

**Beratungsvorlage:**

<input type="checkbox"/> der öffentlichen ORW-Sitzung	TOP	am
<input type="checkbox"/> der öffentlichen ORE-Sitzung	TOP	am
<input type="checkbox"/> der öffentlichen BA-Sitzung	TOP	am
<input checked="" type="checkbox"/> der öffentlichen GR-Sitzung	TOP 2.3	am 27.01.2026

**TOP:****Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2026 sowie der mittelfristigen Finanzplanung 2026 bis 2029****Sachverhalt:**

Der Haushaltsplan ist für die Wirtschaftsführung der Gemeinde die maßgebende Zusammenstellung der veranschlagten Einzahlungen und voraussichtlich zu leistenden Auszahlungen. Darüber hinaus stellt der Haushaltsplan die zu erwartenden Erträge und Aufwendungen dar.

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2026 sieht im Ergebnishaushalt ordentliche Erträge in Höhe von 11.756.180 € sowie ordentliche Aufwendungen in Höhe von 13.026.580 € vor. Das ordentliche Ergebnis weist somit ein Defizit von 1.270.400 aus.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen im Finanzhaushalt 11.534.710 €. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sehen im Finanzhaushalt einen Betrag in Höhe von 12.146.380 € vor. Somit kann in der Haushaltsplanung mit einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 611.670 € geplant werden.

Im investiven Bereich ergeben sich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.365.500 €. Der Planentwurf sieht Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 4.664.500 € vor.

Im Rahmen der Finanzierungstätigkeit sind Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen) in Höhe von 2.000.000 € sowie Auszahlungen in Höhe von 6.000 € vorgesehen.

Beigefügt ist der komplette Haushaltsplan samt Vorbericht.

Die wesentlichen Informationen zum Ergebnishaushalt werden ab Seite 10 der Anlage erläutert.

Der textliche Teil zu den Investitionen ist ab Seite 22 dargestellt, eine kompakte Übersicht zu den Investitionen ist ab Seite 264 beigefügt.

Der Stellenplan ist ab Seite 267 aufgeführt.

**Beschlussvorschlag:**

Der Gemeinderat beschließt die Haushaltssatzung samt Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 sowie den Finanzplan und die dazugehörigen Investitionen 2026 bis 2029 gemäß der beigefügten Anlage.

# **Haushaltsplan**

**2026**



# **Gemeinde Stegen**

Landkreis Breisgau-  
Hochschwarzwald





Inhaltsverzeichnis	Seitenzahl
<b>1. Haushaltssatzung</b>	<b>4</b>
<b>2. Vorbericht</b>	<b>6</b>
2.1 Strukturdaten Gemeinde Stegen	6
2.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023	7
2.3 Überblick über das Haushaltsjahr 2024	8
2.4 Ergebnishaushalt 2026	10
2.5 Finanzhaushalt 2026	21
2.6 Veränderung Finanzierungsmittelbestand	23
2.7 Entwicklung der Verschuldung	24
2.8 Verpflichtungsermächtigungen	24
2.9 Mittelfristige Finanzplanung	24
2.10 Darstellung ausgewählter Finanzbereiche	26
2.11 Schlussbetrachtung	28
<b>3. Haushaltsplan</b>	<b>29</b>
3.1 Gesamtergebnishaushalt	30
3.2 Gesamtfinaanzaushalt	31
3.3 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	33
3.4 Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen und Infrastruktur	76
3.5 Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	254
3.6 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	262
3.7 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	264
<b>4. Anlagen</b>	<b>266</b>
4.1 Stellenplan	267
4.2 Entwicklung der Liquidität	270
4.3 Innere Darlehen	271
4.4 Übersicht über die Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten	272
4.5 Verpflichtungsermächtigungen	274
4.6 Rücklagen	274
4.7 Rückstellungen	275
4.8 Schuldenstand	275
4.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	277
4.10 Haushaltsvermerke	278
4.11 Kommunalen Finanzausgleich	281
<b>5. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung</b>	<b>284</b>
<b>6. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung</b>	<b>300</b>



## 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Stegen für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Stegen am 27. Januar 2026 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	11.756.180 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-13.026.580 €
<b>1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	<b>-1.270.400 €</b>
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
<b>1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
<b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	<b>-1.270.400 €</b>

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	11.534.710 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-12.146.380 €
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	<b>-611.670 €</b>
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.365.500 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-4.664.500 €
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	<b>-3.299.000 €</b>
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	<b>-3.910.670 €</b>
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.000.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	6.000 €
<b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	<b>1.994.000 €</b>
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	<b>-1.916.670 €</b>



---

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 2.000.000 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 4.102.000 €

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.000.000 €

Stegen, den 27. Januar 2026

Fränzi Kleeb  
Bürgermeisterin

Katharina Kuhn  
Rechnungsamt

## 2. Vorbericht

Gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde geben.

### 2.1 Strukturdaten

Entwicklung der Einwohnerzahl

Entwicklung der Einwohnerzahl der Gemeinde Stegen (Basis Zensus 2022)

Fortschreibung zum 30.06.2025	4.418 (ohne Internatsschüler)
Fortschreibung zum 30.06.2025	4.460 (inkl. 75% Internatsschüler)

Gemarkungsfläche	2.632 ha
------------------	----------

### Finanzausgleichdaten

Bezeichnung	2025 EUR	2026 (vorläufig) EUR
Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)	4.159.925	4.719.290
Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)	7.257.093	8.567.214
Schlüsselzahl (§ 5 FAG)	4.226.878	3.847.924
Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)	6.943.835	7.517.455
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.535,23	1.685,53

## 2.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde durch den Gemeinderat in der öffentlichen Sitzung am 28. November 2023 beschlossen.

Im Ergebnishaushalt waren ordentliche Erträge in Höhe von 10.670.900 € und ordentliche Aufwendungen mit einem Betrag von 11.767.400 € geplant. Hinsichtlich des veranschlagten ordentlichen Ergebnisses ergab sich für das Haushaltsjahr 2024 dementsprechend ein Fehlbetrag in Höhe von 1.096.500 €. Demgegenüber stand ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 650.000 € durch geplante Grundstücksverkäufe. Womit sich ein negatives Gesamtergebnis in Höhe von 446.500 € ergab.

Im Finanzhaushalt waren Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 10.438.390 € eingeplant. Dem standen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.027.700 € gegenüber. Dadurch ergab sich ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von 589.310 €.

Der Haushalt 2024 sah Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.041.500 € vor. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit waren mit 4.220.500 € veranschlagt. Dementsprechend ergab sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 1.179.000 €.

Kreditaufnahme war nicht vorgesehen. Insgesamt war eine Verminderung des Finanzierungsmittelbestandes in Höhe von 1.768.310 € geplant.

Im Einzelnen ergeben sich für den Ergebnishaushalt folgende vorläufigen Rechnungsergebnisse.

Die ordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2024 stellen sich voraussichtlich wie folgt dar.

lfd Nr.		Ordentliche Erträge (Gesamthaushalt)	Ansatz 2024 EUR	Vor. Ergebnis 2024 EUR
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.797.830	5.147.065
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.333.200	4.236.994
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	232.510	200.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	353.010	439.291
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	362.750	306.740
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.400	336.807
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	120.450	156.904
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	126.750	95.589
11	=	Ordentliche Erträge	10.670.900	11.044.799

Dem stehen im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich folgende ordentliche Aufwendungen gegenüber.

lfd Nr.		Ordentliche Aufwendungen (Gesamthaushalt)	Ansatz 2024 EUR	Vor. Ergebnis 2024 EUR
12	-	Personalaufwendungen	2.227.330	2.206.237
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.178.635	1.582.768
15	-	Abschreibungen	739.700	730.001
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.000	2.998
17	-	Transferaufwendungen	6.060.740	5.888.448
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	556.995	791.781
19	=	Ordentliche Aufwendungen	11.767.400	11.202.233

Entsprechend des vorläufigen Rechnungsergebnisses sind im Ergebnishaushalt Mehrerträge in Höhe von rund 374.000 € zu erwarten. Diese sind überwiegend auf Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer zurückzuführen.

Zusätzlich werden geringere Aufwendungen gegenüber der Haushaltsplanung von etwa 565.000 € erwartet.

Ein außerordentliches Ergebnis konnte in 2024 nicht erzielt werden, da die geplanten Grundstücksverkäufe nicht erfolgt sind.

Der voraussichtlich erwirtschaftete Verlust 2024 beträgt rund 157.000 €.

### 2.3 Überblick über das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde durch den Gemeinderat in der öffentlichen Sitzung am 21. Januar 2025 beschlossen.

Im Ergebnishaushalt waren ordentliche Erträge in Höhe von 11.517.210 € und ordentliche Aufwendungen mit einem Betrag von 12.557.970 € geplant. Hinsichtlich des veranschlagten ordentlichen Ergebnisses ergab sich für das Haushaltsjahr 2025 dementsprechend ein Fehlbetrag in Höhe von 1.040.760 €.

Im Finanzhaushalt waren Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.293.940 € eingeplant. Dem standen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.687.670 € gegenüber. Dadurch ergab sich ein Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von 393.730 €.

Der Haushalt 2025 sah Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 478.800 € vor. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit waren mit 3.811.400 € veranschlagt. Dementsprechend ergab sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 3.332.600 €.

Kreditaufnahme war nicht vorgesehen. Insgesamt war eine Verminderung des Finanzierungsmittelbestandes in Höhe von 3.726.330 € geplant.

Im Einzelnen ergeben sich für den Ergebnishaushalt folgende vorläufigen Rechnungsergebnisse.

Die ordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2025 stellen sich voraussichtlich wie folgt dar.

lfd Nr.		Ordentliche Erträge (Gesamthaushalt)	Ansatz 2025 EUR	Vor. Ergebnis 2025 EUR
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.049.600	5.371.183
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.826.200	4.921.415
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	223.270	210.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	501.850	565.089
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	352.400	325.704
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.090	326.403
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	145.050	182.127
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	103.750	151.843
11	=	Ordentliche Erträge	11.517.210	12.053.763

Dem stehen im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich folgende ordentliche Aufwendungen gegenüber.

lfd Nr.		Ordentliche Aufwendungen (Gesamthaushalt)	Ansatz 2025 EUR	Vor. Ergebnis 2025 EUR
12	-	Personalaufwendungen	2.456.310	2.428.446
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.188.920	1.730.741
15	-	Abschreibungen	870.300	810.005
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.500	2.513
17	-	Transferaufwendungen	6.404.930	6.066.099
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	634.010	515.965
19	=	Ordentliche Aufwendungen	12.557.970	11.553.768

Entsprechend des vorläufigen Rechnungsergebnisses sind im Ergebnishaushalt Mehrerträge in Höhe von rund 536.000. € zu erwarten.

Diese ergeben sich aus Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbesteuer (+321 TEUR), den Schlüsselzuweisungen (+46 TEUR) und erhöhten Benutzungsgebühren vor allem im Bereich der Flüchtlingsversorgung. Diesem Mehraufwand stehen auch erhöhte Kosten im Bereich der Aufwendungen entgegen.

Zudem werden Minderaufwendungen gegenüber der Haushaltsplanung von etwa rd. 1 Mio. € erwartet. Diese ergeben sich im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen im Bereich der Personalkosten (ca. 27.000 €), der Transferaufwendungen (ca. 338.000 €) und der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 458.000 €). Auch die Abschreibungen fallen geringer aus, da für den neuen Kindergarten keine Container angeschafft wurden und somit die Investition in die Folgejahre fällt.

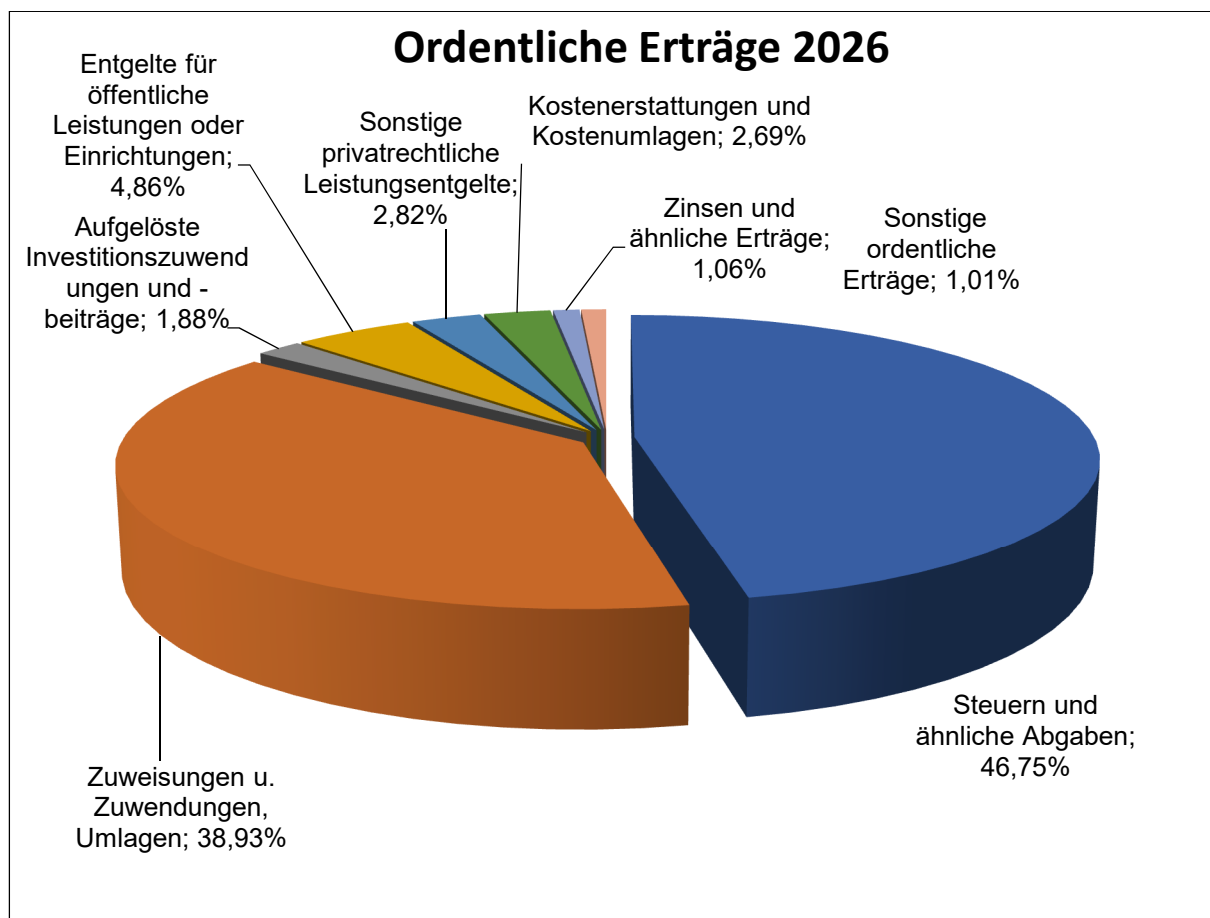
Ursprünglich war im Ergebnishaushalt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.040.760 € veranschlagt. Entsprechend des vorläufigen Ergebnisses wird das ordentliche Ergebnis bei rund 500.000 € liegen.

Der geplante Kindergartenneubau in Modulbauweise konnte nicht durchgeführt werden, ab 2026 werden Haushaltsmittel für einen Massivbau eingestellt. Darüber hinaus konnten auch andere geplante Maßnahmen nicht oder nicht vollständig umgesetzt werden. Diese Maßnahmen wurden im Haushaltsplan 2025 wieder eingestellt.

## 2.4 Ergebnishaushalt

Der Haushaltsplan 2026 sieht folgende ordentliche Erträge vor.

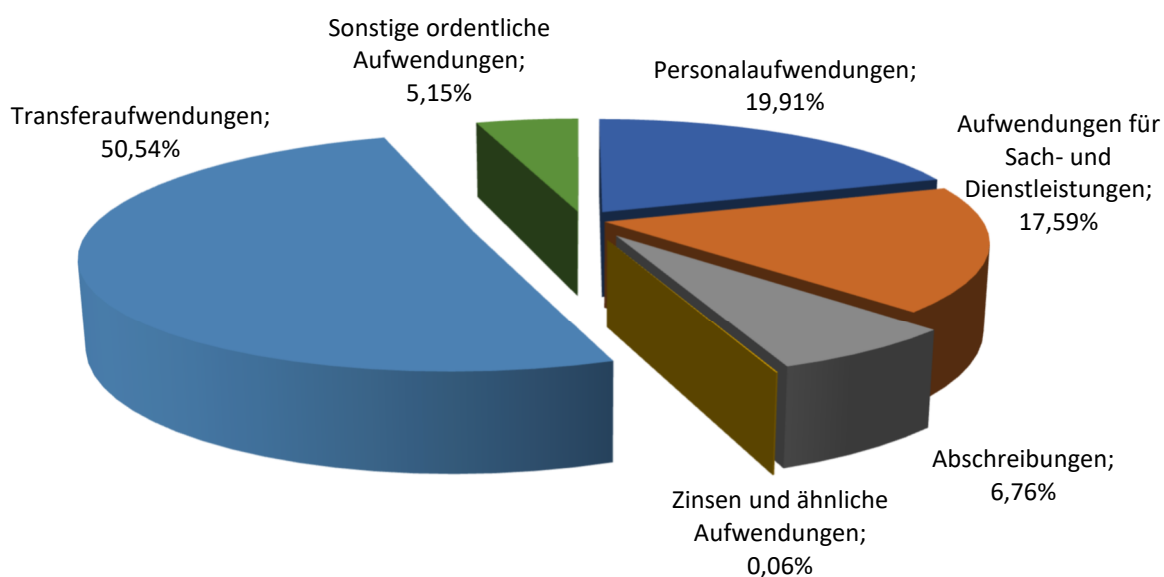
Ifd Nr.		Ordentliche Erträge (Gesamthaushalt)	Vor. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.204.300	5.049.600	5.495.500
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.305.167	4.826.200	4.576.180
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	200.000	223.270	221.470
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	439.291	501.850	571.050
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	306.740	352.400	331.650
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.807	315.090	316.530
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	156.904	145.050	125.050
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	95.589	103.750	118.750
11	=	Ordentliche Erträge	11.044.799	11.517.210	11.756.180



Der Haushaltsplan 2026 sieht folgende ordentliche Aufwendungen vor.

Ifd Nr.		Ordentliche Aufwendungen (Gesamthaushalt)	Vorl. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
12	-	Personalaufwendungen	2.206.237	2.456.310	2.593.240
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.582.768	2.188.920	2.291.250
15	-	Abschreibungen	730.001	870.300	880.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.998	3.500	8.000
17	-	Transferaufwendungen	5.888.448	6.404.930	6.583.140
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	791.781	634.010	670.750
19	=	Ordentliche Aufwendungen	11.202.233	12.557.970	13.026.580

### Ordentliche Aufwendungen 2026



### 2.4.1 Ordentliche Erträge

Nachstehend werden die ordentlichen Erträge im Einzelnen aufgeführt.

Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Grundsteuer A	30.132	25.500	27.000
Grundsteuer B	454.649	470.000	480.000
Gewerbsteuer	1.269.415	960.000	1.200.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.072.335	3.209.000	3.366.300
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	113.881	115.100	140.100
Hundesteuer	13.185	13.300	14.000
Fremdenverkehrsbeiträge	2.326	3.000	3.000
Sonstige steuerähnliche Erträge	1.735	1.700	1.650
Leistungen nach d. Familienleistungs- ausgleich (§ 29 FAG)	246.642	252.000	263.450
<b>Gesamterträge</b>	<b>5.204.300</b>	<b>5.049.600</b>	<b>5.495.500</b>

Bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben ist im Haushaltsjahr 2026 mit einer Steigerung von 8 % (445.900 €) gegenüber den Ansätzen des Vorjahres zu rechnen.

#### 2.4.1.1 Grundsteuer

Die Realsteuerhebesätze der Gemeinde Stegen wurden auf Grund des ab dem 1.1.2025 gültigen Grundsteuergesetzes für Baden-Württemberg neu berechnet. Durch die neue Gesetzeslage kommt es zu Verschiebungen innerhalb der Grundsteuerarten und damit auch zu Verschiebungen der Einnahmen. Die Grundsteuer A ist mit einem Hebesatz von 420% und die Grundsteuer B mit 185% für 2025 beschlossen worden und wird in 2026 beibehalten.

Der aktuelle Ansatz innerhalb der Grundsteuer B wurde leicht angepasst, dies ergibt sich auf Grund der Einnahmen 2026 inkl. des Neubaugebietes.

#### 2.4.1.2 Gewerbsteuer

Wegen der direkten Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Konjunktur unterliegen der Planansatz und das Rechnungsergebnis im Bereich der Gewerbsteuer Schwankungen. Auf Grundlage der aktuellen Gewerbesteuerermessbescheide für das Jahr 2025 und den IST-Zahlen 2025 werden Gewerbesteuererträge in Höhe von 1.200.000 € eingeplant.

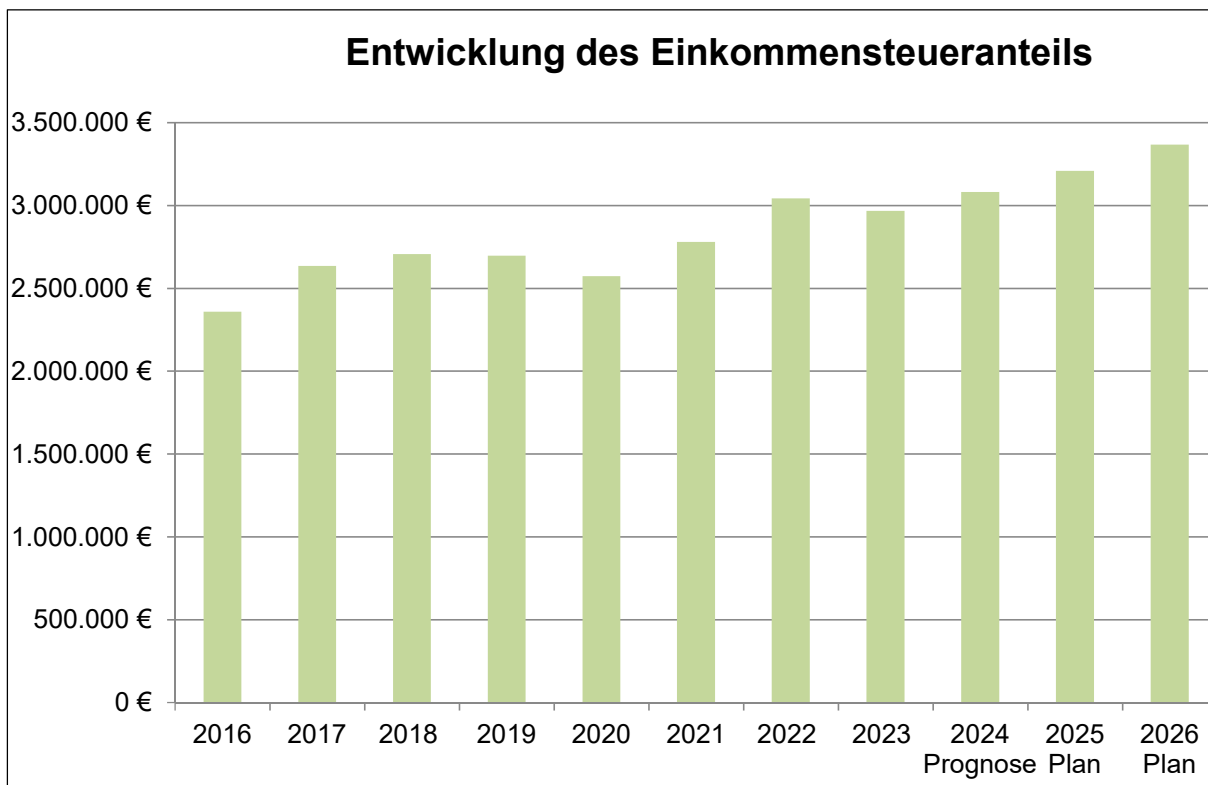
### 2.4.1.3 Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer

Der Haushaltsplan und die Mittelfristige Finanzierung wurden auf Basis der Fortschreibung der Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung für die Jahre 2026 ff. vom 11.11.2025, dem Testbescheid des Statistischen Landesamtes vom 10.11.2025 sowie der Oktober-Steuerschätzung erstellt.

Den Ergebnissen der 169. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom 21. bis 23.10.2025 zufolge wurde als wesentliche Steuerrechtsänderung das Gesetz für ein steuerliches Investitionsprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes Deutschland erstmalig berücksichtigt. Ergänzend wurde die Steuerschätzung Mai um das Steueränderungsgesetz 2025, das Mindeststeueranpassungsgesetz und das Betriebsrentenstärkungsgesetz angepasst. Für das Jahr 2025 rechnen die Steuerschätzer mit Steuereinnahmen aller staatlichen Ebenen in Höhe von 990,7 Mrd. Euro.

Bezeichnung	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Erläuterung
Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.209.000	3.366.300	Erhöhung des EK-Anteils für BW von auf 8,518 Mrd. €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	115.100	140.100	Erhöhung des USt-Anteils auf 1,431 Mrd. €

Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer im Verlauf der Jahre 2016 bis 2026 wird in der nachstehenden Grafik dargestellt.



#### 2.4.1.4 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.798.165	3.174.000	2.820.000
Investitionspauschale	626.301	719.000	770.000
Zuweisungen vom Land sonstige Allg.	33.132	0	0
Zuweisungen vom Bund für laufende Zwecke	0	17.500	0
Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	820.908	867.010	946.440
davon: Kindergartenlastenausgleich (§ 29 FAG)	694.277	716.600	817.800
Zuweisungen Gemeinde / Gemeindeverbände	23.861	38.540	38.140
Zuweisungen lfd. Zwecke v. Privaten	51	200	100
Zuweisungen lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	2.750	9.950	1.500
<b>Gesamterträge</b>	<b>4.305.167</b>	<b>4.826.200</b>	<b>4.576.180</b>

Die Zuweisungen und Zuwendungen sowie Umlagen liegen mit 4.576.180 deutlich unter dem Vorjahresniveau.

Die Schlüsselzuweisungen vom Land sinken um 354.000 €, ein Teil hiervon ist auf die verbesserte Steuerkraftquote der Gemeinde sowie auf die Neuberechnung der Einwohnerzahlen nach Zensus 2022 zurückzuführen (siehe Anlage 4.11).

Im Bereich des Kindergartenlastenausgleiches ergeben sich Mehrerträge in Höhe von etwa 101.200 € gegenüber dem Vorjahr. Dies ist vor allem auf die Stichtagsbetrachtung und erhöhte Zuweisungsbeträge pro Kind zurückzuführen.

Die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke sind von den förderfähigen Maßnahmen abhängig.

