2025



Beschlussvorlage 396/25 Haushaltsplan 2026

» Anlagen:

- 1 - Haushaltssatzung 2026
- 2 - Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2026 - Ergebnishaushalt
- 3 - Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2026 - Finanzhaushalt
- 4 - Finanzplan 2025-2029 Ergebnishaushalt
- 5 - Finanzplan 2025-2029 Finanzhaushalt
- 6 - Stellenplan 2026

Veränderungen Ergebnishaushalt

bisher:

Angaben in EUR	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Summe
<i>Summe Ordentliche Erträge</i>	403.467.294	410.107.640	412.509.540	422.338.640	
<i>Summe ordentliche Aufwendungen</i>	422.714.785	435.794.700	455.681.800	462.211.300	
Ordentliches Ergebnis	-19.247.491	-25.687.060	-43.172.260	-39.872.660	-127.979.471

NEU:

Angaben in EUR	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Summe
<i>Summe Ordentliche Erträge</i>	406.386.094	411.719.140	412.911.640	422.918.740	
<i>Summe ordentliche Aufwendungen</i>	422.994.085	435.520.400	456.529.600	462.594.200	
Ordentliches Ergebnis	-16.607.991	-23.801.260	-43.617.960	-39.675.460	-123.702.671

Veränderungen Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2026 – 2029

bisher:

Angaben in EUR	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Summe
Einzahlungen (ohne Aufl. Beiträge, Zuschüsse, akt. Eigenleistungen und Rückstellungen)	393.588.334	399.259.300	402.113.200	412.406.500	
Auszahlungen (ohne Rückstellungen, Abschreibungen)	392.949.235	405.096.500	424.416.400	430.384.300	
Saldo Zahlungsmittel	639.099	-5.837.200	-22.303.200	-17.977.800	-45.479.101

NEU:

Angaben in EUR	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Summe
Einzahlungen (ohne Aufl. Beiträge, Zuschüsse, akt. Eigenleistungen und Rückstellungen)	396.507.134	400.870.800	402.515.300	412.986.600	
Auszahlungen (ohne Rückstellungen, Abschreibungen)	393.198.835	404.822.200	425.264.200	430.767.200	
Saldo Zahlungsmittel	3.308.299	-3.951.400	-22.748.900	-17.780.600	-41.172.601



<u>Ergebnishaushalt:</u>	Planentwurf alt	Änderungs- verzeichnis	Veränderung gesamt	HH-Plan endgültig
Gesamtbetrag ordentliche Erträge	403.467.294	2.918.800	2.918.800	406.386.094
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	-422.714.785	-279.300	-279.300	-422.994.085
ordentliches Ergebnis <i>nachrichtlich: Ausgleich über Ergebnismrücklage - keine Liquidität!</i>	-19.247.491	2.639.500	2.639.500	-16.607.991
<u>Finanzhaushalt:</u>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.588.334	2.918.800	2.918.800	396.507.134
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.949.235	-249.600	-249.600	-393.198.835
Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf ErgebnisHH	639.099	2.669.200	2.669.200	3.308.299
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.863.702	4.600.000	4.600.000	34.463.702
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.456.600	0	0	-63.456.600
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-33.592.898	4.600.000	4.600.000	-28.992.898
	Planentwurf alt	Änderungs- verzeichnis	Veränderung gesamt	HH-Plan endgültig
veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-32.953.799	7.269.200	7.269.200	-25.684.599
Tilgung von Krediten	-3.607.000	0	0	-3.607.000
Änderung Finanzierungsmittelbestand	13.773.406	0	0	13.773.406
Gesamtfinanzierungsbedarf / Kreditaufnahme	-22.787.393	7.269.200	7.269.200	-15.518.193



Blick auf die größten Veränderungen ErgHH (1):

■ Ertrag u.a.:

Zuweisungen Land/FAG Mittel Schulen	- 145.000 EUR
Zuweisungen Land/FAG Mittel KiTas	+ 603.800 EUR
Zuweisungen Integration	- 254.000 EUR
Anteil Einkommensteuer	+ 1.202.000 EUR
Anteil Umsatzsteuer	+ 2.406.000 EUR
Schlüsselzuweisungen	- 895.000 EUR

Gesamtsumme Veränderungen	+ 2.918.800 EUR
----------------------------------	------------------------



Blick auf die größten Veränderungen ErgHH (2):

■ Aufwand u.a.:

Zuschuss NaturVision Filmfestival	- 100.000 EUR
Zuschuss Marktplatzfest	+ 20.000 EUR
Straßenentwässerungsanteil	+ 143.300 EUR
Finanzausgleichsumlage	- 120.000 EUR
Zuschuss Tourismus & Events LB	+ 300.000 EUR

Gesamtsumme Veränderungen	+279.300 EUR
----------------------------------	---------------------



	Planentwurf alt	Änderungs- verzeichnis	Veränderung gesamt	HH-Plan endgültig
<u>Ergebnishaushalt:</u>				
Gesamtbetrag ordentliche Erträge	403.467.294	2.918.800	2.918.800	406.386.094
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	-422.714.785	-279.300	-279.300	-422.994.085
ordentliches Ergebnis <i>nachrichtlich: Ausgleich über Ergebnismrücklage - keine Liquidität!</i>	-19.247.491	2.639.500	2.639.500	-16.607.991
<u>Finanzhaushalt:</u>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.588.334	2.918.800	2.918.800	396.507.134
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.949.235	-249.600	-249.600	-393.198.835
Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf ErgebnisHH	639.099	2.669.200	2.669.200	3.308.299
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.863.702	4.600.000	4.600.000	34.463.702
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.456.600	0	0	-63.456.600
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-33.592.898	4.600.000	4.600.000	-28.992.898
	Planentwurf alt	Änderungs- verzeichnis	Veränderung gesamt	HH-Plan endgültig
veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-32.953.799	7.269.200	7.269.200	-25.684.599
Tilgung von Krediten	-3.607.000	0	0	-3.607.000
Änderung Finanzierungsmittelbestand	13.773.406	0	0	13.773.406
Gesamtfinanzierungsbedarf / Kreditaufnahme	-22.787.393	7.269.200	7.269.200	-15.518.193

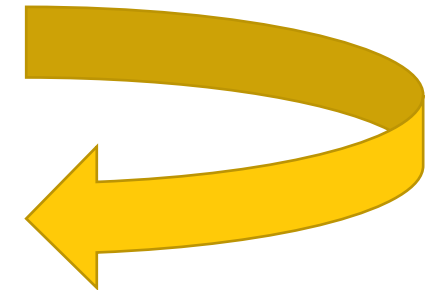


Veränderung Haushaltssatzung Ergebnishaushalt

	Ergebnishaushalt	HH-Entwurf	HH endgültig	Differenz
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	403.467.294	406.386.094	2.918.800
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-422.714.785	-422.994.085	-279.300
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-19.247.491	-16.607.991	2.639.500
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0	0	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0	0	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0	0	0
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-19.247.491	-16.607.991	2.639.500

Veränderung HH-Satzung Finanzhaushalt

	Finanzhaushalt	HH-Entwurf	HH endgültig	Differenz
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	393.588.334	396.507.134	2.918.800
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-392.949.235	-393.198.835	-249.600
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	639.099	3.308.299	2.669.200
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	29.863.702	34.463.702	4.600.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-63.456.600	-63.456.600	0
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-33.592.898	-28.992.898	4.600.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-32.953.799	-25.684.599	7.269.200
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	22.787.393	15.518.193	-7.269.200
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-3.607.000	-3.607.000	0
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	19.180.393	11.911.193	-7.269.200
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-13.773.406	-13.773.406	0





Zahlungsmittelüberschuss vs. Tilgung

Finanzhaushalt 2026

Tilgung 2026	3.607.000 EUR
Zahlungsmittelüberschuss	3.278.599 EUR

→ Erreichung der Tilgung erhöht beim Regierungspräsidium die Chancen auf Genehmigungsfähigkeit deutlich



Blick auf die Kreditaufnahme 2025 - 2029

- Kreditaufnahme 2026 reduziert sich auf 15,5 Mio. EUR (-7,3 Mio. EUR)
- Kreditaufnahmen bis 2029 reduziert sich auf 104,8 Mio. EUR (-21,1 Mio. EUR)

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten		Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
						Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
19	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vgl. Vorgängen für Investitionen	23.534.450	15.518.193	0	32.517.110	31.183.615	25.571.301
20	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftl. vgl. Vorgängen für Investitionen	-3.082.000	-3.607.000	0	-3.630.000	-4.809.000	-6.063.000
21	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	20.452.450	11.911.193	0	28.887.110	26.374.615	19.508.301
22	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-3.787.468	-13.773.406	-158.332.000	-7.581.400	-27.557.900	-23.843.600



Vielen Dank!

GR 17.12.2025