#### 2.4.1.5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für Verwaltungshandlungen erhebt die Gemeinde Gebühren gemäß den derzeit geltenden Satzungen. Bei diesen Positionen ergeben sich voraussichtliche Erträge in Höhe von 570.050 €. Der Ansatz steigt gegenüber dem Vorjahr nochmals an, da unterjährig in 2025 die Aufnahme an Geflüchteten und Asylsuchenden deutlich angestiegen ist. Analog hierzu steigen auch die Aufwendungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Verwaltungsgebühren	51.342	41.700	48.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	340.503	407.150	470.050
Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 - 3 Jahren	30.434	22.660	35.000
Zweckgebundene Abgaben	17.012	17.000	17.000
<b>Gesamterträge</b>	<b>439.291</b>	<b>488.510</b>	<b>570.050</b>

#### 2.4.1.6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind Mittel in Höhe von 331.650 € eingeplant. Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus der Vermietung von gemeindeeigenen Wohnungen sowie den Einspeisevergütungen der vier Photovoltaikanlagen und den Einnahmen des Forstbetriebes zusammen. Die Einnahmen des Forstbetriebes sind 2026 rückläufig.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Mieten und Pachten	122.522	193.500	198.500
Erträge aus Verkauf	161.029	135.900	108.150
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.190	23.000	25.000
<b>Gesamterträge</b>	<b>306.740</b>	<b>352.400</b>	<b>331.650</b>

#### 2.4.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Umlagen wird ein Betrag von 316.530 € veranschlagt. In diesem Ansatz sind insbesondere Erstattungen von verbundenen Unternehmen (Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung) beinhaltet.

#### 2.4.1.8 Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge bleiben konstant, da die Gemeinde seit Ende 2023 das Zinsniveau nutzt und aktuell 7 Mio. € fest angelegt hat. Zudem hat der Gemeindehaushalt Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Wasserversorgung und die Abwasserbeseitigung vergeben, wodurch Zinserträge erzielt werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Zinsertrag von verb. Unternehmen, Sondervermögen	9.232	15.000	15.000
Zinsertrag von Kreditinstituten	147.599	110.000	110.000
Erträge aus Gewinnanteilen an verb. Unternehmen	15	0	0
Sonstige Erträge	59	50	50
<b>Gesamterträge</b>	<b>156.904</b>	<b>125.050</b>	<b>125.050</b>

#### 2.4.1.9 Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2026 sind an sonstigen ordentlichen Erträgen 125.050 € eingeplant. Insbesondere sind dies Erträge aus Konzessionsabgaben in Höhe von 115.000 €.

## 2.4.2 Ordentliche Aufwendungen

Anschließend werden die wesentlichen ordentlichen Aufwendungen erläutert.

### 2.4.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalkosten 2026 betragen 2.593.240 € und sind somit um 136.930 € höher als im Vorjahr. Berücksichtigt wurden bei der Personalkostenhochrechnung die Änderungen im Personalbestand sowie eine Tarifsteigerung mit rund 2,8%. Personalveränderungen können dem beigefügten Stellenplan entnommen werden.

### 2.4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen leicht an. Auch in 2026 sind wieder umfangreiche Aufwendungen im Bereich der Straßen, Straßenbeleuchtung und Gewässer eingeplant, welche zum Teil bereits im Jahr 2024 oder 2025 geplant, aber nicht durchgeführt wurden konnten.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	181.424	298.600	529.800
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögen	181.737	266.900	256.000
Erwerb und Unterhaltung von beweglichem Vermögen	147.422	144.480	116.470
Mieten und Pachten	55.428	40.750	39.900
Bewirtschaftung von Grundstücken und baul. Anlagen	447.624	544.250	518.800
Haltung von Fahrzeugen	42.490	46.000	55.700
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	87.980	132.890	113.030
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	438.444	714.550	658.550
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	218	500	3.000
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>1.582.768</b>	<b>2.188.920</b>	<b>2.291.250</b>

### Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen sind im Haushalt 2026 Mittel in Höhe von 529.800 € eingeplant. Aus dem Ansatz werden laufende Unterhaltungsmaßnahmen sowie Sanierungsmaßnahmen finanziert, die nicht dem investiven Bereich zugeordnet werden. Im Haushaltsjahr 2026 sind, neben kleineren Maßnahmen insbesondere die nachfolgend aufgeführten Sanierungen vorgesehen:

Produkt/Kostenstelle	Bezeichnung	Plan 2026 EUR
1124 1203	Schließanlage Haus der Vereine	15.000
1260 0003	Erneuerung Tor Feuerwehr Wittental	15.000
2110 0122	Fenster Grundschule Stegen	2.300
3140 0701	Wasserschaden Flüchtlingshäuser	20.000
3650 0111	Dachreparatur Kindergarten Eschbach	5.000
4241 0101	Brandschutzkonzept Kageneckhalle	10.000
4241 0101	Sanierung Kageneckhalle - Brandschutz und Sicherheitsbeleuchtung	330.000
4241 0102	Malerarbeiten Mehrzweckhalle Eschbach	3.500
5530 0001	Renovierung der Urnenwand	4.000
5730 0101	Toilettensanierung Grillplatz (Start 2025)	4.000

### Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens wurde ein Planansatz in Höhe von 118.700 € festgesetzt. Aus dem Ansatz werden beispielsweise die Unterhaltung der Feld- und Waldwege, die Spielplatzunterhaltung und die Gewässerunterhaltung finanziert.

Weitere wichtige Bestandteile dieser Kostengruppe sind die Straßenunterhaltung sowie die Beleuchtung der Straßen, Wege und Plätze. Im Jahr 2026 werden u.a. Ersatzleuchten für die Straßenlaternen benötigt (10.000 €) und der Generalentwässerungsplan (20.000 €) begonnen. Der Generalentwässerungsplan muss bis 2028 erstellt werden und wird in Summe ca. 85.000 € kosten. Die umfangreichsten Maßnahmen betreffen die Böschungssanierung Obertal (115.000 €) und die Straßensanierung Scherlenzendobel mit ca. 37.000 €.

### Erwerb und Unterhaltung von beweglichem Vermögen

Für den Erwerb und die Unterhaltung von beweglichem Vermögen in den verschiedenen Verwaltungsbereichen ist ein Planansatz von 116.470 € vorgesehen.

### Mieten und Pachten

Für Mieten und Pachten sind im Haushaltsjahr 2026 Aufwendungen in Höhe von 39.900 € eingeplant.

### Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen

Für die Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Gebäude und Einrichtungen ist ein Planansatz in Höhe von 518.800 € vorgesehen. Darin berücksichtigt wurden die sich weiterhin auf einem hohen Niveau befindenden Kosten für die Lieferung von Energie (Strom, Gas, Öl, Pellets) sowie Kosten durch externe Dienstleistungen.

### Haltung von Fahrzeugen

Für die Unterhaltung des gemeindeeigenen Fuhrparkes sind Aufwendungen in Höhe von 55.700 € geplant. Dies umfasst insbesondere Reparatur- und Treibstoffkosten und orientieren sich sonst an den tatsächlichen Kosten 2025.

### Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Hierunter fallen die u.a. EDV-Kosten (142.500 €), der Betriebsaufwand (121.950 €), Dienstleistungen Dritter (300.200 €), das Gesundheitsmanagement (33.000 €) sowie Lehr- und Lernmittel (34.300 €).

### 2.4.2.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen werden hochgerechnet. Die Summe der Abschreibungen beläuft sich in 2026 auf ca. 880.200 €. Die jährlichen Anstiege spiegeln die Investitionen in den vorangegangenen Jahren wider.

### 2.4.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für das Jahr 2026 sind für Zinsen und ähnliche Aufwendungen Planansätze in Höhe von 8.000 € vorgesehen. Der Anstieg ist der geplanten Darlehensaufnahme gegen Ende 2026 zuzuschreiben.

### 2.4.2.5 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Jahr 2026 insgesamt auf 6.583.140 €

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Zuweisungen (an verschiedene Bereiche)	22.025	34.300	53.300
Zuschüsse (an verschiedene Bereiche)	1.529.530	1.875.630	1.732.940
Umlagen (an verschiedene Bereiche)	4.336.893	4.495.000	4.796.900
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>5.888.448</b>	<b>6.404.930</b>	<b>6.583.140</b>

Die Transferaufwendungen werden im Folgenden detaillierter erläutert.

#### Zuschüsse (an verschiedene Bereiche)

Die Haushaltsansätze für Zuschüsse an verschiedene Bereiche beinhalten insbesondere Mittel für den Betrieb von kirchlichen und sonstigen Kindertageseinrichtungen.

Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
2110 0131	Kernzeitbetreuung	39.478	95.000	108.920
3650 1101	Kindergarten St. Michael	892.856	974.500	1.000.000
3650 1102	Kindergarten im BBZ (Caritas)	116.354	129.180	103.100
3650 1103	Interkommunaler Kostenausgleich	58.757	70.000	70.000
3650 1104	Waldkindergarten Stegen (KiBiDs)	238.476	270.600	273.420
3650 1105	Kindergarten Nadelhof	0	130.000	0
3650 1201	Kindertagespflege von 0 - 6 Jahren	23.019	15.000	15.000

Für den geplanten Kindergarten fallen voraussichtlich erst ab 2027 Kosten im Ergebnishaushalt an, da entgegen der Annahme im vergangenen Jahr, hier ein Neubau entsteht.

Die Zuschüsse an die Kindergärten steigen jährlich deutlich an.

#### Umlagen (an verschiedene Bereiche)

Die Umlagen an verschiedene Bereiche gehören zu den großen Aufwandspositionen des Ergebnishaushaltes. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage ergibt sich aus der Kombination des gewählten Gewerbesteueransatzes und dem Hebesatz zur Gewerbesteuerumlage. Die Finanz-

ausgleichsumlage und die Kreisumlage werden auf Grundlage der Steuerkraftsumme des Jahres 2024 und den entsprechenden Hebesätzen (Kreisumlage: 39,93 v.H.; Finanzausgleichumlage 22,1 v.H.) berechnet.

<b>Bezeichnung</b>	<b>vorl.Ergebnis 2024 EUR</b>	<b>Plan 2025 EUR</b>	<b>Plan 2026 EUR</b>
Gewerbesteuerumlage	145.439	110.000	123.500
Finanzausgleichumlage	1.650.142	1.622.000	1.661.400
Kreisumlage	2.537.933	2.753.000	3.001.700
sonstige Umlagen	3.152	10.000	10.000
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>4.336.666</b>	<b>4.495.000</b>	<b>4.796.600</b>

Allgemein lässt sich festhalten, dass die Umlagen in den kommenden Jahren weiter ansteigen werden.

Die Gewerbesteuerumlage fällt für das Haushaltsjahr 2026 höher aus als in den Vorjahren, da wir gestiegene Gewerbesteuereinnahmen für die vorangegangenen Jahre verzeichnen können. Die hohen Gewerbesteuereinnahmen wirken sich ebenfalls auf die Kreisumlage und die Finanzausgleichumlage aus, da die Berechnungsgrundlage die Einnahmen 2024 darstellen. Die Kreisumlage steigt um 248.700 €.

#### **2.4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

<b>Bezeichnung</b>	<b>vorl. Ergebnis 2024 EUR</b>	<b>Plan 2025 EUR</b>	<b>Plan 2026 EUR</b>
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.756	16.700	11.700
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	74.508	43.400	62.500
Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	12.693	11.380	11.920
Geschäftsaufwendungen	126.809	163.030	184.800
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	128.531	107.600	106.480
Erstattungen	438.415	291.400	292.950
Sonstiges	68	500	400
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>791.781</b>	<b>634.010</b>	<b>670.750</b>

#### **Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit**

Bei den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit beinhalten Sitzungsgelder der Gemeinde- und Ortschaftsräte sowie Entschädigungen der Ortsvorsteher und Entschädigungen für ehrenamtlich tätige Mitglieder der Feuerwehr Stegen. Weitere Aufwendungen entstehen im Bereich der Jugendarbeit und bei Wahlen.

#### **Steuern, Versicherungen und Schadensfälle**

Bei den Steuern und Versicherungen liegt der Planansatz für das Jahr 2026 bei 106.480 €. 25.000 € betreffen die anfallenden Steuern für die Festgelder.

#### **Erstattungen**

Erstattungen fallen überwiegend im Bereich der Schulsozialarbeit für die Tätigkeit unseres Schulsozialarbeiters an, zudem für FSJler.

### **2.4.3 Ordentliches Ergebnis**

Insgesamt ergeben sich für das Haushaltsjahr 2026 ordentliche Erträge in Höhe von 11.756.180 €. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 13.026.580 € gegenüber. Somit ergibt sich im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von 1.270.400 €.

Ursächlich für den Fehlbetrag sind insbesondere die hohen Aufwendungen. In 2026 steigen erneut die Kreisumlage und die Zuschüsse für die Kindergartenbetreuung deutlich an. Die notwendigen Instandhaltungen (u.a. der Kageneckhalle) belasten den Haushalt zusätzlich. Zudem wurde der Stellenplan zur Erfüllung der zusätzlichen Aufgaben im Bereich der Digitalisierung aufgestockt. Zuschüsse für den neuen Kindergarten wird die Gemeinde Stegen frühestens 2029 erhalten. Die hohen Abschreibungen belasten zudem jedes Jahr das ordentliche Ergebnis.

Insgesamt ergibt sich dadurch eine nach wie vor schwierige Haushaltslage, welche trotz aller Versuche, Mittel einzusparen, einen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt ausweist.

Wie bereits beschrieben, übersteigen die Aufwendungen die Erträge, womit die Gemeinde Stegen den gesetzlichen Haushaltsausgleich nach dem NKHR zunächst nicht erreichen kann. Aufgrund der Ergebnisverbesserung in den Jahren 2020 bis 2023, sowie 2025 steht jedoch eine Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zum Ausgleich zur Verfügung.

Die Verwaltung ist um eine wirtschaftliche und sparsame Haushaltsführung bemüht. Stabile wirtschaftliche Rahmenbedingungen sind dafür aber unabdingbar.

Die zukünftige Herausforderung für die Gemeinde Stegen wird weiterhin der strukturelle Ausgleich des Ergebnishaushaltes sein. Auch in Stegen werden künftig Sparmaßnahmen nicht vermieden werden können. Vor dem Hintergrund zunehmender Pflichtaufgaben wird zu überlegen sein, ob und wie Einsparungen bei den Freiwilligkeitsleistungen und Pflichtaufgaben der Gemeinde noch erfolgen können.

### **2.4.4 Außerordentliche Erträge**

Im Haushaltsjahr 2026 sind keine außerordentlichen Erträge geplant.

### **2.4.5 Außerordentliche Aufwendungen**

Im Haushaltsjahr sind 2026 keine außerordentlichen Aufwendungen vorgesehen.

### **2.4.6 Sonderergebnis**

Es ist kein Sonderergebnis geplant.

### **2.4.7 Gesamtergebnis**

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis. Da kein Sonderergebnis veranschlagt wird, weist das Gesamtergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 1.270.400 € aus.

## 2.5 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit dargestellt. Ebenfalls wird die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes abgebildet. Der Gesamtfinanzhaushalt stellt sich wie folgt dar.

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>	<b>Plan 2026 EUR</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.534.710
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.146.380
<b>Saldo</b>	<b>-611.670</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.365.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.664.500
<b>Saldo</b>	<b>-3.299.000</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.000
<b>Saldo</b>	<b>1.994.000</b>
<b>Veränderung Zahlungsmittelbestand</b>	<b>-1.916.670</b>

### 2.5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Höhe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 11.534.710 €.

### 2.5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auf 12.146.380 € beziffert.

Die Summe der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit spiegelt den Mittelabfluss des Gesamtergebnishaushaltes wider.

### 2.5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Planjahr 1.365.500 € und werden nachstehend detailliert dargestellt.

#### 2.5.3.1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Für investive Maßnahmen können auch Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten eingeholt werden.

Im Einzelnen sind folgende Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vorgesehen.

Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Plan 2025 EUR
1124 1202	Umbau Rathaus	660.000
1260 0004	Sirene Feuerwehrhaus Wittental	3.500
5110 0002	Ortskernsanierung - 5. BA Schulstraße -	72.000
	<b>Summe Investitionszuwendungen</b>	<b>735.500</b>

### 2.5.3.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

keine

### 2.5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden 4.664.500 € für das Haushaltsjahr 2026 eingeplant. Sie werden im Folgenden näher erläutert.

#### 2.5.4.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 322.500 € vorgesehen.

#### 2.5.4.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen im Haushaltsjahr 2026 betragen 4.178.000 €.

Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Plan 2026 EUR
1124 1202	Umbau Rathaus Stegen	1.100.000
1133 0001	Baukosten Nadelhof	10.000
2110 0112	Anbau Schule / OV Planungskosten	10.000
2110 0112	Spielgeräte Spielplatz Schule Eschbach	5.000
3620 0001	Skateranlage	12.000
3650 1105	Bau Kindergarten Nadelhof	2.265.000
5110 0002	Straßen- und Entwässerungsplanung Gewerbepark	310.000
5110 0002	Sanierung 5. BA Schulstraße	120.000
5310 0003	PV Anlage Haus der Vereine	60.000
5310 0006	PV Anlage Flüchtlingsunterkunft Gewerbepark	35.000
5510 0001	Legizaun Spielplatz	4.000
5520 0001	Gewässerverlegung Eschbach	90.000
5520 0001	Gewässer - Ausgleichsmaßnahmen Fohrenbühl	80.000
5530 0001	Friedhof Eschbach - Neugestaltung und Urnengräber	67.000
5530 0001	Friedhof Stegen - Urnengräber	10.000
	<b>Summe Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>4.178.000</b>

### 2.5.4.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Für den Erwerb von beweglichem Vermögen sind im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 53.800 € eingeplant. Nachfolgend sind die Anschaffungen aufgeführt.

Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Plan 2026 EUR
1120 0001	Organisation und EDV - Digitalisierung	6.500
1124 1205	Schließanlage Gebäude Wittental	4.200
1125 0001	Geräte Bauhof	2.500
1260 0001	Brandschutz - u.a. Atemluftflaschen, Saugschlauchprüfgerät	21.500
1260 0004	Feuerwehrhaus/Bürgerhaus Wittental Aufbau einer Sirene (Start 2025)	7.000
2110 0122	Schließanlage Grundschule	4.000
2110 0122	Vitrine und Schrank Grundschule Stegen	4.100
3650 0111	Sonnenschutz Kindergarten Außenanlage	4.000
	<b>Summe Erwerb von bewgl. Sachvermögen</b>	<b>53.800</b>

Zudem fallen 75.200 € für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen an.

### 2.5.4.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen (Ausleihungen)

Im Haushaltsjahr 2025 ist ein Zuschuss in Höhe von 35.000 € an den Eigenbetrieb Wasserversorgung vorgesehen. Mit diesen Mitteln sind Tilgungen für Kredite, welche der Badanova-Beteiligung zugeordnet sind, vorzunehmen.

### 2.5.4.5 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Auszahlungen für die Förderung von Investitionsmaßnahmen sind im Haushaltsplan 2026 keine vorgesehen.

### 2.5.5 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)

Für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € für den Neubau des Kindergartens im Baugebiet Nadelhof geplant.

Diese Höhe der Kreditaufnahme ist von 2 Faktoren abhängig.

Bei Bewilligung zu beantragender Mittel aus dem Ausgleichsstock für den Neubau des Kindergartens verringert sich die Kreditaufnahme.

### 2.5.6 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)

Für die planmäßige Tilgung von Darlehen sind Mittel entsprechend der geplanten Kreditaufnahme gegen Ende 2026 eingeplant.

## 2.6 Veränderung Finanzierungsmittelbestand (Liquidität)

In der kommunalen Doppik nimmt die Entwicklung der Liquidität der Gemeinde eine wesentliche Rolle bei der Beurteilung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde ein. Entsprechend der Planung des Finanzhaushaltes ist von einer Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes in Höhe von 1.916.670 € auszugehen. Dies bedeutet, dass die Liquidität (d.h. die freien Finanzmittel) um diesen Betrag zum Ende des Jahres 2026 abnehmen wird.

Die angelegten Gelder in Höhe von 7 Mio. € werden aber alle unterjährig frei, so dass kein Liquiditätsengpass entsteht.

Die Position der liquiden Mittel kann in Relation mit der kameralen Rücklage gesetzt werden, wobei

die liquiden Mittel im Sinne der kommunalen Doppik auch sogenannte Ermächtigungsübertragungen (ehem. Haushaltsreste) enthalten.

Die liquiden Mittel zum Jahresende 2026 würden somit rund 6.175.000 € betragen.

Die Gemeinde hat aktuell verschiedene Trägerdarlehen an die Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung vergeben, welche bei Bedarf zurückverlangt werden können. In diesem Fall würde die Liquidität der Gemeinde gestärkt.

## **2.7 Entwicklung der Verschuldung (Kernhaushalt)**

Die Verschuldung im Kernhaushalt konnte in den vergangenen Jahren vollständig abgebaut werden. Im Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € geplant. Diese kann reduziert werden, falls Mittel aus dem Ausgleichstock genehmigt werden.

Anmerkung: Der Erwerb von Grundstücken und die Baulanderschließung für die Baulandentwicklung stellt ein kreditähnliches Rechtsgeschäft dar. Der Betrag beläuft sich zum Ende des Jahres voraussichtlich auf 600.000 €. Dieser Betrag ist statisch als Verschuldung auszuweisen, auch wenn hierfür keine Darlehen aufgenommen wurden.

## **2.8 Verpflichtungsermächtigungen**

In der Haushaltssatzung 2026 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.102.000 € vorgesehen. Insofern strahlt dieser Haushalt bereits auf die Haushaltsjahre 2026 und 2027 aus, da die Verwaltung ermächtigt wird, Verpflichtungen für kommende Haushaltsjahre einzugehen.

Der größte Betrag in Höhe von 1.842.000 ist für den Neubau eines Kindergartens geplant. Eine weitere Verpflichtungsermächtigung betrifft den Umbau des Rathauses 1.450.000 €. Der geplante Anbau an die Schule in Eschbach beinhaltet in 2026 nur die Planung, hieraus ergeben sich dann für die Umsetzung des Projektes Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 370.000 €. Ein weiterer Betrag der Ermächtigung (440.000 €) bezieht sich auf die bevorstehende Neugestaltung Gehweg Eschbach/Gewässerverlegung (Am Sommerberg – Hintereschbach). Diese Ermächtigungen waren bereits in den vorangegangenen Haushaltsplänen vorgesehen, wurden aber noch nicht in Anspruch genommen.

## **2.9 Mittelfristige Finanzplanung**

Nachfolgend ist die Berechnung der bedeutendsten Finanzpositionen aufgeführt. Zugrunde liegen die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. vom 11. November 2025, dem Testbescheid des Statistischen Landesamtes vom 10. November 2025, ergänzt um die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung sowie die maßgebenden Einwohnerzahlen des Statistischen Landesamtes vom 30. Juni 2025.

Das voraussichtliche ordentliche Ergebnis beträgt in den Haushaltsjahren:

Haushaltsjahr 2025	- 1.270.400 €
Haushaltsjahr 2026	-1.004.680 €
Haushaltsjahr 2027	-1.078.880 €
Haushaltsjahr 2028	-850.810 €

Im Haushaltsplan 2026 können die Aufwendungen der Gemeinde nicht vollständig erwirtschaftet werden. Die Gemeinden sind aber verpflichtet, mittelfristig das ordentliche Ergebnis auszugleichen. Hierauf ist in den kommenden Jahren das Hauptaugenmerk zu richten. In den Jahren 2027 folgende kann nach jetzigem Stand ebenfalls der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden. Ziel muss es weiterhin sein, den Ergebnishaushalt strukturell dahingehend zu gestalten, dass mindestens ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis erreicht werden kann. Hierzu sind sowohl alle Ertrags- als auch sämtliche Aufwandspositionen zu überprüfen.

Eine weitere wichtige Kennzahl im NKHR ist der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser beträgt voraussichtlich im:

Haushaltsjahr 2026	-611.670 €
Haushaltsjahr 2027	-294.050 €
Haushaltsjahr 2028	-322.750 €
Haushaltsjahr 2029	-150.080 €

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2026 - 2029 negativ. Hier muss in den kommenden Jahren gegengesteuert werden. Der Zahlungsmittelbedarf der Gemeinde Stegen spiegelt wider, dass nach aktueller Planung jedes Jahr im Ergebnishaushalt ein Verbrauch der liquiden Mittel und damit Rücklagen stattfindet. D.h. die Gemeinde kann ihre Ausgaben des Ergebnishaushaltes nicht ausgleichen.

Aktueller Schwerpunkt ist der Bau eines neuen Kindergartens sowie die Rathaussanierung. Diese Investitionen sollen mit Hilfe von Zuschüssen und durch den Verkauf der Baugrundstücke im Nadelhof gedeckt werden. Weitere Investitionen im Bereich der Ortsentwicklung Eschbach sollen in den kommenden Jahren folgen.

Die Sanierung der Ortsmitte Stegen wird mit dem BA 5 Schulstraße und der Sanierung des Rathauses abgeschlossen.

## 2.10 Darstellung ausgewählter Finanzbereiche

### Budget Feuerwehr Stegen

Für die Gesamtwehr Stegen sind folgende Mittel, u.a. für die Neuanschaffung sowie Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen und der Ergänzung von Dienst- und Einsatzkleidung, veranschlagt. Zusätzlich zu diesem Budget wurden noch ergänzende Investitionen für die Feuerwehr eingeplant (21.500€).

Sachkonto	Bezeichnung des Sachkontos	Plan 2026 EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.000,00
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	7.050,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	33.700,00
42610010	Aus- und Fortbildung	27.900,00
42610020	Führerschein Feuerwehr	3.600,00
42610030	Dienst- und Schutzkleidung	26.750,00
42610040	Ärztliche Untersuchung	2.000,00
42710010	EDV-Kosten (Software)	1.200,00
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- u. Dienstleistungen	3.000,00
44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.400,00
44310010	Bürobedarf	2.100,00
44310020	Telekommunikationsaufwand	1.000,00
44310050	Öffentliche Bekanntmachungen / Öff.arbeit / Werbung	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>113.700,00</b>

### Budget Kindergarten Eschbach

Die Ansätze für Beschaffungen, Lehrmittel und Spielzeuge, Lernmittel, Fahrten, Feste, Preise, Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren betragen 13.060 €. Zu diesem Budget kommen noch die Kosten einer FSJ-Stelle hinzu, welche für das Haushaltsjahr berücksichtigt wird. Investitiv wurden zudem 4.000 € geplant.

Sachkonto	Bezeichnung des Sachkontos	Plan 2026 EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.900
42610010	Aus- und Fortbildung	2.300
42710050	Betriebsaufwand	850
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.900
42750000	Lernmittel	2.800
42750030	Fahrten, Feste, Preise	700
44310010	Bürobedarf	800
44310020	Telekommunikationsaufwand	700
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>13.060</b>

## Grundschule Eschbach

Im Ergebnishaushalt sind für die Grundschule Eschbach 23.650 € eingeplant, die von der Schulleitung selbst bewirtschaftet werden (Beschaffungen, Lehrmittel- und Schulbedarf, Lernmittel, Fahrten, Feste, Preise, Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Fahrtkostenersatz, etc.). Zusätzlich wurden Investitionen in Höhe von 5.000 € geplant.

Sachkonto	Bezeichnung des Sachkontos	Plan 2026 EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	800
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.750
42610010	Aus- und Fortbildung	80
42710010	EDV-Kosten (Software)	3.700
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.200
42750000	Lernmittel	6.300
42750030	Fahrten, Feste, Preise	900
44310010	Bürobedarf	1.300
44310020	Telekommunikationsaufwand	1.200
44310030	Porto- und Transportkosten	300
44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	70
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>23.650</b>

## Grundschule Stegen

Für die von der Schule Stegen selbst zu bewirtschaftenden Mittel (Beschaffungen, Lehrmittel- und Schulbedarf, Lernmittel, Fahrten, Feste, Preise, Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Fahrtkostenersatz, etc.) ist ein Betrag von 55.190 € im Planentwurf eingestellt. Zusätzlich wurden Investitionen hin Höhe von 4.100 € geplant.

Sachkonto	Bezeichnung des Sachkontos	Plan 2026 EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	500
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	14.360
42610010	Aus- und Fortbildung	1.500
42710010	EDV-Kosten (Software)	11.500
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	6.500
42750000	Lernmittel	13.500
42750030	Fahrten, Feste, Preise	1.500
44310010	Bürobedarf	3.530
44310020	Telekommunikationsaufwand	2.000
44310030	Porto- und Transportkosten	300
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>55.190</b>

## 2.11 Schlussbetrachtung

Das Jahr 2026 ist geprägt durch hohe Unterhaltungsaufwendungen im Bereich der Gebäude und Straßen, sowie des unbeweglichen Vermögens, insbesondere der Kageneckhalle (Brandschutzkonzept und Sicherheitsbeleuchtung). Aufgrund der Systematik des NKHR sind diese direkt als Aufwand zu verbuchen und stellen keine Investition dar. Die deutliche Steigerung der Energie- und Rohstoffkosten seit 2023 macht sich nicht nur in der direkten Abnahme von Gas, Öl und Strom bemerkbar, sondern wirkt sich auf alle Dienstleistungen aus.

Die erneute Steigerung der Kreisumlage (+248 T€) und die Steigerung der Personalkosten (+137 T€) wirken sich negativ auf das Ergebnis aus. Dazu kommen die steigenden Abschreibungen durch neue Investitionen, wie z.B. die Container Geflüchtete (jährliche Abschreibung 80.000 €). Zudem tragen sinkende Schlüsselzuweisungen (-354 T€) zur Ergebnisverschlechterung bei.

Im Ergebnishaushalt entsteht im Haushaltsjahr 2026 ein Fehlbetrag von 1.270.400 € (ordentliches Ergebnis). Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge, womit die Gemeinde Stegen den gesetzlichen Haushaltsausgleich zunächst nicht erreichen kann. Demgegenüber steht voraussichtlich im Jahr 2028 oder 2029 ein außerordentliches Ergebnis aus Grundstücksverkäufen. Außerdem müssen zeitnah Priorisierungen der geplanten Maßnahmen und eine Erhöhung der Ertragskraft betrachtet werden.

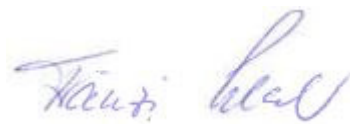
Die Gemeinde Stegen kann auf eine Rücklage aus den vorangegangenen Jahren zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses zurückgreifen.

Der Finanzhaushalt umfasst im Haushaltsjahr 2026 ein Investitionsvolumen von 4.664.500 €. Schwerpunkte sind der Bau eines Kindergartens, die Rathaussanierung, die Friedhofssanierung und die Digitalisierung der Gemeinde.

Insgesamt ist mit einer Abnahme der Liquidität von 1.916.670 € zu rechnen, bei einer Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 €.

Zur Finanzierung des Kindergartens wird die Gemeinde den Ausgleichsstock beantragen. zudem will die Gemeindeverwaltung versuchen Mittel aus dem Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (LuKIFG) zeitnah abzurufen. Nach aktuellem Sachstand stehen der Gemeinde Stegen hieraus rd. 2,99 Mio. € zur Verfügung. Sollten Mittel aus dem Ausgleichsstock oder dem LuKIFG in Anspruch genommen werden können, reduziert oder entfällt die Kreditaufnahme in 2026.

Um weiterhin eine positive Liquidität sicherstellen zu können, wird es im Rahmen einer sparsamen und umsichtigen Haushaltspolitik auch weiterhin notwendig sein, die Ertragskraft des Ergebnishaushaltes zu verbessern und insbesondere zwischen notwendigen und wünschenswerten Investitionsmaßnahmen zu unterscheiden.



Fränzi Kleeb  
Bürgermeisterin



Katharina Kuhn  
Leitung Rechnungsamt

# Gemeinde Stegen 2026





# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

## 3.1 Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
			EUR	EUR	EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.204.300	5.049.600	5.495.500	5.708.150	5.896.850	6.056.540
		30110000 Grundsteuer A	30.132	25.500	27.000	29.000	29.000	29.000
		30120000 Grundsteuer B	454.649	470.000	480.000	500.000	500.000	500.000
		30130000 Gewerbesteuer	1.269.415	960.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.072.335	3.209.000	3.366.300	3.514.500	3.677.700	3.854.390
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	113.881	115.100	140.100	172.500	190.000	166.000
		30320000 Hundesteuer	13.185	13.300	14.000	15.000	15.000	15.000
		30410000 Fremdenverkehrsbeiträge	2.326	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	1.735	1.700	1.650	1.650	1.650	1.650
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	246.642	252.000	263.450	272.000	280.000	287.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.305.167	4.826.200	4.576.180	4.369.080	4.090.480	3.926.680
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	200.000	223.270	221.470	221.470	221.470	221.470
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	439.291	501.850	571.050	582.050	584.660	590.550
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	306.740	352.400	331.650	328.700	330.800	329.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.807	315.090	316.530	307.700	307.700	307.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	156.904	145.050	125.050	60.050	40.050	40.050
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	95.589	103.750	118.750	118.750	118.750	118.750
11	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.044.799</b>	<b>11.517.210</b>	<b>11.756.180</b>	<b>11.695.950</b>	<b>11.590.760</b>	<b>11.591.540</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.206.237	-2.456.310	-2.593.240	-2.628.060	-2.628.520	-2.652.830
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.582.768	-2.188.920	-2.291.250	-1.489.930	-1.404.180	-1.336.280
15	-	Abschreibungen	-730.001	-870.300	-880.200	-932.100	-967.600	-922.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.998	-3.500	-8.000	-48.000	-53.000	-53.000
17	-	Transferaufwendungen	-5.888.448	-6.404.930	-6.583.140	-7.033.300	-7.050.500	-6.960.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-791.781	-634.010	-670.750	-569.240	-565.840	-518.040
19	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.202.233</b>	<b>-12.557.970</b>	<b>-13.026.580</b>	<b>-12.700.630</b>	<b>-12.669.640</b>	<b>-12.442.350</b>
20	=	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>157.434</b>	<b>-1.040.760</b>	<b>-1.270.400</b>	<b>-1.004.680</b>	<b>-1.078.880</b>	<b>-850.810</b>
23	=	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	=	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>157.434</b>	<b>-1.040.760</b>	<b>-1.270.400</b>	<b>-1.004.680</b>	<b>-1.078.880</b>	<b>-850.810</b>
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.040.760	1.270.400	0	0	0



# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

## 3.2 Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.225.338	5.049.600	5.495.500	0	5.708.150	5.896.850	6.056.540
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.168.993	4.826.200	4.576.180	0	4.369.080	4.090.480	3.926.680
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	436.191	501.850	571.050	0	582.050	584.660	590.550
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	295.091	352.400	331.650	0	328.700	330.800	329.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.441	315.090	316.530	0	307.700	307.700	307.700
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	154.804	145.050	125.050	0	60.050	40.050	40.050
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	83.570	103.750	118.750	0	118.750	118.750	118.750
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.462.427</b>	<b>11.293.940</b>	<b>11.534.710</b>	<b>0</b>	<b>11.474.480</b>	<b>11.369.290</b>	<b>11.370.070</b>
10	-	Personalauszahlungen	-2.095.629	-2.456.310	-2.593.240	0	-2.628.060	-2.628.520	-2.652.830
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.549.820	-2.188.920	-2.291.250	0	-1.489.930	-1.404.180	-1.336.280
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-2.933	-3.500	-8.000	0	-48.000	-53.000	-53.000
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-5.888.448	-6.404.930	-6.583.140	0	-7.033.300	-7.050.500	-6.960.000
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-700.661	-634.010	-670.750	0	-569.240	-565.840	-518.040
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.237.491</b>	<b>-11.687.670</b>	<b>-12.146.380</b>	<b>0</b>	<b>-11.768.530</b>	<b>-11.702.040</b>	<b>-11.520.150</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>224.936</b>	<b>-393.730</b>	<b>-611.670</b>	<b>0</b>	<b>-294.050</b>	<b>-332.750</b>	<b>-150.080</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.397	478.800	735.500	0	870.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	630.000	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>136.397</b>	<b>478.800</b>	<b>1.365.500</b>	<b>0</b>	<b>870.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.536	-500.000	-322.500	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.161	-2.589.700	-4.178.000	-4.102.000	-3.762.000	-340.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.321	-165.700	-53.800	0	-255.000	-5.000	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-208.000	-35.000	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-308.000	0	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-40.000	-75.200	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-82.018</b>	<b>-3.811.400</b>	<b>-4.664.500</b>	<b>-4.102.000</b>	<b>-4.017.000</b>	<b>-345.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.379</b>	<b>-3.332.600</b>	<b>-3.299.000</b>	<b>-4.102.000</b>	<b>-3.147.000</b>	<b>-345.000</b>	<b>0</b>



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	279.315	-3.726.330	-3.910.670	-4.102.000	-3.441.050	-677.750	-150.080
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	2.000.000	0	1.842.000	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	-6.000	0	-40.000	-60.000	-60.000
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	1.994.000	0	1.802.000	-60.000	-60.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	279.315	-3.726.330	-1.916.670	-4.102.000	-1.639.050	-737.750	-210.080
		nachrichtlich:							
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	8.885.056	8.091.863	6.175.193	0	0	0



# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

## 3.3 THH1

## Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	29.260	29.260	29.260	29.260	29.260
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.183	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.592	57.100	62.100	62.100	62.100	62.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.674	265.590	256.030	258.700	258.700	258.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	59	50	50	50	50	50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.511	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>271.018</b>	<b>357.300</b>	<b>353.740</b>	<b>356.410</b>	<b>356.410</b>	<b>356.410</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.286.672	-1.505.590	-1.645.500	-1.662.950	-1.647.850	-1.669.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-408.558	-473.000	-402.730	-383.850	-364.000	-367.000
15	-	Abschreibungen	-1	-183.800	-175.400	-183.800	-179.300	-179.300
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.998	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
17	-	Transferaufwendungen	-5.664	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-454.226	-236.870	-251.500	-220.550	-222.500	-175.400
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.158.119</b>	<b>-2.408.060</b>	<b>-2.483.930</b>	<b>-2.459.950</b>	<b>-2.422.450</b>	<b>-2.400.300</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.887.101</b>	<b>-2.050.760</b>	<b>-2.130.190</b>	<b>-2.103.540</b>	<b>-2.066.040</b>	<b>-2.043.890</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	714.200	742.310	747.400	750.400	752.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-136.950	-138.950	-138.950	-138.950	-138.950
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>577.250</b>	<b>603.360</b>	<b>608.450</b>	<b>611.450</b>	<b>613.450</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.887.101</b>	<b>-1.473.510</b>	<b>-1.526.830</b>	<b>-1.495.090</b>	<b>-1.454.590</b>	<b>-1.430.440</b>



**Gemeinde Stegen**  
**THH1**

**Haushaltsplan 2026**  
**Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	58.046	328.040	324.480	0	327.150	327.150	327.150
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.078.703	-2.224.260	-2.308.530	0	-2.276.150	-2.243.150	-2.221.000
3	=	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.020.657</b>	<b>-1.896.220</b>	<b>-1.984.050</b>	<b>0</b>	<b>-1.949.000</b>	<b>-1.916.000</b>	<b>-1.893.850</b>
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	300.000	660.000	0	870.000	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	630.000	0	0	0	0
9	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>1.290.000</b>	<b>0</b>	<b>870.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.536	-500.000	-322.500	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-560.000	-1.110.000	-1.450.000	-1.450.000	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.321	-73.800	-13.200	0	-5.000	-5.000	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-40.000	-75.200	0	0	0	0
16	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.857</b>	<b>-1.173.800</b>	<b>-1.520.900</b>	<b>-1.450.000</b>	<b>-1.455.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>
17	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.857</b>	<b>-873.800</b>	<b>-230.900</b>	<b>-1.450.000</b>	<b>-585.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>
18	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.047.514</b>	<b>-2.770.020</b>	<b>-2.214.950</b>	<b>-1.450.000</b>	<b>-2.534.000</b>	<b>-1.921.000</b>	<b>-1.893.850</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1110</b>	<b>Steuerung</b>



**Produktgruppe**

11.10 Steuerung

**Produkt**

1110 0000 Steuerung

**Kostenstelle**

1110 0001 Steuerung

**Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.10 werden die Führung und Steuerung der Gemeindeverwaltung Stegen abgebildet. Hierzu gehören insbesondere die politischen Gremien der Gemeinde:

- Gemeinderat
- Ortschaftsrat Eschbach
- Ortschaftsrat Wittental

Auch die Vertretung der Gemeinde Stegen durch die Bürgermeisterin ist hier angesiedelt.

Weitere Bestandteile dieser Produktgruppe sind die Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde in den kommunalen Verbänden und die Fassung von Beschlüssen und Zielvereinbarungen durch die politischen Entscheidungsträger.

**Auftragsgrundlage**

Landesverfassung, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Einzelentscheidungen



Gemeinde Stegen  
THH1  
11  
1110

Haushaltsplan 2026  
Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.810	48.600	48.600	50.000	50.000	50.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>51.810</b>	<b>48.600</b>	<b>48.600</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-239.550	-253.300	-257.400	-260.200	-263.200	-263.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.788	-2.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
15	-	Abschreibungen	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
17	-	Transferaufwendungen	-2.160	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.041	-34.070	-46.250	-46.250	-46.250	-46.250
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-300.540</b>	<b>-293.970</b>	<b>-309.550</b>	<b>-312.350</b>	<b>-315.350</b>	<b>-315.350</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-248.730</b>	<b>-245.370</b>	<b>-260.950</b>	<b>-262.350</b>	<b>-265.350</b>	<b>-265.350</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	27.900	27.900	28.700	28.700	28.700
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>27.900</b>	<b>27.900</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-248.730</b>	<b>-217.470</b>	<b>-233.050</b>	<b>-233.650</b>	<b>-236.650</b>	<b>-236.650</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1111</b>	<b>Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.</b>

### **Produktgruppe**

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

### **Produkt**

1111 0000 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

### **Kostenstelle**

1111 0001 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.11 sind alle administrativen und organisatorischen Aufgaben für den Gemeinderat, die Ortschaftsräte und die sonstigen Gremien abgebildet. Hierzu gehören u.a. die Vorbereitung, Begleitung, Nachbereitung der Sitzungen und sonstiger Gremientermine einschließlich der Vorbereitung von Ratsunterlagen und der Veröffentlichung von Informationen.

Darüber hinaus wird die Prüfung von rechtlichen Verfahren sowie die Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung und die Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts diesem Bereich zugeordnet.

### **Auftragsgrundlage**

Landesverfassung, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Einzelentscheidungen

### **Hinweis zum aktuellen Budget**

Aufstockung des Personals um eine 50% Stelle



**Gemeinde Stegen**

**Haushaltsplan 2026**

**THH1**

**Innere Verwaltung**

**11**

**Innere Verwaltung**

**1111**

**Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.769	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.769</b>	<b>4.100</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>	<b>4.300</b>
12	-	Personalaufwendungen	-274.846	-264.900	-339.800	-323.100	-327.800	-330.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.049	-4.600	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-278.894</b>	<b>-274.500</b>	<b>-344.600</b>	<b>-327.900</b>	<b>-332.600</b>	<b>-335.600</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-274.125</b>	<b>-270.400</b>	<b>-340.300</b>	<b>-323.600</b>	<b>-328.300</b>	<b>-331.300</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	27.700	28.900	28.600	28.600	28.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>27.700</b>	<b>28.900</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-274.125</b>	<b>-242.700</b>	<b>-311.400</b>	<b>-295.000</b>	<b>-299.700</b>	<b>-302.700</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1120</b>	<b>Organisation und EDV</b>

### **Produktgruppe**

11.20 Organisation und EDV

### **Produkt**

1120 0000 Organisation und EDV

### **Kostenstelle**

11200001 Organisation und EDV

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.20 sind die Aufgaben der Bereiche Organisation und EDV angesiedelt.

Die Hauptaufgaben des Bereiches EDV sind:

- Installation und Betreuung von Hard- und Software sowie die
- Einweisung, Betreuung und Schulung der Mitarbeitenden im Bereich EDV

Ziel dieser Produktgruppe ist es, die internen Prozesse zu optimieren, um allen Organisationseinheiten beste Arbeitsvoraussetzungen zu schaffen.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Gemeinde Stegen****Haushaltsplan 2026****THH1****Innere Verwaltung****11****Innere Verwaltung****1120****Organisation und EDV**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.751	-70.100	-18.200	-17.700	-17.700	-17.700
15	-	Abschreibungen	0	-14.500	-14.500	-14.500	-10.000	-10.000
17	-	Transferaufwendungen	-227	-300	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.164	-8.300	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	-26.141	-93.200	-41.200	-40.700	-36.200	-36.200
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	-26.141	-93.200	-41.200	-40.700	-36.200	-36.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	-26.141	-93.200	-41.200	-40.700	-36.200	-36.200



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1121</b>	<b>Personalwesen</b>

### **Produktgruppe**

11.21 Personalwesen

### **Produkt**

1121 0000 Personalwesen

### **Kostenstelle**

1121 0001 Personalwesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 11.21 beinhaltet alle Aspekte des Personalmanagements der Gemeinde Stegen.

Hierbei spielt der Bereich der Personalgewinnung und des Personaleinsatzes eine zentrale Rolle, da hierin der Schlüssel zur Sicherstellung der für die Aufgabenerfüllung erforderlichen Kapazität liegt.

Ziel ist somit eine ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung der Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahren. Die Bearbeitung von Personalvorgängen sowie die Beratung der einzelnen Ämter in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen sind dieser Produktgruppe ebenfalls zugeordnet.

Auch der Aufgabenbereich der Aus- und Fortbildung von Verwaltungsmitarbeitern, inkl. Betreuung der Auszubildenden (Verwaltungsfachangestellte, Beamtenanwärter und Praktikanten) wird in dieser Produktgruppe abgebildet.

Weitere Bestandteile der Produktgruppe sind die Erstellung der Bezüge- und Entgeltabrechnungen und das Gebiet des Arbeitsschutzes.

Ziel ist eine gute Arbeitsplatzzufriedenheit innerhalb aller Dienststellen der Gemeinde durch entsprechende Arbeitszeitgestaltung, Entlohnung, Führung und Mitarbeiterentwicklung.

### **Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesbeamtengesetz, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, u.a. personalrechtliche Gesetze, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat



# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1121

Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.505	5.000	5.500	6.000	6.000	6.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.505</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.716	-3.900	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.436	-32.650	-39.050	-39.050	-39.050	-39.050
15	-	Abschreibungen	0	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.206	-19.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-45.358</b>	<b>-59.950</b>	<b>-58.450</b>	<b>-58.450</b>	<b>-58.450</b>	<b>-58.450</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.853</b>	<b>-54.950</b>	<b>-52.950</b>	<b>-52.450</b>	<b>-52.450</b>	<b>-52.450</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-37.853</b>	<b>-54.950</b>	<b>-52.950</b>	<b>-52.450</b>	<b>-52.450</b>	<b>-52.450</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1122</b>	<b>Finanzverwaltung, Kasse</b>

### **Produktgruppe**

11.22 Finanzverwaltung, Kasse

### **Produkt**

1122 0000 Finanzverwaltung, Kasse

### **Kostenstelle**

11220001 Finanzverwaltung, Kasse

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.22 sind alle Dienstleistungen im Bereich Finanzwesen dargestellt.

Zu den Hauptaufgaben dieser Produktgruppe gehören folgende Bereiche:

- Haushaltsplanung
- Erstellung von Jahresabschlüssen
- Controlling
- Festsetzung von Steuern und Gebühren (Erträge bei PG 61.10)
- Buchhaltung
- Kassengeschäfte
- Liquiditätsplanung und -steuerung
- Forderungsmanagement
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Gebührenkalkulation
- Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Im Mittelpunkt der Dienstleistung steht eine kompetente Beratung der Fachämter in allen haushaltsrechtlichen und betriebswirtschaftlichen Fragen.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindegeldbescheidverordnung, KAG, Abgabenordnung, Steuergesetze, Sonstiges bürgerliches und öffentliches Recht, Satzungen, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 1122 0001



## **Gemeinde Stegen**

- Prüfung durch die GPA 35.000 €

## **Haushaltsplan 2026**



# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	81	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.800	66.600	65.800	65.800	65.800	65.800
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	59	50	50	50	50	50
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.388	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>74.328</b>	<b>68.150</b>	<b>67.350</b>	<b>67.350</b>	<b>67.350</b>	<b>67.350</b>
12	-	Personalaufwendungen	-270.359	-272.700	-312.500	-325.700	-295.370	-297.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.608	-46.800	-49.800	-64.800	-44.800	-44.800
15	-	Abschreibungen	-1	-200	-200	-200	-200	-200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.998	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
17	-	Transferaufwendungen	-3.277	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.192	-29.400	-37.300	-2.300	-2.300	-2.300
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-329.435</b>	<b>-355.100</b>	<b>-405.800</b>	<b>-399.000</b>	<b>-348.670</b>	<b>-350.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-255.107</b>	<b>-286.950</b>	<b>-338.450</b>	<b>-331.650</b>	<b>-281.320</b>	<b>-283.150</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	17.800	16.900	19.100	19.100	19.100
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>17.800</b>	<b>16.900</b>	<b>19.100</b>	<b>19.100</b>	<b>19.100</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-255.107</b>	<b>-269.150</b>	<b>-321.550</b>	<b>-312.550</b>	<b>-262.220</b>	<b>-264.050</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1123</b>	<b>Justitiariat</b>

### **Produktgruppe**

11.23 Justitiariat

### **Produkt**

1123 0000 Justitiariat

### **Kostenstelle**

1123 0001 Justitiariat

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Beratung und Unterstützung der Bürgermeisterin, der Amtsleiter, des Gemeinderats und seiner Gremien in wichtigen rechtlichen und rechtspolitischen Fragen ist dieser Produktgruppe zugeteilt.

Ein weiterer Aspekt der Produktgruppe ist der Abschluss und die Verwaltung von Versicherungsverträgen sowie die Geltendmachung von Versicherungsschutz.

### **Auftragsgrundlagen**

Einzelbeschlüsse Gemeinderat / Bürgermeister, Einzelbeauftragung durch die Ämter

**Gemeinde Stegen****Haushaltsplan 2026****THH1****Innere Verwaltung****11****Innere Verwaltung****1123****Justitiariat**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.601	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-49.601	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-49.601	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-49.601	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1124</b>	<b>Gebäudemanagement</b>

## **Produktgruppe**

11.24 Gebäudemanagement

## **Produkt**

1124 0000 Gebäudemanagement

## **Kostenstellen**

1124 0001 Bauverwaltung  
1124 1201 Gebäudemanagement Gemeinkosten  
1124 1202 Gebäude Jägerstr. 3 Rathaus Stegen  
1124 1203 Gebäude im Gewerbepark 2-4 Haus der Vereine  
1124 1204 Gebäude Mitteltal 17 Ortsverwaltung Eschbach  
1124 1205 Gebäude Fehrenbühl 7 Bürgerhaus Wittental

## **Kurzbeschreibung/Ziele**

Der Bereich des Gebäudemanagements umfasst im Wesentlichen alle Leistungen, die in die technische Betreuung der gemeindeeigenen Gebäude fallen. Hierzu zählen u.a. die Planung und der Bau von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen. Auch der ordnungsgemäße Betrieb und die Betreuung von technischen Anlagen sind hier abgebildet.

Die technische Gebäudebewirtschaftung umfasst insbesondere die Versorgung der Gebäude mit Energie, die Reinigung sowie die Instandhaltung durch die Hausmeister.

Auf den gebildeten Kostenstellen werden zentral die einzelnen Gebäude abgebildet sowie deren Bewirtschaftungskosten erfasst. Die Kosten für die Bewirtschaftung und Instandhaltung der weiteren Gemeindegebäude (Schulen, Kindergärten, etc.) werden auf dem jeweiligen Produkt beziehungsweise auf der Kostenstelle erfasst.

Im Bereich der kaufmännischen Bewirtschaftung werden mit den Nutzern Vereinbarungen über die Nutzung, Vermietung und Verpachtung abgeschlossen.

## **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung, Verträge mit Mietern



**Gemeinde Stegen****Haushaltsplan 2026****THH1****Innere Verwaltung****11****Innere Verwaltung****1124****Gebäudemanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	23.860	23.860	23.860	23.860	23.860
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.102	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.459	46.400	51.400	51.400	51.400	51.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.826	69.190	70.230	70.500	70.500	70.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	530	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>81.918</b>	<b>141.750</b>	<b>148.790</b>	<b>149.060</b>	<b>149.060</b>	<b>149.060</b>
12	-	Personalaufwendungen	-113.870	-236.690	-244.100	-250.350	-252.480	-264.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.021	-190.850	-181.030	-148.050	-148.200	-151.200
15	-	Abschreibungen	0	-110.000	-101.600	-110.000	-110.000	-110.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.693	-78.100	-81.900	-85.950	-87.900	-40.800
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-378.583</b>	<b>-615.640</b>	<b>-608.630</b>	<b>-594.350</b>	<b>-598.580</b>	<b>-566.600</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-296.665</b>	<b>-473.890</b>	<b>-459.840</b>	<b>-445.290</b>	<b>-449.520</b>	<b>-417.540</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	23.100	40.200	24.000	24.000	24.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-67.650	-67.650	-67.650	-67.650	-67.650
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-44.550</b>	<b>-27.450</b>	<b>-43.650</b>	<b>-43.650</b>	<b>-43.650</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-296.665</b>	<b>-518.440</b>	<b>-487.290</b>	<b>-488.940</b>	<b>-493.170</b>	<b>-461.190</b>



**Gemeinde Stegen**  
**11240000**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäudemanagement**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	23.860	23.860	23.860	23.860	23.860
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.102	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.459	46.400	51.400	51.400	51.400	51.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.826	69.190	70.230	70.500	70.500	70.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	530	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>81.918</b>	<b>141.750</b>	<b>148.790</b>	<b>149.060</b>	<b>149.060</b>	<b>149.060</b>
12	-	Personalaufwendungen	-113.870	-236.690	-244.100	-250.350	-252.480	-264.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.021	-190.850	-181.030	-148.050	-148.200	-151.200
15	-	Abschreibungen	0	-110.000	-101.600	-110.000	-110.000	-110.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.693	-78.100	-81.900	-85.950	-87.900	-40.800
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-378.583</b>	<b>-615.640</b>	<b>-608.630</b>	<b>-594.350</b>	<b>-598.580</b>	<b>-566.600</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-296.665</b>	<b>-473.890</b>	<b>-459.840</b>	<b>-445.290</b>	<b>-449.520</b>	<b>-417.540</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	23.100	40.200	24.000	24.000	24.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-67.650	-67.650	-67.650	-67.650	-67.650
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-44.550</b>	<b>-27.450</b>	<b>-43.650</b>	<b>-43.650</b>	<b>-43.650</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-296.665</b>	<b>-518.440</b>	<b>-487.290</b>	<b>-488.940</b>	<b>-493.170</b>	<b>-461.190</b>



**Gemeinde Stegen**  
**11240001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Bauverwaltung**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.102	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.014	34.690	35.730	36.000	36.000	36.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>34.116</b>	<b>36.690</b>	<b>38.730</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-102.588	-225.150	-232.420	-238.300	-240.200	-252.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.961	-2.000	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.974	-77.500	-81.300	-85.350	-87.300	-40.200
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-177.523</b>	<b>-304.650</b>	<b>-316.020</b>	<b>-325.950</b>	<b>-329.800</b>	<b>-294.700</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-143.407</b>	<b>-267.960</b>	<b>-277.290</b>	<b>-286.950</b>	<b>-290.800</b>	<b>-255.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	23.100	40.200	24.000	24.000	24.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>23.100</b>	<b>40.200</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-143.407</b>	<b>-244.860</b>	<b>-237.090</b>	<b>-262.950</b>	<b>-266.800</b>	<b>-231.700</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1124 0001 Bauverwaltung**



**Gemeinde Stegen**  
**11241201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäudemanagement Gemeinkosten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	60	60	60	60	60
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.700	32.700	37.700	37.700	37.700	37.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500	500	500	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.700</b>	<b>33.260</b>	<b>38.260</b>	<b>38.260</b>	<b>38.260</b>	<b>38.260</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.452	-45.600	-45.600	-45.600	-45.600	-45.600
15	-	Abschreibungen	0	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-36.452</b>	<b>-50.200</b>	<b>-50.200</b>	<b>-50.200</b>	<b>-50.200</b>	<b>-50.200</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-33.752</b>	<b>-16.940</b>	<b>-11.940</b>	<b>-11.940</b>	<b>-11.940</b>	<b>-11.940</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-33.752</b>	<b>-17.140</b>	<b>-12.140</b>	<b>-12.140</b>	<b>-12.140</b>	<b>-12.140</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1124 1201 Gebäudemanagement**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.729	8.950	8.950	8.950	8.950	8.950
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.812	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>30.541</b>	<b>11.050</b>	<b>11.050</b>	<b>11.050</b>	<b>11.050</b>	<b>11.050</b>
12	-	Personalaufwendungen	-8.534	-8.600	-8.750	-9.000	-9.100	-9.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.419	-52.400	-46.400	-31.000	-31.000	-32.000
15	-	Abschreibungen	0	-50.000	-41.600	-50.000	-50.000	-50.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-99.954</b>	<b>-111.000</b>	<b>-96.750</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.100</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-69.412</b>	<b>-99.950</b>	<b>-85.700</b>	<b>-78.950</b>	<b>-79.050</b>	<b>-80.050</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-69.412</b>	<b>-119.950</b>	<b>-105.700</b>	<b>-98.950</b>	<b>-99.050</b>	<b>-100.050</b>



11241203

Gebäude Im Gewerbepark 2-4 Haus der Ver.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.770	800	800	800	800	800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	530	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>10.300</b>	<b>41.200</b>	<b>41.200</b>	<b>41.200</b>	<b>41.200</b>	<b>41.200</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.881	-46.700	-54.200	-38.000	-38.000	-40.000
15	-	Abschreibungen	0	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-470	-500	-500	-500	-500	-500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-44.351</b>	<b>-89.200</b>	<b>-96.700</b>	<b>-80.500</b>	<b>-80.500</b>	<b>-82.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.050</b>	<b>-48.000</b>	<b>-55.500</b>	<b>-39.300</b>	<b>-39.300</b>	<b>-41.300</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-34.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-34.050</b>	<b>-82.000</b>	<b>-89.500</b>	<b>-73.300</b>	<b>-73.300</b>	<b>-75.300</b>

Hinweise zur Kostenstelle 1124 1203 Gebäude Im Gewerbepark 2 – 4 Haus der Ver.

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 5.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**11241204**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Mitteltal 17 Ortsver. Eschbach**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.080	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.080</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.305	-25.550	-15.430	-15.650	-15.800	-15.800
15	-	Abschreibungen	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.305</b>	<b>-27.850</b>	<b>-17.730</b>	<b>-17.950</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.225</b>	<b>-24.050</b>	<b>-13.930</b>	<b>-14.150</b>	<b>-14.300</b>	<b>-14.300</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.225</b>	<b>-26.350</b>	<b>-16.230</b>	<b>-16.450</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1124 1204 Gebäude Mitteltal 17 Ortsver. Eschbach**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 2.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**11241205**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Fohrenbühl 7 Bürgerhaus Wittent.**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	180	150	150	150	150	150
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>180</b>	<b>15.750</b>	<b>15.750</b>	<b>15.750</b>	<b>15.750</b>	<b>15.750</b>
12	-	Personalaufwendungen	-2.748	-2.940	-2.930	-3.050	-3.180	-3.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.002	-18.600	-17.100	-15.500	-15.500	-15.500
15	-	Abschreibungen	0	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248	-100	-100	-100	-100	-100
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-14.998</b>	<b>-32.740</b>	<b>-31.230</b>	<b>-29.750</b>	<b>-29.880</b>	<b>-30.000</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.818</b>	<b>-16.990</b>	<b>-15.480</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.130</b>	<b>-14.250</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-11.150	-11.150	-11.150	-11.150	-11.150
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.150</b>	<b>-11.150</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-14.818</b>	<b>-28.140</b>	<b>-26.630</b>	<b>-25.150</b>	<b>-25.280</b>	<b>-25.400</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1124 1205 Gebäude Fohrenbühl 7 Bürgerhaus Wittent.**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 2.000 €



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1125</b>	<b>Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge</b>

### **Produktgruppe**

11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

### **Produkte**

1125 0000 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

### **Kostenstellen**

1125 0001 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

1125 0002 Gebäude Im Gewerbepark 6 Bauhof

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 11.25 umfasst alle Dienstleistungen des Bauhofes der Gemeinde Stegen. Wichtigste Aufgabe ist die Pflege der Grünanlagen. Die Mitarbeitenden übernehmen das Anlegen und die Unterhaltung der gemeindeeigenen Grün- und Freiflächen.

Darüber hinaus ist in dieser Produktgruppe auch die Verwaltung des Fuhrparkes und des Bauhofes sowie das Bauhofgebäude angesiedelt.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung, Einzelanforderung Fachämter u.a.



**Gemeinde Stegen**

**Haushaltsplan 2026**

**THH1**

**Innere Verwaltung**

**11**

**Innere Verwaltung**

**1125**

**Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706	32.100	24.100	24.100	24.100	24.100
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>706</b>	<b>37.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	-385.332	-474.100	-487.700	-499.600	-505.000	-510.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.443	-99.500	-83.700	-83.300	-83.300	-83.300
15	-	Abschreibungen	0	-52.100	-52.100	-52.100	-52.100	-52.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.138	-1.600	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-480.913</b>	<b>-627.300</b>	<b>-625.450</b>	<b>-636.950</b>	<b>-642.350</b>	<b>-647.350</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-480.207</b>	<b>-589.800</b>	<b>-595.950</b>	<b>-607.450</b>	<b>-612.850</b>	<b>-617.850</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	582.000	586.910	610.000	613.000	615.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-54.700	-56.700	-56.700	-56.700	-56.700
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>527.300</b>	<b>530.210</b>	<b>553.300</b>	<b>556.300</b>	<b>558.300</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-480.207</b>	<b>-62.500</b>	<b>-65.740</b>	<b>-54.150</b>	<b>-56.550</b>	<b>-59.550</b>



Gemeinde Stegen  
11250000

Haushaltsplan 2026  
Grünanlagen, Werkstatt., Fahrz./Bauhof

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706	32.100	24.100	24.100	24.100	24.100
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>706</b>	<b>37.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>	<b>29.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	-385.332	-474.100	-487.700	-499.600	-505.000	-510.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.443	-99.500	-83.700	-83.300	-83.300	-83.300
15	-	Abschreibungen	0	-52.100	-52.100	-52.100	-52.100	-52.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.138	-1.600	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-480.913</b>	<b>-627.300</b>	<b>-625.450</b>	<b>-636.950</b>	<b>-642.350</b>	<b>-647.350</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-480.207</b>	<b>-589.800</b>	<b>-595.950</b>	<b>-607.450</b>	<b>-612.850</b>	<b>-617.850</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	582.000	586.910	610.000	613.000	615.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-54.700	-56.700	-56.700	-56.700	-56.700
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>527.300</b>	<b>530.210</b>	<b>553.300</b>	<b>556.300</b>	<b>558.300</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-480.207</b>	<b>-62.500</b>	<b>-65.740</b>	<b>-54.150</b>	<b>-56.550</b>	<b>-59.550</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706	25.100	17.100	17.100	17.100	17.100
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>706</b>	<b>25.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>
12	-	Personalaufwendungen	-385.332	-474.100	-487.700	-499.600	-505.000	-510.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.189	-40.000	-33.800	-33.800	-33.800	-33.800
15	-	Abschreibungen	0	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300	-42.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.138	-1.600	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-428.659</b>	<b>-558.000</b>	<b>-565.750</b>	<b>-577.650</b>	<b>-583.050</b>	<b>-588.050</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-427.953</b>	<b>-532.900</b>	<b>-548.650</b>	<b>-560.550</b>	<b>-565.950</b>	<b>-570.950</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	582.000	586.910	610.000	613.000	615.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-54.700	-56.700	-56.700	-56.700	-56.700
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>527.300</b>	<b>530.210</b>	<b>553.300</b>	<b>556.300</b>	<b>558.300</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-427.953</b>	<b>-5.600</b>	<b>-18.440</b>	<b>-7.250</b>	<b>-9.650</b>	<b>-12.650</b>



**Gemeinde Stegen**  
**11250002**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Im Gewerbepark 6 Bauhof**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.254	-59.500	-49.900	-49.500	-49.500	-49.500
15	-	Abschreibungen	0	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-52.254</b>	<b>-69.300</b>	<b>-59.700</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-52.254</b>	<b>-56.900</b>	<b>-47.300</b>	<b>-46.900</b>	<b>-46.900</b>	<b>-46.900</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-52.254</b>	<b>-56.900</b>	<b>-47.300</b>	<b>-46.900</b>	<b>-46.900</b>	<b>-46.900</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1125 0002 Gebäude Im Gewerbepark 6 Bauhof**

42110 000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 2.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**11250400**

**Haushaltsplan 2026**  
**Personal Bauhof**

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

**Hinweise zur Kostenstelle 1125 0400 Personal Bauhof**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1126</b>	<b>Zentrale Dienstleistungen</b>

### **Produktgruppe**

11.26 Zentrale Dienstleistungen

### **Produkt**

1126 0000 Zentrale Dienstleistungen

### **Kostenstelle**

1126 0001 Zentrale Dienstleistungen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.26 sind zahlreiche interne Serviceleistungen für die gesamte Verwaltung vereinigt.

Die Zuständigkeit der zentralen Poststelle umfasst die Bearbeitung des internen und externen Postein- und Postausgangs, die Fertigung von Vervielfältigungen sowie Zustelldienste.

Durch den zentralen Einkauf werden Büromaterialien für die komplette Gemeindeverwaltung beschafft, verwaltet und ausgegeben.

Darüber hinaus werden innerhalb der Produktgruppe die Aufgaben der zentralen Archivierung und Registratur von Schriftgut abgebildet.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Vergaberechtliche Bestimmungen, Pressegesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung, Einzelanforderung Fachämter

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 1126 0001

Anstieg der EDV-Kosten auf 17.000 € durch die Digitalisierung der Gemeinde Stegen und die hiermit verbundenen Kosten (Lizenzgebühren)



Gemeinde Stegen  
THH1  
11  
1126

Haushaltsplan 2026  
Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.257	40.000	37.500	38.000	38.000	38.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	593	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.850</b>	<b>41.500</b>	<b>39.000</b>	<b>39.500</b>	<b>39.500</b>	<b>39.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.216	-24.000	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
15	-	Abschreibungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.358	-15.600	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.574</b>	<b>-40.600</b>	<b>-41.600</b>	<b>-41.600</b>	<b>-41.600</b>	<b>-41.600</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.275</b>	<b>900</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	35.700	41.500	37.000	37.000	37.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>21.100</b>	<b>26.900</b>	<b>22.400</b>	<b>22.400</b>	<b>22.400</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>3.275</b>	<b>22.000</b>	<b>24.300</b>	<b>20.300</b>	<b>20.300</b>	<b>20.300</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1133</b>	<b>Grundstücksmanagement</b>

### **Produktgruppe**

11.33 Grundstücksmanagement

### **Produkt**

1133 0000 Grundstücksmanagement

### **Kostenstelle**

1133 0001 Grundstücksmanagement (unbebaut)

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 11.33 sind die Leistungen der Gemeinde im Bereich des Grundstücksverkehrs und der Grundstücksverwaltung dargestellt. Hierzu gehören insbesondere:

- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken
- Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken
- Tausch von bebauten und unbebauten Grundstücken
- Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten

Das Aufgabenspektrum umfasst die Verhandlungen mit Käufern und Verkäufern, die Vorbereitung der Kauf- und Tauschverträge sowie die Abwicklung und Überwachung der vertraglichen Regelungen. Der Grundstückserwerb und die Veräußerung dienen der Förderung des Wohnungsbaus, der Ansiedlung von Gewerbe sowie der Wahrnehmung sonstiger kommunaler Aufgaben, wie z.B. dem Straßenbau oder der Verlegung von Wasser- und Abwasserleitungen.

Auch der Bereich der Miet- und Pachtverträge für die unbebauten Grundstücke (landwirtschaftliche Flächen oder Gewerbeflächen) sowie Pflegemaßnahmen für die nicht verpachteten Grundstücke sind hier abgebildet.

Die Wahrnehmung der Rechte und Pflichten der Gemeinde Stegen als Grundstückseigentümerin ist ebenfalls Bestandteil dieser Produktgruppe.



**Gemeinde Stegen**

**Haushaltsplan 2026**

**THH1**

**Innere Verwaltung**

**11**

**Innere Verwaltung**

**1133**

**Grundstücksmanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.133	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>13.133</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>	<b>10.700</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.295	-1.600	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.785	-200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-235.079</b>	<b>-1.800</b>	<b>-2.650</b>	<b>-2.650</b>	<b>-2.650</b>	<b>-2.650</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-221.947</b>	<b>8.900</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-221.947</b>	<b>8.900</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1120

Organisation und EDV

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>711200001100: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-17.321	-32.800	-6.500	0	-5.000	-5.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	-32.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-17.321	-32.800	-39.000	0	-5.000	-5.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-17.321	-32.800	-39.000	0	-5.000	-5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-17.321	-32.800	-39.000	0	-5.000	-5.000	0



Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1121

Personalwesen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711210001000: Digitalisierung enaio											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	-40.000	-42.700	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-40.000	-42.700	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-40.000	-42.700	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-40.000	-42.700	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1124

Gebäudemanagement

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
711241202000: Erwerb bewegl. Vermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>711241202700: Erwerb Jägerstr. 1</b>											
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	300.000	660.000	0	870.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	300.000	660.000	0	870.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-550.000	-1.100.000	-1.450.000	-1.450.000	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-550.000	-1.100.000	-1.450.000	-1.450.000	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-250.000	-440.000	-1.450.000	-580.000	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-550.000	-1.100.000	-1.450.000	-1.450.000	0	0
<b>711241205100: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-4.200	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.200	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.200	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-4.200	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1125

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711250001100: Erwerb bewegl. Vermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-6.000	-2.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-6.000	-2.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-6.000	-2.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-6.000	-2.500	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1133

Grundstücksmanagement

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-  EUR	Bisher finanziert  EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>711330001000: Veräußerung von Grundstücken</b>											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	630.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	630.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	630.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>711330001700: Erwerb von Grundstücken</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-9.536	-500.000	-322.500	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-9.536	-510.000	-332.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-9.536	-510.000	-332.500	0	0	0	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-9.536	-510.000	-332.500	0	0	0	0
----	---	------------------------------	---	---	---	--------	----------	----------	---	---	---	---



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

### 3.4 THH2

### Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.326	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	847.570	933.200	986.180	982.880	955.380	955.380
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	194.010	192.210	192.210	192.210	192.210
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	437.108	499.750	567.950	578.950	581.560	587.450
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	267.148	295.300	269.550	266.600	268.700	267.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.133	49.500	60.500	49.000	49.000	49.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	85.078	100.550	115.550	115.550	115.550	115.550
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.757.363</b>	<b>2.075.310</b>	<b>2.194.940</b>	<b>2.188.690</b>	<b>2.165.900</b>	<b>2.170.790</b>
12	-	Personalaufwendungen	-919.565	-950.720	-947.740	-965.110	-980.670	-983.030
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.138.731	-1.715.920	-1.888.520	-1.106.080	-1.040.180	-969.280
15	-	Abschreibungen	0	-686.500	-704.800	-748.300	-788.300	-742.900
17	-	Transferaufwendungen	-1.546.119	-1.904.330	-1.780.640	-1.962.900	-2.018.100	-2.003.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.625	-372.140	-398.250	-338.690	-338.340	-337.640
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.903.040</b>	<b>-5.629.610</b>	<b>-5.719.950</b>	<b>-5.121.080</b>	<b>-5.165.590</b>	<b>-5.035.950</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.145.677</b>	<b>-3.554.300</b>	<b>-3.525.010</b>	<b>-2.932.390</b>	<b>-2.999.690</b>	<b>-2.865.160</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	36.840	38.340	37.540	37.540	37.540
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-614.090	-641.700	-645.990	-648.990	-690.690
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-577.250</b>	<b>-603.360</b>	<b>-608.450</b>	<b>-611.450</b>	<b>-653.150</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.145.677</b>	<b>-4.131.550</b>	<b>-4.128.370</b>	<b>-3.540.840</b>	<b>-3.611.140</b>	<b>-3.518.310</b>



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.666.475	1.881.300	2.002.730	0	1.996.480	1.973.690	1.978.580
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.669.725	-4.943.110	-5.015.150	0	-4.372.780	-4.377.290	-4.293.050
3	=	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.003.250</b>	<b>-3.061.810</b>	<b>-3.012.420</b>	<b>0</b>	<b>-2.376.300</b>	<b>-2.403.600</b>	<b>-2.314.470</b>
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.397	178.800	75.500	0	0	0	0
9	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>136.397</b>	<b>178.800</b>	<b>75.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.161	-2.029.700	-3.068.000	-2.652.000	-2.312.000	-340.000	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-91.900	-40.600	0	-250.000	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-40.000	-35.000	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-308.000	0	0	0	0	0
16	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-55.161</b>	<b>-2.469.600</b>	<b>-3.143.600</b>	<b>-2.652.000</b>	<b>-2.562.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>0</b>
17	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>81.236</b>	<b>-2.290.800</b>	<b>-3.068.100</b>	<b>-2.652.000</b>	<b>-2.562.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>0</b>
18	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.922.014</b>	<b>-5.352.610</b>	<b>-6.080.520</b>	<b>-2.652.000</b>	<b>-4.938.300</b>	<b>-2.743.600</b>	<b>-2.314.470</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1210</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>

### **Produktgruppe**

12.10 Statistik und Wahlen

### **Produkt**

1210 0000 Statistik und Wahlen

### **Kostenstelle**

1210 0001 Statistik und Wahlen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die umfangreiche Vorbereitung sowie die Durchführung der Wahl am Wahltag ist neben dem Bereich Statistik zentraler Bestandteil dieser Produktgruppe. Hierbei kann es sich um Wahlen auf den unterschiedlichsten Ebenen handeln.

Die Wahl wird durch ehrenamtliche Wahlhelfer durchgeführt, welche nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde einen Aufwandsersatz erhalten. Bei allen Wahlen, außer den Kommunal- und Bürgermeisterwahlen, erhält die Gemeinde Kostenerstattungen durch die jeweils veranlassende Ebene. Auch Volksabstimmungen und Bürgerentscheide können in diesen Bereich fallen.

Im Bereich der kommunalen Statistik werden die erhobenen Daten entsprechend der jeweiligen Konzeption zusätzlich aufbereitet, um diese als Informationsgrundlage zur Steuerung der Gemeinde nutzen zu können.

Ziel ist eine flächendeckende Versorgung mit Informationen und Dokumenten unter Nutzung der Informations- und Kommunikationstechniken (IuKTechniken).

### **Auftragsgrundlage**

Europawahlgesetz, Bundes- und Landeswahlgesetz, Gemeindeordnung, Kommunalwahlgesetz und Kommunalwahlordnung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1210

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.445	3.300	3.000	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.445</b>	<b>3.300</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.293	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.279	-10.850	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-31.571</b>	<b>-13.350</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.127</b>	<b>-10.050</b>	<b>-6.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-27.127</b>	<b>-10.050</b>	<b>-6.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1220</b>	<b>Ordnungswesen</b>

### **Produktgruppe**

12.20 Ordnungswesen

### **Produkt**

1220 0000 Ordnungswesen

### **Kostenstelle**

1220 0001 Ordnungswesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Der Bereich des Ordnungswesens ist breit gefächert. Eine der Hauptaufgaben dieser Produktgruppe stellt die Gefahrenabwehr dar. Hierbei werden Gefahren von Einzelnen oder dem Gemeinwesen durch polizeiliche Maßnahmen abgewehrt.

Die Eröffnung, Um- und Abmeldung eines Gewerbes erfolgt im Ordnungsamt. Die erforderlichen Unterlagen hierzu werden geprüft und anschließend bei positiver Beurteilung genehmigt. Darüber hinaus wird das Gewerberegister geführt.

Im Bereich des Gaststättenrechts werden Gestattungen für die Schank- und Speisewirtschaft an Vereine, Geschäfts- oder Privatpersonen erteilt. Zur Eröffnung einer Gaststätte bedarf es der Erlaubnis und Genehmigung durch das Landratsamt. Hierbei unterstützt das Ordnungsamt die Antragssteller.

Weiterer Aufgabenbereich ist die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren.

### **Auftragsgrundlage**

BGB, Gewerbeordnung, Handwerksordnung, Gaststättengesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Preisangabenverordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Ladenschlussgesetz, Jugendschutzgesetz, Polizeigesetz, StGB, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1220

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.052	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.043	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>38.095</b>	<b>1.500</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
12	-	Personalaufwendungen	-67.382	-83.500	-86.900	-90.020	-93.200	-93.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.268	-1.700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-760	-1.750	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-69.410</b>	<b>-86.950</b>	<b>-89.250</b>	<b>-92.370</b>	<b>-95.550</b>	<b>-95.550</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.315</b>	<b>-85.450</b>	<b>-87.650</b>	<b>-90.770</b>	<b>-93.950</b>	<b>-93.950</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	22.300	23.800	23.000	23.000	23.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-380	-380	-380	-380	-380
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>21.920</b>	<b>23.420</b>	<b>22.620</b>	<b>22.620</b>	<b>22.620</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-31.315</b>	<b>-63.530</b>	<b>-64.230</b>	<b>-68.150</b>	<b>-71.330</b>	<b>-71.330</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1222</b>	<b>Einwohnerwesen</b>

### **Produktgruppe**

12.22 Einwohnerwesen

### **Produkt**

1222 0000 Einwohnerwesen

### **Kostenstelle**

1222 0001 Einwohnerwesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Das Aufgabengebiet des Einwohnerwesens umfasst im Wesentlichen alle melderechtlichen Tätigkeiten sowie die Aufgaben im Bereich Ausweis- und Passwesen.

Zu den Aufgaben der Gemeindeverwaltung gehört weiterhin die Übermittlung der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) an das Bundeszentralamt für Steuern, die Mitteilung der bereits vorhandenen steuerlichen Identifikationsnummer (IdNr) an die Bürgerinnen und Bürger sowie die Ausstellung von Lebensbescheinigungen.

So werden z.B. die relevanten Daten aller Einwohner für planerische, steuerliche und sonstige Belange der Gemeinde erfasst. Diese dienen der Registrierung der Einwohner und deren Versorgung mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität.

### **Auftragsgrundlage**

Meldegesetz, Ausländergesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Gewerberecht, Datenschutzgesetz, Bundeszentralregistergesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz u.a.



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1222

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.160	35.000	37.500	38.000	38.000	38.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.722	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>56.882</b>	<b>35.000</b>	<b>37.500</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-95.104	-72.850	-73.100	-75.000	-77.100	-77.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.490	-15.200	-12.500	-15.000	-15.000	-15.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.378	-23.550	-27.550	-27.050	-27.050	-27.050
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-137.972</b>	<b>-111.600</b>	<b>-113.150</b>	<b>-117.050</b>	<b>-119.150</b>	<b>-119.150</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-81.090</b>	<b>-76.600</b>	<b>-75.650</b>	<b>-79.050</b>	<b>-81.150</b>	<b>-81.150</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	300	300	300	300	300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-81.090</b>	<b>-76.300</b>	<b>-75.350</b>	<b>-78.750</b>	<b>-80.850</b>	<b>-80.850</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1223</b>	<b>Personenstandswesen</b>

### **Produktgruppe**

12.23 Personenstandswesen

### **Produkt**

1223 0000 Personenstandswesen

### **Kostenstelle**

1223 0001 Personenstandswesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe ist das komplette Standesamtswesen der Gemeindeverwaltung Stegen abgebildet. Im Standesamt werden u.a. Eintragungen in das Geburtenregister vorgenommen. Auf Grundlage der Ersterhebung von personenbezogenen Daten werden Geburtsurkunden ausgestellt. Ferner ist die Nachbeurkundung von Geburten im Ausland vom örtlichen Standesamt vorzunehmen.

Auch die Prüfung der rechtlichen Ehevoraussetzungen und die Durchführung von Eheschließungen sind hier zugeordnet.

Darüber hinaus gehört auch das Ausstellen der Sterbeurkunde mit in das Aufgabengebiet.

Zu den weiteren Aufgaben des Standesamtes gehören das Führen des Familienbuchs, Beurkundungen, die Erteilung von Auskünften bzw. Nachweisen aus Personenstandsbüchern, die Feststellung von Erben sowie die Nachlasssicherung und Namensänderungen.

### **Auftragsgrundlage**

Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Beurkundungsgesetz, Erbschaftssteuergesetz, Internationales Ehe- und Kindschaftsrecht, Internationales Privatrecht



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1223

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.735	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.856</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	-76.203	-55.590	-46.400	-47.810	-49.040	-49.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.810	-9.390	-7.100	-5.100	-5.200	-5.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.749	-2.090	-2.090	-1.590	-1.590	-1.590
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-83.763</b>	<b>-67.070</b>	<b>-55.590</b>	<b>-54.500</b>	<b>-55.830</b>	<b>-56.190</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-75.906</b>	<b>-62.570</b>	<b>-51.090</b>	<b>-50.000</b>	<b>-51.330</b>	<b>-51.690</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-75.906</b>	<b>-62.570</b>	<b>-51.090</b>	<b>-50.000</b>	<b>-51.330</b>	<b>-51.690</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1224</b>	<b>Kommunales Grundbuchwesen</b>

### **Produktgruppe**

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

### **Produkt**

1224 0000 Kommunales Grundbuchwesen

### **Kostenstelle**

1224 0001 Kommunales Grundbuchwesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Aufgrund einer Justizreform kam es zu einer Zusammenführung der kommunalen Grundbuchämter, welche bis Ende 2017 schrittweise in 13 grundbuchführende Amtsgerichte eingegliedert wurden. Das Grundbuchamt der Gemeinde Stegen wurde im Rahmen dieser Reform vom Land Baden-Württemberg übernommen. Zentraler Sitz des neuen Grundbuchamtes für Stegen ist Emmendingen.

Die Gemeindeverwaltung Stegen hat sich im Rahmen dieser Zentralisierung für die Einrichtung einer kommunalen Einsichtsstelle entschieden, um den Bürgerinnen und Bürgern vor Ort eine Möglichkeit zu bieten, in das Grundbuch einzusehen. Folglich können die Einwohner diesen Service nutzen, um Einsicht in das Grundbuch zu nehmen und um Auszüge aus dem Grundbuch zu beantragen.

Darüber hinaus umfasst die Produktgruppe auch die Vornahme von Beurkundungen und öffentlichen Beglaubigungen.

### **Auftragsgrundlage**

BeurkG, GrundbuchO, LF GG (Landesgesetz über die freiwillige Gerichtsbarkeit), WEG (Wohnungseigentumsgesetz), BGB u.a.



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1224

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	736	1.300	800	800	800	800
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>736</b>	<b>1.300</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-506	-400	-500	-500	-500	-500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-806</b>	<b>-700</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-70</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Gemeinde Stegen**  
**12240001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Grundbucheinsichtsstelle (hoheitlich)**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	336	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>336</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-506	-400	-500	-500	-500	-500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-806</b>	<b>-700</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-470</b>	<b>-400</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-470</b>	<b>-400</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1224 0001 Grundbucheinsichtsstelle (hoheitlich)**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1260</b>	<b>Brandschutz</b>

### **Produktgruppe**

12.60 Brandschutz

### **Produkt**

1260 0000 Brandschutz

### **Kostenstellen**

1260 0001 Brandschutz Gemeinkosten  
1260 0002 Gebäude im Gewerbepark 2-4 FFW Haus-Stegen  
1260 0003 Gebäude Mitteltal 47 FFW-Haus Eschbach  
1260 0004 Gebäude Fohrenbühl 7 FFW-Haus Wittental

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Aufgaben des Brandschutzes werden im Gemeindegebiet von der Freiwilligen Feuerwehr Stegen wahrgenommen.

Dadurch, dass sich in jedem Ortsteil eine Feuerwehrrabteilung befindet, gibt es zahlreiche ehrenamtliche Feuerwehrleute, die durch ihre Einsatzbereitschaft für eine schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung zur Verfügung stehen.

Zu ihren Hauptaufgaben gehören:

- Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen
- Bekämpfung von Bränden und deren möglichen Folgen
- Beseitigung von Gefahren, z.B. durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignissen

Zudem ist die Brandschutzerziehung und -aufklärung zum Schutz von Menschen, Tieren und Sachwerten vor Brandgefahren hier angesiedelt.

Um die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der einzelnen Feuerwehrgerätehäuser separat abzubilden, wurden entsprechende Gebäudekostenstellen eingerichtet.

### **Auftragsgrundlage**

Grundgesetz, Feuerwehrgesetz, Polizeigesetz, Landesbauordnung

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 1260 0004

- Feuerwehrhaus Wittental neues Tor 15.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**12**  
**1260**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Sicherheit und Ordnung**  
**Brandschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.980	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	15.530	13.730	13.730	13.730	13.730
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	552	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.523	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.054</b>	<b>39.330</b>	<b>38.030</b>	<b>38.030</b>	<b>38.030</b>	<b>38.030</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.426	-1.500	-1.450	-1.460	-1.460	-1.460
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.691	-171.090	-164.100	-116.600	-116.600	-116.600
15	-	Abschreibungen	0	-89.800	-91.800	-93.800	-93.800	-93.800
17	-	Transferaufwendungen	-1.525	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.829	-22.400	-21.000	-20.400	-20.400	-19.400
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-178.471</b>	<b>-286.390</b>	<b>-279.950</b>	<b>-233.860</b>	<b>-233.860</b>	<b>-232.860</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-151.417</b>	<b>-247.060</b>	<b>-241.920</b>	<b>-195.830</b>	<b>-195.830</b>	<b>-194.830</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-22.150	-22.150	-22.150	-22.150	-22.150
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-22.150</b>	<b>-22.150</b>	<b>-22.150</b>	<b>-22.150</b>	<b>-22.150</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-151.417</b>	<b>-269.210</b>	<b>-264.070</b>	<b>-217.980</b>	<b>-217.980</b>	<b>-216.980</b>



**Gemeinde Stegen**  
**12600001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Brandschutz Gemeinkosten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.980	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	12.300	10.500	10.500	10.500	10.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	552	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.523	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.054</b>	<b>36.000</b>	<b>34.700</b>	<b>34.700</b>	<b>34.700</b>	<b>34.700</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.677	-152.090	-129.200	-106.500	-106.500	-106.500
15	-	Abschreibungen	0	-79.000	-81.000	-83.000	-83.000	-83.000
17	-	Transferaufwendungen	-1.525	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.829	-17.400	-16.000	-15.400	-15.400	-14.400
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-163.031</b>	<b>-250.090</b>	<b>-227.800</b>	<b>-206.500</b>	<b>-206.500</b>	<b>-205.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-135.977</b>	<b>-214.090</b>	<b>-193.100</b>	<b>-171.800</b>	<b>-171.800</b>	<b>-170.800</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-135.977</b>	<b>-229.090</b>	<b>-208.100</b>	<b>-186.800</b>	<b>-186.800</b>	<b>-185.800</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1260 0001 Brandschutz Gemeinkosten**

4241 0000 Pauschale Sachversicherung



**Gemeinde Stegen**  
**12600002**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Im Gewerbepark 2-4 FWHaus Stegen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.010	-4.800	-5.000	-1.200	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	-4.010	-9.800	-10.000	-6.200	-6.200	-6.200
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	-4.010	-9.800	-10.000	-6.200	-6.200	-6.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	-4.010	-12.300	-12.500	-8.700	-8.700	-8.700

**Hinweise zur Kostenstelle 1260 0002 Gebäude Im Gewerbepark 2 – 4 FFW Haus Stegen**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 1.000 €



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.660	2.660	2.660	2.660	2.660
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>2.760</b>	<b>2.760</b>	<b>2.760</b>	<b>2.760</b>	<b>2.760</b>
12	-	Personalaufwendungen	-1.426	-1.500	-1.450	-1.460	-1.460	-1.460
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.189	-10.200	-10.100	-6.800	-6.800	-6.800
15	-	Abschreibungen	0	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.615</b>	<b>-20.600</b>	<b>-20.450</b>	<b>-17.160</b>	<b>-17.160</b>	<b>-17.160</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.615</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.690</b>	<b>-14.400</b>	<b>-14.400</b>	<b>-14.400</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-4.650</b>	<b>-4.650</b>	<b>-4.650</b>	<b>-4.650</b>	<b>-4.650</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-8.615</b>	<b>-22.490</b>	<b>-22.340</b>	<b>-19.050</b>	<b>-19.050</b>	<b>-19.050</b>

#### Hinweise zur Kostenstelle 1260 0003

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 1.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**12600004**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Fohrenbühl 7 FWHaus Wittental**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	570	570	570	570	570
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>570</b>	<b>570</b>	<b>570</b>	<b>570</b>	<b>570</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.815	-4.000	-19.800	-2.100	-2.100	-2.100
15	-	Abschreibungen	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.815</b>	<b>-5.900</b>	<b>-21.700</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.815</b>	<b>-5.330</b>	<b>-21.130</b>	<b>-3.430</b>	<b>-3.430</b>	<b>-3.430</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.815</b>	<b>-5.330</b>	<b>-21.130</b>	<b>-3.430</b>	<b>-3.430</b>	<b>-3.430</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 1260 0004 Gebäude Fohrenbühl 7 FW Haus Wittental**

4211 000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 1.000 €



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1270</b>	<b>Rettungsdienst</b>

### **Produktgruppe**

12.270 Rettungsdienst

### **Produkt**

1270 0000 Rettungsdienst

### **Kostenstelle**

1270 0001 Rettungsdienst

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe wird die Förderung des Ortsverbandes des Deutschen Roten Kreuzes abgebildet.



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1270

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Rettungsdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.006	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-246	-500	-500	-500	-500	-500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-9.100	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.252	-9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.252	-9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.252	-9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
<b>1280</b>	<b>Katastrophenschutz</b>

**Produkte:**

- **12.80.01 Katastrophenabwehr**

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung. Katastrophenabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.
- Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallversorgung andererseits dienen.

**Auftragsgrundlage**

- Grundgesetz
- Katastrophenschutzgesetz
- Zivilschutzgesetz

**Hinweise zum Budget**

Der Alarm- und Einsatzplan wird in 2026 fertiggestellt. Hierfür ist noch ein Budget in Höhe von 3.500 € eingeplant.



Gemeinde Stegen  
THH2  
12  
1280

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400



**Gemeinde Stegen**  
**12800000**

**Haushaltsplan 2026**  
**Katastrophenschutz**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.592	-8.000	-4.900	-3.400	-3.400	-3.400



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>2110</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>

### **Produktgruppe**

21.10 Allgemeinbildende Schulen

### **Produkte**

2110 0110 Grundschule Eschbach  
2110 0120 Grundschule Stegen  
2110 0130 Kernzeitbetreuung  
2110 0200 Haupt-/ Werkrealschulen und Schülerverbünde mit GS  
2110 0400 Realschulen und Schülerverbünde mit GS

### **Kostenstellen**

2110 0111 Grundschule Eschbach Gemeinkosten  
2110 0112 Gebäude Am Sommerberg 9 Grundschule Eschbach  
2110 0121 Grundschule Stegen Gemeinkosten  
2110 0122 Gebäude Dorfplatz 3 Grundschule Stegen  
2110 0131 Kernzeitbetreuung  
2110 0201 WRS Dreisamtal, Außenstelle Stegen  
2110 0401 Realschule Kirchzarten

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 21.10 umfasst sämtliche allgemeinbildende Schulangebote im Wirkungskreis der Gemeinde Stegen.

Dazu gehören folgende schulische Einrichtungen:

- Grundschule Eschbach
- Grundschule Stegen
- Kernzeitbetreuung
- Werkrealschule Dreisamtal, Außenstelle Stegen (bis 2023)
- Realschule Kirchzarten



## **Gemeinde Stegen**

## **Haushaltsplan 2026**

Die Gemeinde Stegen ist als Schulträgerin der allgemeinbildenden Schulen im Gemeindegebiet für die Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs verantwortlich. Dafür schafft sie die sachlichen und personellen Voraussetzungen. Diese sind unter anderem:

- Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtung, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen

Die Kernzeitbetreuung gewährleistet eine verlässliche Betreuung vor und nach der Schule und bietet eine flexible Nachmittagsbetreuung an. Im Rahmen der Kernzeit werden sinnvolle spielerische und freizeitbezogene Aktivitäten angeboten.

Im Rahmen der Produktgruppe 21.10 werden die gesammelten Ertrags- und Aufwandsarten für alle Bildungseinrichtungen der Gemeinde Stegen dargestellt. Die Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der einzelnen schulischen Einrichtungen erfolgt auf den folgenden Seiten. Zu beachten ist, dass die Produktgruppe 21.10 diese Erträge und Aufwendungen bereits beinhaltet.

### **Auftragsgrundlage**

Landesverfassung Baden-Württemberg, Schulgesetz Baden-Württemberg, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 2110 0201

- Die Werkrealschule hat im September 2023 ihre Außenstelle nach Buchenbach verlegt



Gemeinde Stegen  
THH2  
21  
2110

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Schulträgeraufgaben  
Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.567	8.950	200	200	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.696	17.500	28.300	19.800	19.800	19.800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	50	50	50	50	50
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.263</b>	<b>54.500</b>	<b>56.550</b>	<b>48.050</b>	<b>48.050</b>	<b>48.050</b>
12	-	Personalaufwendungen	-85.322	-93.430	-93.690	-95.070	-96.520	-96.520
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-182.118	-202.610	-197.590	-157.930	-157.930	-159.330
15	-	Abschreibungen	0	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000
17	-	Transferaufwendungen	-41.714	-97.000	-110.920	-112.000	-102.000	-92.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.696	-38.350	-40.950	-31.820	-31.420	-30.920
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-326.851</b>	<b>-519.390</b>	<b>-531.150</b>	<b>-484.820</b>	<b>-475.870</b>	<b>-466.770</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-314.588</b>	<b>-464.890</b>	<b>-474.600</b>	<b>-436.770</b>	<b>-427.820</b>	<b>-418.720</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	14.240	14.240	14.240	14.240	14.240
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-19.400	-19.400	-21.400	-24.400	-24.400
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-5.160</b>	<b>-5.160</b>	<b>-7.160</b>	<b>-10.160</b>	<b>-10.160</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-314.588</b>	<b>-470.050</b>	<b>-479.760</b>	<b>-443.930</b>	<b>-437.980</b>	<b>-428.880</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	484	300	200	200	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	50	50	50	50	50
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.184</b>	<b>10.550</b>	<b>12.450</b>	<b>12.450</b>	<b>12.450</b>	<b>12.450</b>
12	-	Personalaufwendungen	-7.372	-7.840	-7.900	-8.050	-8.050	-8.050
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.881	-57.630	-52.430	-41.730	-41.730	-41.730
15	-	Abschreibungen	0	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
17	-	Transferaufwendungen	0	-800	-800	-800	-800	-800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.241	-4.500	-6.420	-6.420	-6.420	-6.420
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-52.493</b>	<b>-97.270</b>	<b>-94.050</b>	<b>-83.500</b>	<b>-83.500</b>	<b>-83.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.309</b>	<b>-86.720</b>	<b>-81.600</b>	<b>-71.050</b>	<b>-71.050</b>	<b>-71.050</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-15.000	-15.000	-17.000	-20.000	-20.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-49.309</b>	<b>-101.720</b>	<b>-96.600</b>	<b>-88.050</b>	<b>-91.050</b>	<b>-91.050</b>



**Gemeinde Stegen**  
**21100111**

**Haushaltsplan 2026**  
**Grundschule Eschbach Gemeinkosten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	484	300	200	200	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	450	450	450	450	450
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	50	50	50	50	50
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.184</b>	<b>3.300</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>
12	-	Personalaufwendungen	-7.372	-7.840	-7.900	-8.050	-8.050	-8.050
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.721	-24.980	-24.130	-14.380	-14.380	-14.380
15	-	Abschreibungen	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
17	-	Transferaufwendungen	0	-800	-800	-800	-800	-800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.241	-4.500	-6.420	-6.420	-6.420	-6.420
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.333</b>	<b>-40.620</b>	<b>-41.750</b>	<b>-32.150</b>	<b>-32.150</b>	<b>-32.150</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.149</b>	<b>-37.320</b>	<b>-36.550</b>	<b>-26.950</b>	<b>-26.950</b>	<b>-26.950</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-22.149</b>	<b>-37.320</b>	<b>-36.550</b>	<b>-26.950</b>	<b>-26.950</b>	<b>-26.950</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 2110 0111 Grundschule Eschbach Gemeinkosten**



**Gemeinde Stegen**  
**21100112**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Am Sommerberg 9 GS Eschbach**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.160	-32.650	-28.300	-27.350	-27.350	-27.350
15	-	Abschreibungen	0	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-27.160</b>	<b>-56.650</b>	<b>-52.300</b>	<b>-51.350</b>	<b>-51.350</b>	<b>-51.350</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.160</b>	<b>-49.400</b>	<b>-45.050</b>	<b>-44.100</b>	<b>-44.100</b>	<b>-44.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-15.000	-15.000	-17.000	-20.000	-20.000
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-27.160</b>	<b>-64.400</b>	<b>-60.050</b>	<b>-61.100</b>	<b>-64.100</b>	<b>-64.100</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 2110 0112 Gebäude Am Sommerberg 9 GS Eschbach**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 5.000 €



**Gemeinde Stegen**  
**21100120**

**Haushaltsplan 2026**  
**Grundschule Stegen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.083	8.650	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.996	15.000	23.800	15.300	15.300	15.300
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.079</b>	<b>43.950</b>	<b>44.100</b>	<b>35.600</b>	<b>35.600</b>	<b>35.600</b>
12	-	Personalaufwendungen	-76.160	-83.660	-83.800	-84.970	-86.370	-86.370
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.581	-143.980	-144.160	-115.200	-115.200	-116.600
15	-	Abschreibungen	0	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500
17	-	Transferaufwendungen	-2.237	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.456	-13.850	-14.530	-5.400	-5.000	-4.500
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-232.434</b>	<b>-304.190</b>	<b>-305.190</b>	<b>-268.270</b>	<b>-269.270</b>	<b>-270.170</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-223.355</b>	<b>-260.240</b>	<b>-261.090</b>	<b>-232.670</b>	<b>-233.670</b>	<b>-234.570</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	14.240	14.240	14.240	14.240	14.240
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.940</b>	<b>9.940</b>	<b>9.940</b>	<b>9.940</b>	<b>9.940</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-223.355</b>	<b>-250.300</b>	<b>-251.150</b>	<b>-222.730</b>	<b>-223.730</b>	<b>-224.630</b>



**Gemeinde Stegen**  
**21100121**

**Haushaltsplan 2026**  
**Grundschule Stegen Gemeinkosten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.083	8.650	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.817	0	8.800	300	300	300
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.900</b>	<b>11.350</b>	<b>11.500</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-16.218	-17.260	-17.400	-17.970	-18.270	-18.270
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.169	-50.880	-49.860	-29.600	-29.600	-29.000
15	-	Abschreibungen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	-	Transferaufwendungen	-2.237	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.456	-13.650	-14.330	-5.200	-4.800	-4.300
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-65.079</b>	<b>-85.990</b>	<b>-85.790</b>	<b>-56.970</b>	<b>-56.870</b>	<b>-55.770</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.179</b>	<b>-74.640</b>	<b>-74.290</b>	<b>-53.970</b>	<b>-53.870</b>	<b>-52.770</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-330	-330	-330	-330	-330
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-330</b>	<b>-330</b>	<b>-330</b>	<b>-330</b>	<b>-330</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-56.179</b>	<b>-74.970</b>	<b>-74.620</b>	<b>-54.300</b>	<b>-54.200</b>	<b>-53.100</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 2110 0121 Grundschule Stegen Gemeinkosten**

4431 0010 Wird zentral über Grundschule beschafft (auch für WRS)



**Gemeinde Stegen**  
**21100122**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Dorfplatz 3 GS Stegen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>179</b>	<b>32.600</b>	<b>32.600</b>	<b>32.600</b>	<b>32.600</b>	<b>32.600</b>
12	-	Personalaufwendungen	-59.943	-66.400	-66.400	-67.000	-68.100	-68.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.412	-93.100	-94.300	-85.600	-85.600	-87.600
15	-	Abschreibungen	0	-58.500	-58.500	-58.500	-58.500	-58.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-167.355</b>	<b>-218.200</b>	<b>-219.400</b>	<b>-211.300</b>	<b>-212.400</b>	<b>-214.400</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-167.176</b>	<b>-185.600</b>	<b>-186.800</b>	<b>-178.700</b>	<b>-179.800</b>	<b>-181.800</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	14.240	14.240	14.240	14.240	14.240
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-3.970	-3.970	-3.970	-3.970	-3.970
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>10.270</b>	<b>10.270</b>	<b>10.270</b>	<b>10.270</b>	<b>10.270</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-167.176</b>	<b>-175.330</b>	<b>-176.530</b>	<b>-168.430</b>	<b>-169.530</b>	<b>-171.530</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 2110 0122 Gebäude Dorfplatz 3 GS Stegen**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 5.000 €



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	-1.790	-1.930	-1.990	-2.050	-2.100	-2.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-656	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	-	Transferaufwendungen	-39.478	-95.000	-108.920	-110.000	-100.000	-90.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-41.924	-97.930	-111.910	-113.050	-103.100	-93.100
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-41.924	-97.930	-111.910	-113.050	-103.100	-93.100
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-100	-100	-100	-100	-100
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-41.924	-98.030	-112.010	-113.150	-103.200	-93.200



Gemeinde Stegen  
21100400

Haushaltsplan 2026  
Realschulen und Schulverbünde mit GS

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>2120</b>	<b>Förderschulen</b>

#### **Produktgruppe**

21 20 Förderschulen

#### **Produkt**

2120 0200 Förderschulen

#### **Kostenstelle**

2120 0201 Förderschule Zarten

#### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeinde Stegen beteiligt sich auf Grundlage der jeweils aktuellen Schülerzahlen an der Finanzierung der Förderschule Zarduna in Kirchzarten.



Gemeinde Stegen  
THH2  
21  
2120

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Schulträgeraufgaben  
Förderschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>2140</b>	<b>Schülerbezogene Leistungen</b>

### **Produktgruppe**

21 40 Schülerbezogene Leistungen

### **Produkt**

2140 0100 Schülerbeförderung

### **Kostenstelle**

2140 0101 Schülerbeförderung

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Ein zentraler Bestandteil dieser Produktgruppe stellt die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung dar.

Zur Gewährleistung des Bildungsanspruchs wird die bedarfsgerechte Beförderung der einheimischen und auswärtigen Schülerinnen und Schüler zu den Schulen gesichert. Zu diesem Zweck schließt die Gemeinde u.a. Verträge mit den Beförderungsunternehmen und rechnet diese ab. Des Weiteren wird die Abwicklung des Eigenanteil- und Zuschussverfahrens vorgenommen.

### **Auftragsgrundlage**

Landesverfassung Baden-Württemberg, Schulgesetz Baden-Württemberg, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat



Gemeinde Stegen  
THH2  
21  
2140

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Schulträgeraufgaben  
Schülerbezogene Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>223</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-223</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>2150</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.</b>

### **Produktgruppe**

21 50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

### **Produkt**

2150 0000 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

### **Kostenstelle**

2150 0001 Schülerunfallversicherung

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Schülerinnen und Schüler an allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen sind bei der Unfallkasse Baden-Württemberg gesetzlich gegen Unfälle versichert. Versicherungsschutz besteht bei allen Tätigkeiten, die mit dem Schulbesuch im Zusammenhang stehen.



Gemeinde Stegen  
THH2  
21  
2150

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Schulträgeraufgaben  
Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.591	-22.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-26.591	-22.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-26.591	-22.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-26.591	-22.500	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>26</b>	<b>Theater, Konzerte, Musikschulen</b>
<b>2620</b>	<b>Musikpflege</b>

### **Produktgruppe**

26.20 Musikpflege

### **Produkt**

2620 0000 Musikpflege

### **Kostenstelle**

2620 0001 Musikpflege

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe wird die Förderung der Musikpflege über die Gewährung von Zuschüssen an Vereine und Institutionen abgebildet.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
26  
2620

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Theater, Konzerte, Musikschulen  
Musikpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-11.605	-5.000	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.605	-5.000	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.605	-5.000	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.605	-5.000	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>26</b>	<b>Theater, Konzerte, Musikschulen</b>
<b>2630</b>	<b>Musikschulen</b>

### **Produktgruppe**

26.30 Musikschulen

### **Produkt**

2630 0000 Musikschulen

### **Kostenstelle**

2630 0001 Musikschulen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Jugendmusikschule Dreisamtal fördert mit qualifizierten Lehrkräften die musikalische Ausbildung für alle Altersstufen und Bevölkerungsschichten in den sechs Mitgliedsgemeinden. Die Gemeinde Stegen unterstützt diese Arbeit in Form eines jährlichen Zuschusses.



Gemeinde Stegen  
THH2  
26  
2630

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Theater, Konzerte, Musikschulen  
Musikschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-26.180	-45.000	-46.700	-47.000	-47.000	-47.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.628	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-28.808	-47.300	-49.000	-49.300	-49.300	-49.300
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-28.808	-47.300	-49.000	-49.300	-49.300	-49.300
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-28.808	-47.300	-49.000	-49.300	-49.300	-49.300



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>27</b>	<b>VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.</b>
<b>2710</b>	<b>Volkshochschulen</b>

### **Produktgruppe**

27.10 Volkshochschulen

### **Produkt**

2710 0000 Volkshochschulen

### **Kostenstelle**

2710 0001 Volkshochschulen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Volkshochschule Dreisamtal e. V. ist eine lokale Weiterbildungseinrichtung mit einem breit gefächerten Bildungsangebot und steht allen Bevölkerungsgruppen und Altersstufen offen. Die Gemeinde Stegen unterstützt diese Arbeit in Form eines jährlichen Zuschusses.



Gemeinde Stegen  
THH2  
27  
2710

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.  
Volkshochschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-9.218	-9.150	-9.200	-9.200	-9.400	-9.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.218	-9.150	-9.200	-9.200	-9.400	-9.400
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.218	-9.150	-9.200	-9.200	-9.400	-9.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.218	-9.150	-9.200	-9.200	-9.400	-9.400



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>27</b>	<b>VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.</b>
<b>2720</b>	<b>Bibliotheken</b>

### **Produktgruppe**

27.20 Bibliotheken

### **Produkt**

2720 0000 Bibliotheken

### **Kostenstelle**

2720 0001 Bibliothek ÖZ

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Seit der Eröffnung des Ökumenischen Gemeindezentrums 1981 gibt es die Ökumenische Gemeindebücherei. Träger sind die Pfarrgemeinde Herz Jesu und die evangelische Versöhnungsgemeinde Stegen. Die Gemeinde Stegen unterstützt diese Arbeit in Form eines jährlichen Zuschusses.



Gemeinde Stegen  
THH2  
27  
2720

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.  
Bibliotheken

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>28</b>	<b>Sonstige Kulturpflege</b>
<b>2810</b>	<b>Sonstige Kulturpflege</b>

### **Produktgruppe**

28.10 Sonstige Kulturpflege

### **Produkt**

2810 0000 Sonstige Kulturpflege

### **Kostenstelle**

2810 00101 Sonstige Kulturpflege

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeinde Stegen unterstützt die örtliche Brauchtumspflege in Form von Vereinsförderung für Fasnachtsvereinigungen sowie in Form von Zuschüssen für andere kulturelle Veranstaltungen, wie z.B. das Scheibenschlagen.



Gemeinde Stegen  
THH2  
28  
2810

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sonstige Kulturpflege  
Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.393	-950	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
17	-	Transferaufwendungen	-883	-900	-450	-450	-450	-450
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401	-1.440	-630	-250	-250	-250
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.676</b>	<b>-3.290</b>	<b>-2.430</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.676</b>	<b>-3.290</b>	<b>-2.430</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.676</b>	<b>-3.290</b>	<b>-2.430</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.050</b>



**Gemeinde Stegen**

**Haushaltsplan 2026**

**THH2**

**Dienstleistungen und Infrastruktur**

**29**

**Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.**

**2910**

**Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.**

### **Produktgruppe**

29.10 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

### **Produkt**

2910 0000 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

### **Kostenstelle**

2910 0001 Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgemeinschaften

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe wird die Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden abgebildet. Die Gelder werden zur Erfüllung ihrer Aufgaben, wie z.B. die Unterhaltung der Kirchen, Kirchenglocken und Glockenanlagen verwendet.



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**29**  
**2910**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.**  
**Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54	-300	-300	-300	-300	-300
17	-	Transferaufwendungen	-450	-600	-600	-600	-600	-600
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-504</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-504</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-504</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3140</b>	<b>Soziale Einrichtungen</b>

### **Produktgruppe**

31.40 Soziale Einrichtungen

### **Produkte**

3140 0100 Soziale Einrichtungen für Ältere  
3140 0200 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen  
3140 0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose  
3140 0700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber  
3140 0900 Andere Soziale Einrichtungen

### **Kostenstellen**

3140 0101 Soziale Einrichtungen für Ältere  
3140 0201 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen  
3140 0501 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose  
3140 0701 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber  
3140 0702 Gebäude im Gewerbepark 6 a und 6 b  
3140 0703 Wohnung Jägerstr. 3  
3140 0704 Wohnung Mitteltal 17  
3140 0705 Wohnung Steurental 18  
3140 0706 Wohnung Fohrenbühl 7  
3140 0707 Wohnungen Gewerbepark -Modulbauweise  
3140 0901 Andere Soziale Einrichtungen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe sind die sozialen Einrichtungen für Ältere, pflegebedürftige Menschen, Wohnungslose, Obdachlosenunterkunft und Notunterkünfte für Flüchtlinge angesiedelt. Ziel ist die ausreichende Versorgung und Unterkunftsgewährung.

Die Gemeinde Stegen leistet einen Beitrag im Hinblick auf Einrichtungen für Ältere und pflegebedürftige Menschen. Sie unterstützt entsprechende Beratungsstellen und begleitet die Realisierung des Begegnungshauses.

Schwerpunkt des Produktbereiches ist die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen in der Gemeinde. Hierzu gehören die Anmietung und Ausstattung von Wohnraum, die Unterhaltung und Bewirtschaftung gemeindeeigener Unterkünfte sowie die Abrechnung der Leistungen mit dem Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald oder den Flüchtlingen direkt.

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 3140 0101 – Zuschuss für den Verein Miteinander Stegen e.V. (10.000 €)  
Kostenstelle 3140 0702 – Sanierung der Bäder in verschiedenen Wohnungen (20.000 €)  
Kostenstelle 3140 0707 – Jährliche Abschreibung für das Gebäude inkl. Einrichtung rd. 80.000 €, zudem anfallende Kosten für interne Leistungsverrechnung durch u.a. Hausmeisterleistungen (34.600 €)



Gemeinde Stegen  
THH2  
31  
3140

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Soziale Hilfen  
Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	209.237	226.400	303.100	303.100	301.210	303.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	240	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.011	500	500	500	500	500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>219.488</b>	<b>227.100</b>	<b>303.800</b>	<b>303.800</b>	<b>301.910</b>	<b>303.800</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.867	-102.500	-124.900	-105.400	-105.400	-105.400
15	-	Abschreibungen	0	-94.800	-108.800	-108.800	-108.800	-63.400
17	-	Transferaufwendungen	-19.537	-26.750	-18.750	-18.750	-18.750	-18.750
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.733	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-130.137</b>	<b>-225.350</b>	<b>-253.750</b>	<b>-234.250</b>	<b>-234.250</b>	<b>-188.850</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>89.351</b>	<b>1.750</b>	<b>50.050</b>	<b>69.550</b>	<b>67.660</b>	<b>114.950</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-65.240	-78.600	-78.540	-78.540	-123.940
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-65.240</b>	<b>-78.600</b>	<b>-78.540</b>	<b>-78.540</b>	<b>-123.940</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>89.351</b>	<b>-63.490</b>	<b>-28.550</b>	<b>-8.990</b>	<b>-10.880</b>	<b>-8.990</b>



**Gemeinde Stegen**  
**31400101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-18.750	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-18.750	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-18.750	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-18.750	-18.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

**Hinweise zur Kostenstelle 3140 0101 Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen**

4318 0000 Personal- und Betriebskostenzuschuss Miteinander Stegen



**Gemeinde Stegen**  
**31400501**

**Haushaltsplan 2026**  
**Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.759	2.100	2.100	2.100	210	2.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.230	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.989</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>210</b>	<b>2.100</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17	-300	-300	-300	-300	-300
17	-	Transferaufwendungen	0	-250	-250	-250	-250	-250
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.972</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>-340</b>	<b>1.550</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.972</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>-340</b>	<b>1.550</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3140 0501 Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	205.478	224.300	301.000	301.000	301.000	301.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	240	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.781	500	500	500	500	500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>212.499</b>	<b>225.000</b>	<b>301.700</b>	<b>301.700</b>	<b>301.700</b>	<b>301.700</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.624	-97.200	-119.600	-100.100	-100.100	-100.100
15	-	Abschreibungen	0	-94.800	-108.800	-108.800	-108.800	-63.400
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.733	-800	-800	-800	-800	-800
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-105.357</b>	<b>-192.800</b>	<b>-229.200</b>	<b>-209.700</b>	<b>-209.700</b>	<b>-164.300</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>107.142</b>	<b>32.200</b>	<b>72.500</b>	<b>92.000</b>	<b>92.000</b>	<b>137.400</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-65.240	-78.600	-78.540	-78.540	-123.940
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-65.240</b>	<b>-78.600</b>	<b>-78.540</b>	<b>-78.540</b>	<b>-123.940</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>107.142</b>	<b>-33.040</b>	<b>-6.100</b>	<b>13.460</b>	<b>13.460</b>	<b>13.460</b>



**Gemeinde Stegen**  
**31400702**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gebäude Im Gewerbepark 6A & 6B Flüchtl.**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75.879	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>76.059</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.439	-30.000	-49.000	-30.500	-30.500	-30.500
15	-	Abschreibungen	0	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.439</b>	<b>-58.800</b>	<b>-77.800</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>	<b>-59.300</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.620</b>	<b>16.200</b>	<b>-2.800</b>	<b>15.700</b>	<b>15.700</b>	<b>15.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-11.210	-11.210	-11.210	-11.210	-11.210
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-11.210</b>	<b>-11.210</b>	<b>-11.210</b>	<b>-11.210</b>	<b>-11.210</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>43.620</b>	<b>4.990</b>	<b>-14.010</b>	<b>4.490</b>	<b>4.490</b>	<b>4.490</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3140 0702 Gebäude im Gewerbepark 6A & 6B Flüchtl.**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen (2.000 €)



Gemeinde Stegen  
31400707

# Haushaltsplan 2026

## Soz. Einricht. f. Flüchtl. Gewerbepark

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.300	-15.700	-14.700	-14.700	-14.700
15	-	Abschreibungen	0	-66.000	-80.000	-80.000	-80.000	-34.600
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-73.300</b>	<b>-95.700</b>	<b>-94.700</b>	<b>-94.700</b>	<b>-49.300</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-33.300</b>	<b>-15.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>30.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-22.000	-34.600	-34.600	-34.600	-80.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-22.000</b>	<b>-34.600</b>	<b>-34.600</b>	<b>-34.600</b>	<b>-80.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-55.300</b>	<b>-50.300</b>	<b>-49.300</b>	<b>-49.300</b>	<b>-49.300</b>



**Gemeinde Stegen**  
**31400901**

**Haushaltsplan 2026**  
**Andere Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3140 0901 Andere Soziale Einrichtung**

4318 0000 Zuschuss Kinderreicher Familien Musikschule, Kernzeit  
4431 0000 Kommunale Inklusionsvermittler



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3160</b>	<b>Sonst. Förd. v. Trägern d. Wohlfahrtspfli</b>

### **Produktgruppe**

31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

### **Produkt**

3160 0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

### **Kostenstelle**

3160 0001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeinde Stegen unterstützt gemeinwesensorientierte Projekte im Bereich der Daseinsvorsorge. Dazu gehören die freien Träger der Wohlfahrtspflege, Vereine und Selbsthilfegruppen, die durch einen Zuschuss der Gemeinde für ihre Tätigkeit und ihr Wirken im Rahmen ihres sozialen Auftrages unterstützt werden.

### **Auftragsgrundlagen**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3160

Sonst. Förd. v. Trägern d. Wohlfahrtspf

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-928	-1.200	-400	-400	-400	-400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-928	-1.200	-400	-400	-400	-400
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-928	-1.200	-400	-400	-400	-400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-928	-1.200	-400	-400	-400	-400



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3180</b>	<b>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>

### **Produktgruppe**

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

### **Produkte**

3180 0000 Sonstige soziale Hilfen

3180 1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

### **Kostenstellen**

3180 0001 Seniorenarbeit

3180 1001 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Im Hinblick auf die Seniorenarbeit können dieser Produktgruppe Sachausgaben für Altersjubilare sowie die finanzielle Unterstützung von Veranstaltungen für Senioren zugeordnet werden.

Darüber hinaus werden die Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerberinnen und -bewerbern sowie Asylberechtigten einschließlich der Koordination dieser Aufgaben in dieser Produktgruppe abgebildet.

Die Aufgaben der Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen werden bei der Gemeinde Stegen von einem interkommunalen Integrationsmanager wahrgenommen.

Daneben ist in Stegen der „Helferkreis“ tätig, welcher sich als freiwilliger Zusammenschluss bei der Integration und der Hilfe für Flüchtlinge, die in der Gemeinde Stegen ankommen, engagiert.

Ziel ist es, eine gelungene Integration der ankommenden Menschen in die Gesellschaft und in die Dorfgemeinschaft zu schaffen.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
31  
3180

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Soziale Hilfen  
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.659	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.659	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.659	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.659	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200



**Gemeinde Stegen**  
**31800001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Seniorenarbeit**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.659	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	-1.659	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	-1.659	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	-1.659	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

**Hinweise zur Kostenstelle 3180 0001 Seniorenarbeit**

4318 0000 Zuschüsse an Seniorenveranstaltungen  
4431 0000 Präsente Altersjubilare



**Gemeinde Stegen**  
**31801001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Betreuung u. Förder. Integrat. Flüchtl.**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

**Hinweise zur Kostenstelle 3180 0001 Betreuung u. Förder. Integrat. Flüchtl.**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>3620</b>	<b>Allgemeine Förderung junger Menschen</b>

### **Produktgruppe**

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

### **Produkte**

3620 0200 Schulsozialarbeit  
3620 0400 Einrichtungen der Jugendarbeit

### **Kostenstellen**

3620 0201 Schulsozialarbeit  
3620 0401 Einrichtungen der Jugendarbeit

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Leistungen der Produktgruppe 36.20 sollen die Entwicklung junger Menschen fördern. In den Grundschulen in Stegen wurde die Schulsozialarbeit als zusätzliches Angebot für die Schülerinnen und Schüler eingerichtet.

Ziel der Schulsozialarbeit ist es, angemessene, soziale Verhaltensweisen zu entwickeln, das Selbstwertgefühl der Schülerinnen und Schüler zu stärken, den Umgang mit Regeln und Normen einzuüben und bei der Bewältigung schulischer und häuslicher Probleme zu helfen.

Neben der Schulsozialarbeit werden innerhalb der Produktgruppe auch die sonstigen Einrichtungen der Jugendarbeit abgebildet. Im Jugendzentrum Stegen haben Kinder und Jugendlichen einen Bereich, in dem soziale Kontakte geknüpft und persönliche Kompetenzen ausgebildet werden können. Darüber hinaus wird ein umfangreiches Ferienprogramm für Kinder und Jugendliche angeboten.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
36  
3620

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Allgemeine Förderung junger Menschen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.405	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	330	330	330	330	330
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.850	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>57.445</b>	<b>52.730</b>	<b>54.730</b>	<b>54.730</b>	<b>54.730</b>	<b>54.730</b>
12	-	Personalaufwendungen	-64.999	-69.450	-69.400	-70.600	-72.700	-72.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.751	-23.400	-21.400	-20.900	-20.900	-20.900
15	-	Abschreibungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
17	-	Transferaufwendungen	-609	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.614	-102.700	-104.700	-105.700	-105.700	-106.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-184.974</b>	<b>-197.050</b>	<b>-197.000</b>	<b>-198.700</b>	<b>-200.800</b>	<b>-201.600</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-127.528</b>	<b>-144.320</b>	<b>-142.270</b>	<b>-143.970</b>	<b>-146.070</b>	<b>-146.870</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-127.528</b>	<b>-144.320</b>	<b>-142.270</b>	<b>-143.970</b>	<b>-146.070</b>	<b>-146.870</b>



**Gemeinde Stegen**  
**36200201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Schulsozialarbeit**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.825	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>29.825</b>	<b>27.600</b>	<b>27.600</b>	<b>27.600</b>	<b>27.600</b>	<b>27.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.200	-3.800	-4.300	-3.800	-3.800	-3.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.467	-73.500	-75.000	-76.000	-76.000	-77.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-70.667</b>	<b>-77.300</b>	<b>-79.300</b>	<b>-79.800</b>	<b>-79.800</b>	<b>-80.800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-40.842</b>	<b>-49.700</b>	<b>-51.700</b>	<b>-52.200</b>	<b>-52.200</b>	<b>-53.200</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-40.842</b>	<b>-49.700</b>	<b>-51.700</b>	<b>-52.200</b>	<b>-52.200</b>	<b>-53.200</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3620 0201 Schulsozialarbeit**

3141 0000 Zuschuss KVJS (Land) Schulsozialarbeit  
3142 0000 Zuschuss Landkreis Schulsozialarbeit



**Gemeinde Stegen**  
**36200401**

**Haushaltsplan 2026**  
**Einrichtungen der Jugendarbeit**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.580	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	330	330	330	330	330
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.850	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.620</b>	<b>25.130</b>	<b>27.130</b>	<b>27.130</b>	<b>27.130</b>	<b>27.130</b>
12	-	Personalaufwendungen	-64.999	-69.450	-69.400	-70.600	-72.700	-72.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.552	-19.600	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
15	-	Abschreibungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
17	-	Transferaufwendungen	-609	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.148	-29.200	-29.700	-29.700	-29.700	-29.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-114.307</b>	<b>-119.750</b>	<b>-117.700</b>	<b>-118.900</b>	<b>-121.000</b>	<b>-120.800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-86.687</b>	<b>-94.620</b>	<b>-90.570</b>	<b>-91.770</b>	<b>-93.870</b>	<b>-93.670</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-86.687</b>	<b>-94.620</b>	<b>-90.570</b>	<b>-91.770</b>	<b>-93.870</b>	<b>-93.670</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3620 0401 Einrichtungen der Jugendarbeit**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>3650</b>	<b>Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege</b>

### **Produktgruppe**

36.50 Förderung von Kinder in Tageseinrichtungen

### **Produkte**

3650 0110 Kindergarten Eschbach  
3650 0101 Förderung von Kindern in Gruppen 0-6 jährige  
3650 0201 Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 jährige

### **Kostenstellen**

3650 0111 Kindergarten Eschbach Gemeinkosten  
3650 0112 Gebäude am Sommerberg 11 Kindergarten Eschbach  
3650 1101 Kindergarten St. Michael Stegen (Kath. Kirche)  
3650 1102 Kindergarten im BBZ (Caritas)  
3650 1103 Interkommunaler Kostenausgleich  
3650 1104 Waldkindergarten Stegen (KiBiDs)  
3650 1105 Kindergarten Nadelhof  
3650 1201 Kindertagespflege 0-6 J.

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Gemeinde Stegen gibt es ein breitgefächertes Angebot für die Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern. Die unterschiedlichen Angebotsformen reichen von Halbtags- über Ganztagsgruppen bis hin zu einem Ganztagesangebot und Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten.

Das Ziel seitens der Verwaltung ist es, den quantitativen und qualitativen Bedarf an Plätzen zu sichern.

Im Rahmen der Produktgruppe 36.50 werden die gesamten Ertrags- und Aufwandsarten für alle Einrichtungen im Gemeindegebiet Stegen dargestellt. Die Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der einzelnen Einrichtungen erfolgt auf den folgenden Seiten. Zu beachten ist, dass die Produktgruppe 36.50 diese Erträge und Aufwendungen bereits beinhaltet.

### **Auftragsgrundlage**

§§ 24, 24a Kinder- und Jugendhilfe Gesetz (SGB VIII)

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

3650 0112 Erneuerung des Bodenbelages Mietwohnung 3.000 €, Dachreparatur 5.000 €  
3650 1101 Kostenübernahme der Investitionen zu 75%; in 2026 sind folgende Investitionen geplant  
Bodenbeläge, Fenster und Einganstüre (51.000€)



Gemeinde Stegen  
THH2  
36  
3650

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	694.277	727.600	828.800	835.500	808.000	808.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	11.450	11.450	11.450	11.450	11.450
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	101.988	105.800	110.000	120.500	125.000	130.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.896	500	500	500	500	500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>798.162</b>	<b>845.350</b>	<b>950.750</b>	<b>967.950</b>	<b>944.950</b>	<b>949.950</b>
12	-	Personalaufwendungen	-464.956	-505.300	-508.600	-515.100	-519.600	-521.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.506	-50.280	-46.560	-51.310	-66.310	-66.310
15	-	Abschreibungen	0	-43.300	-28.300	-68.300	-108.300	-108.300
17	-	Transferaufwendungen	-1.329.462	-1.589.280	-1.461.520	-1.635.000	-1.700.000	-1.695.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.258	-64.060	-86.550	-37.450	-37.450	-37.450
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.878.182</b>	<b>-2.252.220</b>	<b>-2.131.530</b>	<b>-2.307.160</b>	<b>-2.431.660</b>	<b>-2.428.660</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.080.020</b>	<b>-1.406.870</b>	<b>-1.180.780</b>	<b>-1.339.210</b>	<b>-1.486.710</b>	<b>-1.478.710</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-59.800	-74.840	-75.080	-75.080	-75.080
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-59.800</b>	<b>-74.840</b>	<b>-75.080</b>	<b>-75.080</b>	<b>-75.080</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-1.080.020</b>	<b>-1.466.670</b>	<b>-1.255.620</b>	<b>-1.414.290</b>	<b>-1.561.790</b>	<b>-1.553.790</b>



**Gemeinde Stegen**  
**36501101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Kindergarten St. Michael Stegen (Kath.)**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	694.277	461.300	521.700	525.000	525.000	525.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>694.277</b>	<b>461.300</b>	<b>521.700</b>	<b>525.000</b>	<b>525.000</b>	<b>525.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	-	Transferaufwendungen	-892.856	-974.500	-1.000.000	-1.050.000	-1.000.000	-1.000.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-28.500	-51.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-892.856</b>	<b>-1.006.000</b>	<b>-1.054.000</b>	<b>-1.055.000</b>	<b>-1.005.000</b>	<b>-1.005.000</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-198.579</b>	<b>-544.700</b>	<b>-532.300</b>	<b>-530.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-480.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-198.579</b>	<b>-544.700</b>	<b>-532.300</b>	<b>-530.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-480.000</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3650 1101 Kindergarten St. Michael Stegen (Kath.)**

4318 0000 lfd. Betriebskostenzuschuss kath. Kindergarten St. Michael



**Gemeinde Stegen**  
**36501102**

**Haushaltsplan 2026**  
**Kindergarten im BBZ (Caritas)**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	22.500	32.100	32.500	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>22.500</b>	<b>32.100</b>	<b>32.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-116.354	-129.180	-103.100	-95.000	0	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-116.354</b>	<b>-129.180</b>	<b>-103.100</b>	<b>-95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-116.354</b>	<b>-106.680</b>	<b>-71.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-116.354</b>	<b>-106.680</b>	<b>-71.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3650 1102 Kindergarten im BBZ (Caritas)**



**Gemeinde Stegen**  
**36501103**

**Haushaltsplan 2026**  
**Interkommunaler Kostenausgleich**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-58.757	-70.000	-70.000	-40.000	-40.000	-40.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.595	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-85.353</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-65.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-85.353</b>	<b>-84.000</b>	<b>-84.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-85.353</b>	<b>-84.000</b>	<b>-84.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3650 1103 Interkommunaler Kostenausgleich**



**Gemeinde Stegen**  
**36501104**

**Haushaltsplan 2026**  
**Waldkindergarten Stegen (KiBiDs)**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	34.800	44.300	45.000	50.000	50.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>40.650</b>	<b>50.150</b>	<b>50.850</b>	<b>55.850</b>	<b>55.850</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.596	-2.000	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000
15	-	Abschreibungen	0	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
17	-	Transferaufwendungen	-238.476	-270.600	-273.420	-275.000	-265.000	-260.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-240.072</b>	<b>-280.700</b>	<b>-283.020</b>	<b>-285.100</b>	<b>-275.100</b>	<b>-270.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-240.072</b>	<b>-240.050</b>	<b>-232.870</b>	<b>-234.250</b>	<b>-219.250</b>	<b>-214.250</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-240.072</b>	<b>-241.050</b>	<b>-233.870</b>	<b>-235.250</b>	<b>-220.250</b>	<b>-215.250</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
15	-	Abschreibungen	0	-15.000	0	-40.000	-80.000	-80.000
17	-	Transferaufwendungen	0	-130.000	0	-160.000	-380.000	-380.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-147.000	0	-210.000	-485.000	-485.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-147.000	0	-210.000	-485.000	-485.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-147.000	0	-210.000	-485.000	-485.000



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	198.000	219.700	222.000	222.000	222.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	101.988	105.800	110.000	120.500	125.000	130.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.896	500	500	500	500	500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>103.884</b>	<b>309.900</b>	<b>335.800</b>	<b>348.600</b>	<b>353.100</b>	<b>358.100</b>
12	-	Personalaufwendungen	-464.956	-505.300	-508.600	-515.100	-519.600	-521.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.909	-46.280	-45.060	-39.310	-39.310	-39.310
15	-	Abschreibungen	0	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.663	-9.560	-9.550	-9.450	-9.450	-9.450
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-520.528</b>	<b>-578.340</b>	<b>-580.410</b>	<b>-581.060</b>	<b>-585.560</b>	<b>-587.560</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-416.644</b>	<b>-268.440</b>	<b>-244.610</b>	<b>-232.460</b>	<b>-232.460</b>	<b>-229.460</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-58.800	-73.840	-74.080	-74.080	-74.080
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-58.800</b>	<b>-73.840</b>	<b>-74.080</b>	<b>-74.080</b>	<b>-74.080</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-416.644</b>	<b>-327.240</b>	<b>-318.450</b>	<b>-306.540</b>	<b>-306.540</b>	<b>-303.540</b>



**Gemeinde Stegen**  
**36500111**

**Haushaltsplan 2026**  
**Kindergarten Eschbach Gemeinkosten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	198.000	219.700	222.000	222.000	222.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	101.988	105.800	110.000	120.500	125.000	130.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.896	500	500	500	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>103.884</b>	<b>304.300</b>	<b>330.200</b>	<b>343.000</b>	<b>347.500</b>	<b>352.500</b>
12	-	Personalaufwendungen	-464.956	-505.300	-508.600	-515.100	-519.600	-521.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.421	-17.780	-16.060	-15.810	-15.810	-15.810
15	-	Abschreibungen	0	-700	-700	-700	-700	-700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.663	-9.560	-9.550	-9.450	-9.450	-9.450
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-485.040</b>	<b>-533.340</b>	<b>-534.910</b>	<b>-541.060</b>	<b>-545.560</b>	<b>-547.560</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-381.155</b>	<b>-229.040</b>	<b>-204.710</b>	<b>-198.060</b>	<b>-198.060</b>	<b>-195.060</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-40.800	-55.840	-56.080	-56.080	-56.080
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-40.800</b>	<b>-55.840</b>	<b>-56.080</b>	<b>-56.080</b>	<b>-56.080</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-381.155</b>	<b>-269.840</b>	<b>-260.550</b>	<b>-254.140</b>	<b>-254.140</b>	<b>-251.140</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 3650 0111 Kindergarten Eschbach Gemeinkosten**



**Gemeinde Stegen**  
**36501201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Kindertagespflege von 0-6 Jahren**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-23.019	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	-23.019	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	-23.019	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	-23.019	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

**Hinweise zur Kostenstelle 3650 1201 Kindertagespflege von 0-6 Jahren**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>41</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>
<b>4140</b>	<b>Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>

### **Produktgruppe**

41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

### **Produkt**

4140 0000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

### **Kostenstelle**

4140 0001 Maßnahmen der Gesundheitspflege (Dorfhelferinnenstation)

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Leistungen der Produktgruppe 41.40 konzentrieren sich auf die Gesundheit der Einwohner der Gemeinde Stegen.

Durch Information, Öffentlichkeitsarbeit und Prozessbegleitung sollen diese dabei unterstützt werden, gesundheitsfördernde Lebensweisen und -bedingungen zu verwirklichen und damit zur Stärkung ihrer Gesundheitspotenziale beizutragen. Dadurch sollen Krankheiten vermieden bzw. krankmachende Faktoren ausgeschaltet sowie vorhandene Krankheiten und Symptome gemildert werden. Im Rahmen dessen fördert die Gemeinde Stegen die Dorfhelferinnenstation des Dorfhelferinnenwerk Sölden e.V.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
41  
4140

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Gesundheitsdienste  
Maßnahmen der Gesundheitspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>40</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>40</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>42</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>4210</b>	<b>Förderung des Sports</b>

### **Produktgruppe**

42.10 Förderung des Sports

### **Produkt**

4210 0000 Förderung des Sports

### **Kostenstelle**

4210 0001 Förderung des Sports

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 42.10 beinhaltet Leistungen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports.

Maßnahmen der Gemeinde Stegen in diesem Bereich sind z.B. die Kontaktpflege zu den Sportverbänden, Sportvereinen und Organisatoren von sportlichen Veranstaltungen. Darüber hinaus werden die örtlichen Sportvereine von der Gemeinde Stegen über die Gewährung von Zuschüssen gefördert.

Ziel ist die Bereitstellung eines vielfältigen, bedarfsgerechten und attraktiven Sportangebots.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

### **Hinweis zum aktuellen Budget**



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**42**  
**4210**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Sportförderung**  
**Förderung des Sports**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-11.148	-15.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.148	-15.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.148	-15.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.148	-15.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**42**  
**4241**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Sportförderung**  
**Sportstätten**

**Produktgruppe**

42.41 Sportstätten

**Produkt**

4241 0000 Sportstätten

**Kostenstellen**

4241 0101 Kageneckhalle (Sport-und Mehrzweckhalle)  
4241 0102 Mehrzweckhalle Eschbach  
4241 0103 Kleine Halle  
4241 0201 Sportanlage Zehn Jaucherten

**Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Bereitstellung und der Betrieb von Hallen und Sportanlagen durch die Gemeinde Stegen sind in der Produktgruppe 42.41 abgebildet.

Sie besteht u.a. aus der Bereitstellung der Flächen für den Schulsport und die Vermietung bzw. Überlassung für sportliche und sonstige Zwecke. Auch die Unterhaltung der Gebäude und Pflege der Freisportanlagen ist darin enthalten. Das Ziel ist es, den Schulsport durch die Bereitstellung der Sportanlagen zu fördern und zu sichern.

Im Rahmen der Produktgruppe 42.41 werden die gesamten Ertrags- und Aufwandsarten für alle Sportstätten im Gemeindegebiet Stegen dargestellt. Die Darstellung der Ertrags- und Aufwandsarten der einzelnen Einrichtungen erfolgt auf den folgenden Seiten. Zu beachten ist, dass die Produktgruppe 42.41 diese Erträge und Aufwendungen mit beinhaltet.

**Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat / Ortschaftsrat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 4241 0101

- In der Kageneckhalle stehen umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an u.a. Brandschutz (250.000 €), Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung (80.000 €), Schlussrechnung Brandschutzkonzept (10.000 €), Gardinen für den Clubraum (4.000 €), Steuerung der Urinale ersetzen (3.000 €)

Kostenstelle 4241 0102

- In der Mehrzweckhalle Eschbach sind folgende Maßnahmen geplant: Ersatz Sprungkästen 1.400€, neue Bühnenvorhänge (15.000 €)



Gemeinde Stegen  
THH2  
42  
4241

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sportförderung  
Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	31.300	31.300	31.300	31.300	31.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.590	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.271	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.861</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>	<b>43.800</b>
12	-	Personalaufwendungen	-63.685	-67.400	-66.500	-68.350	-69.350	-69.350
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.046	-243.650	-506.930	-145.700	-123.700	-123.400
15	-	Abschreibungen	0	-130.700	-148.300	-148.300	-148.300	-148.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395	-450	-450	-450	-450	-450
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-148.125</b>	<b>-442.200</b>	<b>-722.180</b>	<b>-362.800</b>	<b>-341.800</b>	<b>-341.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-136.264</b>	<b>-398.400</b>	<b>-678.380</b>	<b>-319.000</b>	<b>-298.000</b>	<b>-297.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-52.610	-52.610	-52.610	-52.610	-52.610
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-52.610</b>	<b>-52.610</b>	<b>-52.610</b>	<b>-52.610</b>	<b>-52.610</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-136.264</b>	<b>-451.010</b>	<b>-730.990</b>	<b>-371.610</b>	<b>-350.610</b>	<b>-350.310</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.939	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.939</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>
12	-	Personalaufwendungen	-36.589	-39.000	-39.400	-40.650	-40.650	-40.650
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.030	-122.950	-414.500	-55.200	-55.200	-54.900
15	-	Abschreibungen	0	-43.200	-43.200	-43.200	-43.200	-43.200
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-60.619</b>	<b>-205.150</b>	<b>-497.100</b>	<b>-139.050</b>	<b>-139.050</b>	<b>-138.750</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.681</b>	<b>-192.750</b>	<b>-484.700</b>	<b>-126.650</b>	<b>-126.650</b>	<b>-126.350</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.100</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-56.681</b>	<b>-211.850</b>	<b>-503.800</b>	<b>-145.750</b>	<b>-145.750</b>	<b>-145.450</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.652</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	-27.096	-28.400	-27.100	-27.700	-28.700	-28.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.752	-51.600	-38.200	-37.300	-15.300	-15.300
15	-	Abschreibungen	0	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395	-450	-450	-450	-450	-450
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-39.242</b>	<b>-125.450</b>	<b>-110.750</b>	<b>-110.450</b>	<b>-89.450</b>	<b>-89.450</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.590</b>	<b>-102.450</b>	<b>-87.750</b>	<b>-87.450</b>	<b>-66.450</b>	<b>-66.450</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-32.410	-32.410	-32.410	-32.410	-32.410
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-32.410</b>	<b>-32.410</b>	<b>-32.410</b>	<b>-32.410</b>	<b>-32.410</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-37.590</b>	<b>-134.860</b>	<b>-120.160</b>	<b>-119.860</b>	<b>-98.860</b>	<b>-98.860</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.772	-29.700	-14.630	-14.000	-14.000	-14.000
15	-	Abschreibungen	0	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.772</b>	<b>-41.800</b>	<b>-26.730</b>	<b>-26.100</b>	<b>-26.100</b>	<b>-26.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.772</b>	<b>-38.400</b>	<b>-23.330</b>	<b>-22.700</b>	<b>-22.700</b>	<b>-22.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-12.772</b>	<b>-38.600</b>	<b>-23.530</b>	<b>-22.900</b>	<b>-22.900</b>	<b>-22.900</b>

Hinweise zur Kostenstelle 4241 0103 Kleine Halle Stegen



**Gemeinde Stegen**  
**42410201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Sportanlage Zehn Jaucherten**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.271	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.271</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.491	-39.400	-39.600	-39.200	-39.200	-39.200
15	-	Abschreibungen	0	-30.400	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-35.491</b>	<b>-69.800</b>	<b>-87.600</b>	<b>-87.200</b>	<b>-87.200</b>	<b>-87.200</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-29.220</b>	<b>-64.800</b>	<b>-82.600</b>	<b>-82.200</b>	<b>-82.200</b>	<b>-82.200</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-900	-900	-900	-900	-900
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-29.220</b>	<b>-65.700</b>	<b>-83.500</b>	<b>-83.100</b>	<b>-83.100</b>	<b>-83.100</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 4241 0201 Sportanlage Zehn Jaucherten**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 1.000 €



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>
<b>5110</b>	<b>Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung</b>

### **Produktgruppe**

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

### **Produkt**

5110 0000 Stadtentwicklung, Verkehrsplanung

### **Kostenstellen**

5110 0001 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

5110 0002 Sanierungsmaßnahmen Stegen

5110 0003 Sanierungsmaßnahmen Eschbach

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Stegen werden Strategien, Konzepte und Stellungnahmen erarbeitet sowie alle Felder der Gemeindeentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur, Versorgung, Freiraumplanung, u.a.) prozessorientiert gesteuert.

Im Rahmen der vorbereitenden Bauleitplanung wird der Flächennutzungsplan zur Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbe und sonstigen Flächen aufgestellt.

Die verbindliche Bauleitplanung findet im Rahmen der Erstellung von Bebauungs-, Vorhabens- und Erschließungsplänen statt, um die Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbeflächen, usw. vorzunehmen.

Hierbei werden auch gemeindegestalterische Vorgaben definiert. Ferner werden Sanierungsmaßnahmen durchgeführt, um gemeindebauliche Missstände und Mängel zu beseitigen.

### **Auftragsgrundlage**

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Straßen- und Wegegesetz, Bundesfernstraßengesetz, Bundesregionalisierungsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Landesenteignungsgesetz und -entschädigungsgesetz, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat



Gemeinde Stegen  
THH2  
51  
5110

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Räumliche Planung und Entwicklung  
Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.642	36.000	13.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.642</b>	<b>36.000</b>	<b>13.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.827	-146.600	-95.000	-25.000	-25.000	-25.000
17	-	Transferaufwendungen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.646	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-35.472</b>	<b>-153.600</b>	<b>-102.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.830</b>	<b>-117.600</b>	<b>-89.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-29.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-32.830</b>	<b>-117.600</b>	<b>-89.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-29.000</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.251	-33.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.646	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.896</b>	<b>-35.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.896</b>	<b>-35.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-8.896</b>	<b>-35.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>



**Gemeinde Stegen**  
**51100002**

**Haushaltsplan 2026**  
**Sanierungsmaßnahmen Stegen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.642	6.000	13.000	3.000	3.000	3.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.642</b>	<b>6.000</b>	<b>13.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.156	-10.000	-45.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	-	Transferaufwendungen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.156</b>	<b>-15.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.514</b>	<b>-9.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.514</b>	<b>-9.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5110 0002 Sanierungsmaßnahmen Stegen**

3141 0000 Zuschuss LSP für Sanierungsträger + Sanierung Private  
 4271 0020 Sanierungsträger  
 4318 0000 Zuschüsse an Dritte



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	30.000	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.420	-103.600	-40.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.420</b>	<b>-103.600</b>	<b>-40.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.420</b>	<b>-73.600</b>	<b>-40.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-21.420</b>	<b>-73.600</b>	<b>-40.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>



<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>
<b>5111</b>	<b>Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen</b>

**Produktgruppe**

51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

**Produkt**

5111 0000 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

**Kostenstelle**

5111 0001 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 51.11 sind die Grundlagen und Daten von Flächen und Grundstücken angesiedelt.

Hierzu gehören u.a. die grundstücksbezogenen Basisinformationen, wie z.B. Straßenbenennungen (Widmungen) und die Festlegung der Hausnummerierungen. Auch die Bereitstellung von raumbezogenen Informationssystemen und Karten sowie Geo-Daten ist hier zugeordnet.

Wenn bei Grundstücksgeschäften oder Bauvorhaben die Durchführung einer Liegenschaftsvermessung erforderlich wird, beantragt die Gemeindeverwaltung diese beim Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald oder einem öffentlich bestellten Vermesser.

**Auftragsgrundlage**

Baugesetzbuch, Vermessungsgesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
51  
5111

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Räumliche Planung und Entwicklung  
Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.180	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.139	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-22.318	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-22.318	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-22.318	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200



**Gemeinde Stegen**  
**51110001**

**Haushaltsplan 2026**  
**Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.180	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.180	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.180	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.180	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700

**Hinweise zur Kostenstelle 5111 0001 Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.139	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-17.139	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-17.139	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-17.139	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500

Hinweise zur Kostenstelle 5111 1001 Gutachterausschuss



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>
<b>5220</b>	<b>Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg</b>

### **Produktgruppe**

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

### **Produkt**

5220 0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

### **Kostenstellen**

5220 0001 Wohnungen Jägerstr. 3  
5220 0002 Wohnung Am Sommerberg 11  
5220 0801 Mietspiegel

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 52.20 bildet die Förderung und Vermittlung von Wohnraum ab.

Die Gemeinde Stegen stellt im Rahmen der Wohnungsversorgung Wohnungsberechtigungsscheine aus. Diese ermöglichen den berechtigten Wohnungssuchenden den Zugang zu geförderten Wohnungen.

Darüber hinaus wird in der Produktgruppe auch die Vermietung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Wohnungen abgebildet.

### **Auftragsgrundlage**

Landeswohnraumförderungsgesetz (LWoFG), Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (LBO BW)

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Für die Erstellung eines Mietspiegels durch einen externen Dienstleister wurden 7.700 € eingestellt.



Gemeinde Stegen  
THH2  
52  
5220

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Bauen und Wohnen  
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.624	49.100	49.100	49.100	49.100	49.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>39.624</b>	<b>49.100</b>	<b>49.100</b>	<b>49.100</b>	<b>49.100</b>	<b>49.100</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.593	-8.500	-16.200	-11.500	-8.500	-8.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.593</b>	<b>-8.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-11.500</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>36.031</b>	<b>40.600</b>	<b>32.900</b>	<b>37.600</b>	<b>40.600</b>	<b>40.600</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>36.031</b>	<b>40.600</b>	<b>32.900</b>	<b>37.600</b>	<b>40.600</b>	<b>40.600</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-7.700	-3.000	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-7.700	-3.000	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-7.700	-3.000	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-7.700	-3.000	0	0



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5310</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>

### **Produktgruppe**

5310 Elektrizitätsversorgung

### **Produkt**

5310 0000 Elektrizitätsversorgung

### **Kostenstellen**

5310 0001 Elektrizitätsversorgung  
5310 0002 Photovoltaikanlage Bauhof  
5310 0003 Photovoltaikanlage Haus der Vereine  
5310 0004 Photovoltaikanlage MZH Eschbach  
5310 0005 Photovoltaikanlage Kiga Eschbach  
5310 0006 Photovoltaikanlage Im Gewerbepark 6

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe werden die Konzessionsabgaben im Bereich der Elektrizitätsversorgung abgebildet. Die Konzessionsabgaben für die Benutzung und die Verlegung sowie für den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen werden von den Netzbetreibern an die Gemeinde entrichtet. Dieses Entgelt berechnet sich nach den Vorschriften der Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Gemeinde.

Daneben unterhält und betreibt die Gemeinde Stegen vier Photovoltaikanlagen, deren Erträge und Aufwendungen ebenfalls in dieser Produktgruppe abgebildet werden.



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5310

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.790	41.500	43.500	44.500	46.500	46.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	78.839	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>116.629</b>	<b>121.500</b>	<b>123.500</b>	<b>124.500</b>	<b>126.500</b>	<b>126.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-742	-3.100	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
15	-	Abschreibungen	0	-20.700	-22.200	-23.700	-23.700	-23.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.337	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.079</b>	<b>-26.300</b>	<b>-28.500</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>112.550</b>	<b>95.200</b>	<b>95.000</b>	<b>94.500</b>	<b>96.500</b>	<b>96.500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>112.550</b>	<b>95.200</b>	<b>95.000</b>	<b>94.500</b>	<b>96.500</b>	<b>96.500</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.790	41.500	43.500	44.500	46.500	46.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	78.839	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>116.629</b>	<b>121.500</b>	<b>123.500</b>	<b>124.500</b>	<b>126.500</b>	<b>126.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-742	-3.100	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
15	-	Abschreibungen	0	-20.700	-22.200	-23.700	-23.700	-23.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.337	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.079</b>	<b>-26.300</b>	<b>-28.500</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>112.550</b>	<b>95.200</b>	<b>95.000</b>	<b>94.500</b>	<b>96.500</b>	<b>96.500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>112.550</b>	<b>95.200</b>	<b>95.000</b>	<b>94.500</b>	<b>96.500</b>	<b>96.500</b>



**Gemeinde Stegen**  
**53100003**

**Haushaltsplan 2026**  
**Photovoltaikanlage Haus der Vereine**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.809	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>15.809</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-314	-800	-800	-800	-800	-800
15	-	Abschreibungen	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.664	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.978</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>	<b>-9.800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.832</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>13.832</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5310 0003 Photovoltaikanlage Haus der Vereine**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.000	3.000	5.000	5.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-700	-700	-700	-700
15	-	Abschreibungen	0	0	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.200</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-700</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-700</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5320</b>	<b>Gasversorgung</b>

### **Produktgruppe**

53 20 Gasversorgung

### **Produkt**

5320 0000 Gasversorgung

### **Kostenstelle**

5320 0001 Gasversorgung

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe werden die Konzessionsabgaben im Bereich der Versorgung mit Gas abgebildet. Die Konzessionsabgaben für die Benutzung und die Verlegung sowie für den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen werden von den Netzbetreibern an die Gemeinde entrichtet. Dieses Entgelt berechnet sich nach den Vorschriften der Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Gemeinde.



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5320

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Gasversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.343	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.343	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.343	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.343	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5330</b>	<b>Wasserversorgung</b>

#### **Produktgruppe**

53 30 Wasserversorgung

#### **Produkt**

5330 0000 Wasserversorgung

#### **Kostenstelle**

5330 0001 Wasserversorgung

#### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe werden die Konzessionsabgaben im Bereich der Versorgung mit Wasser abgebildet. Die Konzessionsabgaben für die Benutzung und die Verlegung sowie für den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen wird von dem Eigenbetrieb Wasserversorgung an die Gemeinde entrichtet.



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5330

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5340</b>	<b>Fernwärmeversorgung</b>

### **Produktgruppe**

53 40 Fern- und Nahwärmeversorgung

### **Produkt**

5340 0000 Fern- und Nahwärmeversorgung

### **Kostenstelle**

5340 0001 Fern- und Nahwärmeversorgung

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Als Nah- bzw. Fernwärme wird Wärme bezeichnet, die nicht in oder auf dem Gelände des versorgten Gebäudes erzeugt wird. Die Gemeinde Stegen hat im Bereich des Dorfplatzes Nahwärmenetz eingerichtet, welches die umliegenden kommunalen und kirchlichen Gebäude mit Wärme versorgt.



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5340

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Fernwärmeversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.618	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>25.740</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.756	-71.000	-72.500	-71.000	-71.000	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-85.756</b>	<b>-71.000</b>	<b>-72.500</b>	<b>-71.000</b>	<b>-71.000</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-60.016</b>	<b>-1.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>70.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-60.016</b>	<b>-1.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>70.000</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5360</b>	<b>Telekommunikationseinrichtungen</b>

### **Produktgruppe**

53 60 Glasfaserversorgung/ Telekommunikationseinrichtungen

### **Produkt**

5360 0000 Glasfaserversorgung/ Telekommunikationseinrichtungen

### **Kostenstelle**

5360 0001 Glasfaserversorgung/ Telekommunikationseinrichtungen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe sind die Planung, die Herstellung und der Betrieb von Netzen, Leitungen, Leerrohren, u.ä. zur Breitbandversorgung von Einwohnern und Firmen abgebildet.

Der Breitbandausbau im Gemeindegebiet wird seit Ende 2017 in Kooperation zwischen der Gemeinde und dem Zweckverband Breitbandversorgung geplant und umgesetzt. Ziel der Gemeinde ist es, den Breitbandausbau in der Gesamtgemeinde flächendeckend voranzutreiben und weiter zu intensivieren.

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Anstieg der Abschreibungs- und Verwaltungskostenumlage beim Zweckverband Breitband Hochschwarzwald



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5360

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Telekommunikationseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
15	-	Abschreibungen	0	-700	-700	-700	-700	-700
17	-	Transferaufwendungen	-21.159	-31.900	-50.900	-58.300	-58.300	-58.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.159</b>	<b>-32.600</b>	<b>-51.600</b>	<b>-59.000</b>	<b>-59.000</b>	<b>-59.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.159</b>	<b>-32.300</b>	<b>-51.300</b>	<b>-58.700</b>	<b>-58.700</b>	<b>-58.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-280	-280	-280	-280	-280
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-280</b>	<b>-280</b>	<b>-280</b>	<b>-280</b>	<b>-280</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-21.159</b>	<b>-32.580</b>	<b>-51.580</b>	<b>-58.980</b>	<b>-58.980</b>	<b>-58.980</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>
<b>5370</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>

### **Produktgruppe**

53 70 Abfallwirtschaft

### **Produkt**

5370 0000 Abfallwirtschaft

### **Kostenstelle**

5370 0001 Abfallwirtschaft

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Abfallbeseitigung und Abfallverwertung liegt im Aufgabenbereich des Landkreises Breisgau-Hochschwarzwald (ALB).



Gemeinde Stegen  
THH2  
53  
5370

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	620	600	600	600	600	600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.843	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.463</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-650	-600	-600	-600	-600	-600
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-650</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.813</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>7.813</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
<b>5410</b>	<b>Gemeindestraßen</b>

### **Produktgruppe**

54 10 Gemeindestraßen

### **Produkt**

5410 0100 Gemeindestraßen

### **Kostenstellen**

5410 0101 Gemeindestraßen (auch Hofzufahrten)  
5410 0102 Feld- und Wirtschaftswege  
5410 0103 Brunnen  
5410 0201 Verkehrsausstattung  
5410 0202 Straßenbeleuchtung  
5410 0401 Brücken

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Zur Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur und zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit stellt die Gemeinde Stegen öffentliche Straßen, Wege, Plätze und Brunnen bereit (inkl. Kosten für Grund und Boden). Die Verkehrsanlagen werden von der Gemeinde betrieben, unterhalten und instandgesetzt. Zudem erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge für diese Anlagen über die Gemeinde.

Zusätzlich wird die Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen bereitgestellt, betrieben und unterhalten. Zur Verkehrsausstattung gehören u.a. die Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen. Sie dienen der Steuerung der verschiedenen Verkehrsströme unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

Der Produktgruppe 54.10 sind darüber hinaus die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und der Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke, wie z.B. Brücken, sowie deren Ausstattung zugeordnet.

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 5410 0101

- Sanierung Straße Scherlenzendobel 37.000 €
- Erstellung eines Parkraumkonzeptes 12.000 €
- Rissesanierung (5.000 €), Mulchen (10.000 €); Bankette (10.000 €), Straßenreparatur (10.000 €)

Kostenstelle 5410 0202

- Ersatz Straßenbeleuchtung 10.000 €



Gemeinde Stegen  
THH2  
54  
5410

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	94.418	91.350	91.350	91.350	91.350	91.350
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	102.600	102.600	102.600	102.600	102.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.651	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>97.070</b>	<b>195.550</b>	<b>195.550</b>	<b>195.550</b>	<b>195.550</b>	<b>195.550</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.710	-258.700	-240.400	-150.000	-132.000	-132.000
15	-	Abschreibungen	0	-185.500	-183.900	-183.900	-183.900	-183.900
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-135.710</b>	<b>-444.200</b>	<b>-424.300</b>	<b>-333.900</b>	<b>-315.900</b>	<b>-315.900</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.641</b>	<b>-248.650</b>	<b>-228.750</b>	<b>-138.350</b>	<b>-120.350</b>	<b>-120.350</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-76.050	-76.050	-76.050	-76.050	-76.050
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-76.050</b>	<b>-76.050</b>	<b>-76.050</b>	<b>-76.050</b>	<b>-76.050</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-38.641</b>	<b>-324.700</b>	<b>-304.800</b>	<b>-214.400</b>	<b>-196.400</b>	<b>-196.400</b>



**Gemeinde Stegen**  
**54100101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Gemeindestraßen (auch Hofzufahrten)**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	94.418	91.350	91.350	91.350	91.350	91.350
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>95.218</b>	<b>183.350</b>	<b>183.350</b>	<b>183.350</b>	<b>183.350</b>	<b>183.350</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.305	-131.700	-196.200	-100.700	-100.700	-100.700
15	-	Abschreibungen	0	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-91.305</b>	<b>-301.700</b>	<b>-366.200</b>	<b>-270.700</b>	<b>-270.700</b>	<b>-270.700</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.914</b>	<b>-118.350</b>	<b>-182.850</b>	<b>-87.350</b>	<b>-87.350</b>	<b>-87.350</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-72.850	-72.850	-72.850	-72.850	-72.850
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-72.850</b>	<b>-72.850</b>	<b>-72.850</b>	<b>-72.850</b>	<b>-72.850</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>3.914</b>	<b>-191.200</b>	<b>-255.700</b>	<b>-160.200</b>	<b>-160.200</b>	<b>-160.200</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5410 0101 Gemeindestraßen (auch Hofzufahrten)**



**Gemeinde Stegen**  
**54100102**

**Haushaltsplan 2026**  
**Feld- und Wirtschaftswege**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-280	-280	-280	-280	-280
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-280	-280	-280	-280	-280
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-1.280	-780	-780	-780	-780

**Hinweise zur Kostenstelle 5410 0102 Feld- und Wirtschaftswege**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-308	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-308	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-308	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.570	-1.570	-1.570	-1.570	-1.570
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-1.570	-1.570	-1.570	-1.570	-1.570
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-308	-2.870	-2.570	-2.570	-2.570	-2.570

#### Hinweise zur Kostenstelle 5410 0103 Brunnen

4241 0000 Wasserverbrauch Dorfbrunnen



**Gemeinde Stegen**  
**54100201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Verkehrsausstattung**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.629	-3.700	-5.200	-1.300	-1.300	-1.300
15	-	Abschreibungen	0	-800	-800	-800	-800	-800
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	-3.629	-4.500	-6.000	-2.100	-2.100	-2.100
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	-3.629	-4.500	-6.000	-2.100	-2.100	-2.100
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	-3.629	-4.500	-6.000	-2.100	-2.100	-2.100

**Hinweise zur Kostenstelle 5410 0201 Verkehrsausstattung**



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.851	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.851</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.948	-51.000	-37.000	-46.000	-28.000	-28.000
15	-	Abschreibungen	0	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-32.948</b>	<b>-59.300</b>	<b>-45.300</b>	<b>-54.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.300</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.097</b>	<b>-51.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-46.700</b>	<b>-28.700</b>	<b>-28.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.350</b>	<b>-1.350</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-31.097</b>	<b>-53.050</b>	<b>-39.050</b>	<b>-48.050</b>	<b>-30.050</b>	<b>-30.050</b>



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.521	-70.000	-500	-500	-500	-500
15	-	Abschreibungen	0	-6.400	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.521</b>	<b>-76.400</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.521</b>	<b>-71.800</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-7.521</b>	<b>-71.800</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>

Hinweise zur Kostenstelle 5410 0401 Brücken



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
<b>5450</b>	<b>Straßenreinigung und Winterdienst</b>

### **Produktgruppe**

54 50 Straßenreinigung und Winterdienst

### **Produkt**

5450 0000 Straßenreinigung und Winterdienst

### **Kostenstellen**

5450 0101 Straßenreinigung  
5450 0201 Winterdienst

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Um die Straßen der Gesamtgemeinde sauber und frei zu halten, sind in dieser Produktgruppe die Straßenreinigung und der Winterdienst angesiedelt.

Die Aufgaben der Straßenreinigung umfassen die manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf allen als „Fahrbahn“ gewidmeten Verkehrsflächen, Geh- und Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen, welche speziell auf die örtlichen Gegebenheiten angepasst sind.

Der Winterdienst sorgt durch manuelles und maschinelles Räumen und Streuen für die Verkehrssicherheit auf den Straßen.



Gemeinde Stegen  
THH2  
54  
5450

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>180</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.898	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.898</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.718</b>	<b>-43.700</b>	<b>-43.700</b>	<b>-43.700</b>	<b>-43.700</b>	<b>-43.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-56.400	-56.400	-56.400	-56.400	-56.400
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.400</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-37.718</b>	<b>-100.100</b>	<b>-100.100</b>	<b>-100.100</b>	<b>-100.100</b>	<b>-100.100</b>



**Gemeinde Stegen**  
**54500101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Straßenreinigung**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.547	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.547	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.547	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.547	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000

**Hinweise zur Kostenstelle 5450 0101 Straßenreinigung**

4271 0050 auch Sinkkastenreinigung



Gemeinde Stegen  
54500201

Haushaltsplan 2026  
Winterdienst

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	300	300	300	300	300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>180</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.351	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-28.351</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-28.171</b>	<b>-34.700</b>	<b>-34.700</b>	<b>-34.700</b>	<b>-34.700</b>	<b>-34.700</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.400</b>	<b>-16.400</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-28.171</b>	<b>-51.100</b>	<b>-51.100</b>	<b>-51.100</b>	<b>-51.100</b>	<b>-51.100</b>

Hinweise zur Kostenstelle 5450 0201 Winterdienst



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
<b>5470</b>	<b>Verkehrsbetriebe / ÖPNV</b>

### **Produktgruppe**

54 70 ÖPNV

### **Produkt**

5470 0000 ÖPNV

### **Kostenstelle**

5470 0001 ÖPNV

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 54.70 wird die Förderung des ÖPNV durch die Gemeinde Stegen abgebildet. Hierzu zählt insbesondere die Beteiligung am „Safer Traffic“-Modell der Freiburger VAG.

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Kostenstelle 5470 0001  
- Zuschuss Dreisamstromer (dauerhaft) 4.000 €



Gemeinde Stegen  
THH2  
54  
5470

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>50</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.261	-6.900	-8.400	-3.600	-3.600	-3.600
15	-	Abschreibungen	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17	-	Transferaufwendungen	-23.844	-25.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-29.106</b>	<b>-40.900</b>	<b>-22.900</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-29.056</b>	<b>-39.400</b>	<b>-21.400</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-29.056</b>	<b>-39.400</b>	<b>-21.400</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.600</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5510</b>	<b>Öffentliches Grün/ Landschaftsbau</b>

### **Produktgruppe**

55 10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

### **Produkt**

5510 0100 Park- und Grünanlagen

### **Kostenstelle**

5510 0101 Park- und Grünanlagen

5510 0201 Spielplätze/ Bolzplätze

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeinde Stegen stellt für ihre Einwohner Grün- und Parkanlagen bereit und unterhält diese. Dies soll der Erhöhung der Standortqualität dienen und die Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld fördern.

Zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität gibt es in der Gemeinde darüber hinaus zahlreiche Kinderspielplätze, Freizeitanlagen und Spielflächen. Die angebotenen Flächen dienen der familiengerechten Wohnumfeldgestaltung.



Gemeinde Stegen  
THH2  
55  
5510

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.  
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.082	-50.500	-38.550	-22.550	-22.550	-22.550
15	-	Abschreibungen	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-31.082</b>	<b>-56.000</b>	<b>-44.050</b>	<b>-28.050</b>	<b>-28.050</b>	<b>-28.050</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.082</b>	<b>-53.500</b>	<b>-41.550</b>	<b>-25.550</b>	<b>-25.550</b>	<b>-25.550</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-31.082</b>	<b>-205.500</b>	<b>-193.550</b>	<b>-177.550</b>	<b>-177.550</b>	<b>-177.550</b>



**Gemeinde Stegen**  
**55100101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Park- und Grünanlagen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.066	-38.500	-27.550	-15.550	-15.550	-15.550
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-28.066	-38.500	-27.550	-15.550	-15.550	-15.550
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-28.066	-38.500	-27.550	-15.550	-15.550	-15.550
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-28.066	-168.500	-157.550	-145.550	-145.550	-145.550

**Hinweise zur Kostenstelle 5510 0101 Park- und Grünanlagen**

4241 0000 Hundekotbeutel



**Gemeinde Stegen**  
**55100201**

**Haushaltsplan 2026**  
**Spielplätze/Bolzplätze**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.016	-12.000	-11.000	-7.000	-7.000	-7.000
15	-	Abschreibungen	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.016</b>	<b>-17.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-12.500</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.016</b>	<b>-15.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.016</b>	<b>-37.000</b>	<b>-36.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.000</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5510 0201 Spielplätze/Bolzplätze**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5520</b>	<b>Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl</b>

### **Produktgruppe**

55 20 Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlage

### **Produkt**

5520 0000 Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlage

### **Kostenstelle**

5520 0001 Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlage

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In dieser Produktgruppe sind alle Maßnahmen zum Schutz der oberirdischen Gewässer und des Grundwassers sowie des Hochwasserschutzes abgebildet. Hierzu gehören insbesondere die Bachunterhaltung und die Grabenreinigung durch den gemeindeeigenen Bauhof und Fremdfirmen.

Darüber hinaus soll mit der Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen, Schutzkonzepten für Grundwasser und Konzepten zur Gewässerpflege die Retentionswirkung der Gewässer und die Erholungsfunktion der Landschaft verbessert werden.

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

5520 0001

- Böschungssanierung Obertal 115.000 €
- Erstellung eines neuen Generalentwässerungsplanes in den Jahren 2026 bis 2028 ( 20.000 € in 2026 geplant)



Gemeinde Stegen  
THH2  
55  
5520

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.  
Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	17.500	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>750</b>	<b>17.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.194	-85.000	-155.000	-60.000	-25.000	-25.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-750	0	0	0	0	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.944</b>	<b>-85.000</b>	<b>-155.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.194</b>	<b>-67.500</b>	<b>-155.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-930	-940	-950	-950	-950
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-930</b>	<b>-940</b>	<b>-950</b>	<b>-950</b>	<b>-950</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-38.194</b>	<b>-68.430</b>	<b>-155.940</b>	<b>-60.950</b>	<b>-25.950</b>	<b>-25.950</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5530</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>

### **Produktgruppe**

55 30 Friedhofs- und Bestattungswesen

### **Produkt**

5530 0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

### **Kostenstelle**

5530 0001 Friedhofs- und Bestattungswesen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeindeverwaltung ist für eine nachfrageorientierte Bedarfsdeckung an Bestattungsmöglichkeiten in der Gesamtgemeinde Stegen verantwortlich.

Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen und des Vorratsgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen zu einem angemessenen Anteil gedeckt werden.

Um die Friedhofsanlagen zu gliedern und zu strukturieren, werden gestalterische Grünflächen mit Naherholungscharakter angelegt und gepflegt. Die Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Leichen-/Trauerhallen ist ebenfalls Bestandteil der Produktgruppe.

Des Weiteren werden Erdbestattungen der Verstorbenen sowie Beisetzungen der Aschen entsprechend den gesetzlichen Vorschriften der Produktgruppe zugeordnet.

### **Auftragsgrundlage**

Bestattungsgesetz, Privatrechtliche Verträge, Friedhofssatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**55**  
**5530**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**  
**Friedhofs- und Bestattungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	500	500	500	500	500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.386	104.750	89.950	89.950	89.950	89.950
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544	100	100	100	100	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>59.930</b>	<b>105.350</b>	<b>90.550</b>	<b>90.550</b>	<b>90.550</b>	<b>90.550</b>
12	-	Personalaufwendungen	-487	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.950	-75.600	-52.240	-30.740	-30.740	-30.740
15	-	Abschreibungen	0	-18.000	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496	-150	-600	-650	-650	-650
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.933</b>	<b>-95.450</b>	<b>-72.340</b>	<b>-50.890</b>	<b>-50.890</b>	<b>-50.890</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>24.997</b>	<b>9.900</b>	<b>18.210</b>	<b>39.660</b>	<b>39.660</b>	<b>39.660</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-98.800	-99.600	-99.800	-99.800	-99.800
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-98.800</b>	<b>-99.600</b>	<b>-99.800</b>	<b>-99.800</b>	<b>-99.800</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>24.997</b>	<b>-88.900</b>	<b>-81.390</b>	<b>-60.140</b>	<b>-60.140</b>	<b>-60.140</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5540</b>	<b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>

### **Produktgruppe**

55 40 Naturschutz und Landschaftspflege

### **Produkt**

5540 0000 Naturschutz und Landschaftspflege

### **Kostenstelle**

5540 0001 Naturschutz und Landschaftspflege

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Produktgruppe 55.40 befasst sich inhaltlich mit dem Themenbereich Naturschutz und Landschaftspflege.

Innerhalb der Produktgruppe werden Maßnahmen für den Erhalt, die Entwicklung und Sanierung der für Boden, Flora und Fauna wichtigen Flächen abgebildet.

### **Auftragsgrundlage**

Natur- und Umweltschutzgesetze des Bundes und Landes, Regionale Gesetzgebung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

### **Hinweise zum aktuellen Budget**

Baumpflanzmaßnahmen (25.000€)



Gemeinde Stegen  
THH2  
55  
5540

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.  
Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-360	-400	-400	-400	-400	-400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-360	-400	-400	-400	-400	-400
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-360	-400	-400	-400	-400	-400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-360	-400	-400	-400	-400	-400



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5550</b>	<b>Forstwirtschaft</b>

### **Produktgruppe**

55 50 Forstwirtschaft

### **Produkt**

5550 0000 Forstwirtschaft

### **Kostenstelle**

5550 0001 Forstwirtschaft

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Zur Aufgabe der Gemeinde gehört die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes, z.B. zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten. Hierzu zählen insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion.

Auch der Waldschutz, die Bestandspflege sowie die Walderschließung sind hier angesiedelt.

Die Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur und Artenvielfalt im „Ökosystem Wald“ werden durch den Biotop- und Artenschutz, die Sicherung von Schutzwald und den ökologisch angepassten Wildbeständen abgebildet.

Auch die Maßnahmen zur Förderung der Nutzung des Waldes als Naherholungsgebiet sowie zur Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen sind dieser Produktgruppe zugeordnet.

### **Auftragsgrundlage**

Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz, Landschaftsschutzgesetz, Landschaftsplan, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



**Gemeinde Stegen**  
**THH2**  
**55**  
**5550**

**Haushaltsplan 2026**  
**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**  
**Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.230	0	1.230	1.230	1.230	1.230
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	123.186	93.700	63.950	60.000	60.000	60.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>124.416</b>	<b>93.700</b>	<b>65.180</b>	<b>61.230</b>	<b>61.230</b>	<b>61.230</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.147	-81.750	-51.500	-43.600	-40.600	-40.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.387	-11.300	-12.780	-12.780	-12.830	-12.830
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-96.534</b>	<b>-93.050</b>	<b>-64.280</b>	<b>-56.380</b>	<b>-53.430</b>	<b>-53.430</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.882</b>	<b>650</b>	<b>900</b>	<b>4.850</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>27.882</b>	<b>650</b>	<b>900</b>	<b>4.850</b>	<b>7.800</b>	<b>7.800</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>55</b>	<b>Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.</b>
<b>5551</b>	<b>Landwirtschaft</b>

### **Produktgruppe**

55 51 Landwirtschaft

### **Produkt**

5551 0000 Landwirtschaft

### **Kostenstelle**

5551 0001 Landwirtschaft

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Das Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald und die Gemeinde Stegen fördern durch das Landschaftspflegegeld landwirtschaftliche Grünlandbetriebe und Weidegemeinschaften im Berggebiet des Schwarzwalds, wobei Betriebe mit mehr als einem Hektar landwirtschaftlich genutzter Fläche einen Antrag stellen können. Das Antrags- und Auszahlungsverfahren richtet sich seit 2009 nach den „De-minimis“-Vorschriften der Europäischen Union.



Gemeinde Stegen  
THH2  
55  
5551

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.  
Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	13.000	12.800	12.800	12.800	12.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.758	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.758</b>	<b>13.000</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>
17	-	Transferaufwendungen	-25.581	-25.500	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.581</b>	<b>-25.500</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.823</b>	<b>-12.500</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-12.823</b>	<b>-12.500</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>	<b>-13.200</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>56</b>	<b>Umweltschutz</b>
<b>5610</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>

### **Produktgruppe**

56 10 Umweltschutzmaßnahmen

### **Produkt**

5610 0000 Umweltschutzmaßnahmen

### **Kostenstelle**

5610 0001 Umweltschutzmaßnahmen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Im Rahmen der Umweltschutzmaßnahmen gibt es verschiedene Aufgaben im Bereich der Altlasten und im Bereich des Immissionsschutzes.

Die Ziele dieser Produktgruppe sind insbesondere die Abwehr von Gefahren und die Beseitigung der Schäden durch Altlasten sowie umwelt- und gesundheitsbelastende Einwirkungen, ein nachhaltiges Flächenmanagement, der Erhalt und die Förderung der menschlichen Gesundheit sowie die Reduzierung des Verbrauches an Naturgütern.

### **Auftragsgrundlage**

Natur- und Umweltschutzgesetze des Bundes und des Landes, Regionale Gesetzgebung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

### **Hinweise zum Budget**

- Stadtradeln 500 €; Öffentlichkeitsarbeit 600 €; Projekte AK Klimaschutz und AG Ernährung 300 €
- Bürgerinnen und Bürgerrat 3.000 €



Gemeinde Stegen  
THH2  
56  
5610

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Umweltschutz  
Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-33.500	-3.500	-500	-500	-500
17	-	Transferaufwendungen	-2.580	-1.450	-900	-900	-900	-900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.152	-3.500	-1.600	-1.200	-1.200	-1.200
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.932</b>	<b>-38.450</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.932</b>	<b>-38.450</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.932</b>	<b>-38.450</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.600</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>57</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>5730</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>

### **Produktgruppe**

57 30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

### **Produkt**

5730 0000 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

### **Kostenstellen**

5730 0101 Grillplätze  
5730 0601 Wochenmarkt  
5730 0901 Maschinenstationen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Die Gemeinde Stegen übernimmt die Organisation des Wochenmarkts. Die Kosten für die Planung und Durchführung des Marktes werden in der Produktgruppe 57.30 abgebildet.

Auch die Bereitstellung von zwei Grillplätzen auf dem Gemeindegebiet ist dieser Produktgruppe zuzuordnen.

### **Auftragsgrundlage**

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH2  
57  
5730

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Wirtschaft und Tourismus  
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	250	1.000	1.000	1.000	1.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.578	9.500	9.500	9.500	9.600	8.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>10.828</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.600</b>	<b>8.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-843	-8.100	-5.100	-2.100	-2.100	-1.100
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-843</b>	<b>-8.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.100</b>	<b>-1.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.984</b>	<b>2.400</b>	<b>5.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.500</b>	<b>7.500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850	-150
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-3.850</b>	<b>-3.850</b>	<b>-3.850</b>	<b>-3.850</b>	<b>-150</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.984</b>	<b>-1.450</b>	<b>1.550</b>	<b>4.550</b>	<b>4.650</b>	<b>7.350</b>



**Gemeinde Stegen**  
**57300101**

**Haushaltsplan 2026**  
**Grillplätze**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.940	1.000	1.000	1.000	1.000	0
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.940</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-425	-7.000	-4.000	-1.000	-1.000	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-425</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.515</b>	<b>-6.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.515</b>	<b>-9.700</b>	<b>-6.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>0</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5730 0101 Grillplätze**

4211 0000 Allg. Unterhaltungsmaßnahmen 1.000 €



lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	250	1.000	1.000	1.000	1.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	250	1.000	1.000	1.000	1.000	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	250	1.000	1.000	1.000	1.000	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	250	1.000	1.000	1.000	1.000	0

Hinweise zur Kostenstelle 5730 0601 Wochenmarkt



**Gemeinde Stegen**  
**57300901**

**Haushaltsplan 2026**  
**Maschinenstationen**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.638	8.500	8.500	8.500	8.600	8.600
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.638</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-419	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-419</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.219</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-150	-150	-150	-150	-150
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>8.219</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>	<b>7.250</b>	<b>7.350</b>	<b>7.350</b>

**Hinweise zur Kostenstelle 5730 0901 Maschinenstation**



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>57</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>
<b>5750</b>	<b>Tourismus</b>

### **Produktgruppe**

57 50 Tourismus

### **Produkt**

5750 0000 Tourismus

### **Kostenstellen**

5750 0001 Tourismus (hoheitlich)

5750 0002 Tourismus (MwSt) steuerpflichtig

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Innerhalb der Produktgruppe werden Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung abgebildet. Hierzu gehören u.a. eine gezielte Fremdenverkehrswerbung sowie die Teilnahme am KONUS-Verbund, um die Attraktivität der Gemeinde für Gäste zu steigern.



Gemeinde Stegen  
THH2  
57  
5750

Haushaltsplan 2026  
Dienstleistungen und Infrastruktur  
Wirtschaft und Tourismus  
Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.326	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.012	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52	100	100	100	100	100
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>19.390</b>	<b>20.100</b>	<b>20.100</b>	<b>20.600</b>	<b>20.600</b>	<b>20.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.938	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
17	-	Transferaufwendungen	-17.250	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.236	-7.550	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.423</b>	<b>-27.750</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.033</b>	<b>-7.650</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-6.200	-4.600	-6.500	-6.500	-6.500
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-6.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-6.033</b>	<b>-13.850</b>	<b>-12.300</b>	<b>-13.700</b>	<b>-13.700</b>	<b>-13.700</b>



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1260

Brandschutz

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>712600001100: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-9.000	-21.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-9.000	-21.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-9.000	-21.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-9.000	-21.500	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>712600004100: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	10.800	3.500	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.800	3.500	0	0	0	0



# Gemeinde Stegen

# Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-20.500	-7.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-20.500	-7.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-9.700	-3.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-20.500	-7.000	0	0	0	0

## 712600004120: Garagentor FW Haus Wittental

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Allgemeinbildende Schulen

211001

Grundschule u. Schulverbünde mit GS

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>721100112110: Spielgeräte Außenanlage</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
<b>721100112600: Anbau Schule</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	-10.000	-370.000	-250.000	-120.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-20.000	-10.000	-370.000	-250.000	-120.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-20.000	-10.000	-370.000	-250.000	-120.000	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-20.000	-10.000	-370.000	-250.000	-120.000	0
----	---	---------------------------	---	---	---	---	---------	---------	----------	----------	----------	---

### 721100112700: baul. Anlagen - Schließanlage

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

### 721100121100: Erwerb bewegl. Vermögen

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-10.200	-4.100	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.200	-4.100	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.200	-4.100	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-10.200	-4.100	0	0	0	0





Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen

314007

Soz. Einricht. f. Flücht. u. Asylbewerb

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
731400701000: N.N. Neubau Flüchtlingsunterkunft											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-400.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-25.000		0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-425.000		0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-425.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-425.000	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
----------	--	---	-------------------------------	---	---------------------------	-------------------------	-------------------------	---------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------------

731400702300: Flüchtlingsunterkunft Gewerbepark Honka-



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

362004

Einrichtungen der Jugendarbeit

lfd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
736200401100: Erwerb bewegl. Vermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

365001

Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>736500111100: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>736501104010: Investitionszuschuss Bund</b>											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.517	55.517	0	55.517	0	0	0	0	0	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.517	55.517	0	55.517	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	55.517	55.517	0	55.517	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### 736501105000: VG Kindergarten Nadelhof

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	0	0

### 736501105300: Kindergartenneubau N.N.

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-1.000.000	-2.265.000	-1.842.000	-1.842.000	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.000.000	-2.265.000	-1.842.000	-1.842.000	0	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.000.000	-2.265.000	-1.842.000	-1.842.000	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-1.000.000	-2.265.000	-1.842.000	-1.842.000	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

42

Sportförderung

4210

Förderung des Sports

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742100001800: Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-308.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-308.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-308.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-308.000	0	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

42

Sportförderung

4241

Sportstätten

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>742410101001: Erwerb bewegl. Vermögen</b>											
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>742410101002: Schließenanlage</b>											
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0

### 742410102100: Erwerb bewegl. Vermögen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-2.200	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-2.200	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-2.200	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-2.200	0	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
<b>751100002501: San.MA 4. BA Umgriff Rathaus</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.806	182.806	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.806	182.806	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-514.330	-514.330	0	-8.157	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-514.330	-514.330	0	-8.157	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-331.524	-331.524	0	-8.157	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-514.330	-514.330	0	-8.157	0	0	0	0	0	0
<b>751100002503: San.MA 4. BA Umgriff Neugest. Jägerstr.</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-45.724	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-45.724	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-45.724	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-45.724	0	0	0	0	0	0

### 751100002504: San.MA 4. BA

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-310.000	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-310.000	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-310.000	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-310.000	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

### 751100002509: San BA 5 BA Schulstraße



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	168.000	72.000	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	168.000	72.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-280.000	-120.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-280.000	-120.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-112.000	-48.000	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-280.000	-120.000	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5310

Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
<b>753100003000: PV Anlage Haus der Vereine</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-60.000	0	0	0	0
<b>753100006100: PV Anlage Gewerbepark 6 a+b</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-35.000	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5330

Wasserversorgung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>753300001850: Zuschuss an Eigenbetrieb Wasserversorgun</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	-40.000	-35.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-40.000	-35.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-40.000	-35.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-40.000	-35.000	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5410

Gemeindestraßen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
<b>754100101501: Neubau Brücke Domilishof</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	80.880	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	80.880	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.281	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.281	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	79.599	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.281	0	0	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5510

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
755100201000: Zaun											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-4.000	0	0	0	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5520

Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
<b>755200001500: Ausgleichsmaßnahme Fohrenbühl</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-160.000	0	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-160.000	0	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.000	0	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-160.000	0	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0	0
<b>755200001502: Eschbach Gewässerverl.</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-623.365	-3.365	0	0	-90.000	-90.000	-440.000	-220.000	-220.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-623.365	-3.365	0	0	-90.000	-90.000	-440.000	-220.000	-220.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-623.365	-3.365	0	0	-90.000	-90.000	-440.000	-220.000	-220.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-623.365	-3.365	0	0	-90.000	-90.000	-440.000	-220.000	-220.000	0



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-  EUR 1	Bisher finanziert  EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024  EUR 3	Ergebnis 2024  EUR 4	Ansatz 2025  EUR 5	Ansatz 2026  EUR 6	VE 2026  EUR 7	Planung 2027  EUR 8	Planung 2028  EUR 9	Planung 2029  EUR 10
<b>755300001000: Friedhof Stegen -.Umgestaltung</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-32.700	-10.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-32.700	-10.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-32.700	-10.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-32.700	-10.000	0	0	0	0
<b>755300001500: Neugestattung Friedhof Eschbach</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0	0	0	0



**Gemeinde Stegen**  
**3.5 THH3**

**Haushaltsplan 2026**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.201.975	5.046.600	5.492.500	5.704.650	5.893.350	6.053.040
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.457.598	3.893.000	3.590.000	3.386.200	3.135.100	2.971.300
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	156.845	145.000	125.000	60.000	40.000	40.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.816.418</b>	<b>9.084.600</b>	<b>9.207.500</b>	<b>9.150.850</b>	<b>9.068.450</b>	<b>9.064.340</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-600	-5.100	-45.100	-50.100	-50.100
17	-	Transferaufwendungen	-4.336.666	-4.494.700	-4.796.600	-5.064.500	-5.026.500	-4.951.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.929	-25.000	-21.000	-10.000	-5.000	-5.000
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.375.595</b>	<b>-4.520.300</b>	<b>-4.822.700</b>	<b>-5.119.600</b>	<b>-5.081.600</b>	<b>-5.006.100</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.440.823</b>	<b>4.564.300</b>	<b>4.384.800</b>	<b>4.031.250</b>	<b>3.986.850</b>	<b>4.058.240</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>4.440.823</b>	<b>4.564.300</b>	<b>4.384.800</b>	<b>4.031.250</b>	<b>3.986.850</b>	<b>4.058.240</b>



**Gemeinde Stegen**  
**THH3**

**Haushaltsplan 2026**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	8.737.906	9.084.600	9.207.500	0	9.150.850	9.068.450	9.064.340
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.379.451	-4.520.300	-4.822.700	0	-5.119.600	-5.081.600	-5.006.100
3	=	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.358.454</b>	<b>4.564.300</b>	<b>4.384.800</b>	<b>0</b>	<b>4.031.250</b>	<b>3.986.850</b>	<b>4.058.240</b>
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
9	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-168.000	0	0	0	0	0
16	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-168.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-168.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>4.358.454</b>	<b>4.396.300</b>	<b>4.384.800</b>	<b>0</b>	<b>4.031.250</b>	<b>3.986.850</b>	<b>4.058.240</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH3</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>6110</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen</b>

### **Produktgruppe**

61 10 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

### **Produkt**

6110 0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

### **Kostenstelle**

6110 00001 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

Alle der Gesamtdeckung des Kernhaushalts dienenden Zuweisungen, Umlagen und Steuern werden in dieser Produktgruppe zentral ausgewiesen.

Eine der bedeutungsvollsten Einnahmequellen der Gemeinde Stegen stellen die Grund- und Gewerbesteuer dar.

Auch die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich werden in dieser Produktgruppe verbucht.

Eine weitere bedeutsame Einnahmequelle sind die Mittel des Landes im Rahmen des Finanzausgleichs (FAG; u.a. Schlüsselzuweisungen, nach mangelnder Steuerkraft und kommunale Investitionspauschalen).

Auf der Aufwandseite werden hier die Kreisumlage, die FAG-Umlage, die Gewerbesteuerumlage sowie die Umlage an den Gemeindeverwaltungsverband Dreisamtal verbucht.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, KAG, Abgabenordnung, Finanzausgleichsgesetz, Hauptsatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltung

**Gemeinde Stegen****Haushaltsplan 2026****THH3****Allgemeine Finanzwirtschaft****61****Allgemeine Finanzwirtschaft****6110****Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.201.975	5.046.600	5.492.500	5.704.650	5.893.350	6.053.040
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.457.598	3.893.000	3.590.000	3.386.200	3.135.100	2.971.300
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.659.572</b>	<b>8.939.600</b>	<b>9.082.500</b>	<b>9.090.850</b>	<b>9.028.450</b>	<b>9.024.340</b>
17	-	Transferaufwendungen	-4.336.666	-4.494.700	-4.796.600	-5.064.500	-5.026.500	-4.951.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.336.666</b>	<b>-4.494.700</b>	<b>-4.796.600</b>	<b>-5.064.500</b>	<b>-5.026.500</b>	<b>-4.951.000</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.322.907</b>	<b>4.444.900</b>	<b>4.285.900</b>	<b>4.026.350</b>	<b>4.001.950</b>	<b>4.073.340</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>4.322.907</b>	<b>4.444.900</b>	<b>4.285.900</b>	<b>4.026.350</b>	<b>4.001.950</b>	<b>4.073.340</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH3</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>6120</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

### **Produktgruppe**

61 20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### **Produkt**

6120 0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### **Kostenstelle**

6120 00001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### **Kurzbeschreibung/Ziele**

In der Produktgruppe 61.20 werden alle Vorgänge im Bereich der Darlehensaufnahme und der Darlehensabwicklung für kurz-, mittel- und langfristige Kredite sowie alle Vorgänge der Geldanlage abgebildet.

Es werden die Habenzinsen der Termingeldanlagen verbucht sowie ggf. die Zinsen der aufgenommenen Kassenkredite.

Aufgrund der aktuellen Niedrigzinsphase fallen derzeit von den Banken sog. Verwahrentgelte („Negativzinsen“) an. Die Gemeinde versucht den Anfall von Negativzinsen durch strategisches Finanzierungsmittelmanagement zu vermeiden.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, KAG, Abgabenordnung, Hauptsatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



Gemeinde Stegen  
THH3  
61  
6120

Haushaltsplan 2026  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Allgemeine Finanzwirtschaft  
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	156.845	145.000	125.000	60.000	40.000	40.000
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>156.845</b>	<b>145.000</b>	<b>125.000</b>	<b>60.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-600	-5.100	-45.100	-50.100	-50.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.929	-25.000	-21.000	-10.000	-5.000	-5.000
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-38.929</b>	<b>-25.600</b>	<b>-26.100</b>	<b>-55.100</b>	<b>-55.100</b>	<b>-55.100</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>117.916</b>	<b>119.400</b>	<b>98.900</b>	<b>4.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-15.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>117.916</b>	<b>119.400</b>	<b>98.900</b>	<b>4.900</b>	<b>-15.100</b>	<b>-15.100</b>



<b>Gemeinde Stegen</b>	<b>Haushaltsplan 2026</b>
<b>THH3</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>6130</b>	<b>Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ</b>

#### **Produktgruppe**

61 30 Abwicklung der Vorjahre

#### **Produkt**

6130 0000 Abwicklung der Vorjahre

#### **Kostenstelle**

6130 00001 Abwicklung der Vorjahre

#### **Kurzbeschreibung/Ziele**

#### **Auftragsgrundlage**



Gemeinde Stegen

Haushaltsplan 2026

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>761200001900: Gewährung von Trägerdarlehen</b>											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	-168.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-168.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-168.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-168.000	0	0	0	0	0



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

### 3.6 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	350.490	3.250	-1.645.500	-402.730	-5.900	-429.800	742.310	-138.950	0	-1.526.830
12	Sicherheit und Ordnung	85.430	0	-207.850	-192.500	-2.100	-156.190	24.100	-22.530	0	-471.640
1260	Brandschutz	38.030	0	-1.450	-164.100	-1.600	-112.800	0	-22.150	0	-264.070
21	Schulträgeraufgaben	57.900	50	-93.690	-197.590	-110.920	-170.350	14.240	-19.400	0	-519.760
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	-51.400	-2.300	0	0	0	-53.700
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	0	0	0	0	-11.400	0	0	0	0	-11.400
28	Sonstige Kulturpflege	0	0	0	-1.350	-450	-630	0	0	0	-2.430
31	Soziale Hilfen	303.800	0	0	-124.900	-20.350	-115.100	0	-78.600	0	-35.150
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.004.980	500	-578.000	-67.960	-1.462.520	-220.050	0	-74.840	0	-1.397.890
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	950.250	500	-508.600	-46.560	-1.461.520	-114.850	0	-74.840	0	-1.255.620
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	-1.000	0	0	0	0	-1.000
42	Sport und Bäder	43.800	0	-66.500	-506.930	-13.500	-148.750	0	-52.610	0	-744.490
4241	Sportstätten	43.800	0	-66.500	-506.930	0	-148.750	0	-52.610	0	-730.990
51	Räumliche Planung und Entwicklung	13.000	0	0	-103.700	-5.000	-24.500	0	0	0	-120.200



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52	Bauen und Wohnen	49.100	0	0	-16.200	0	0	0	0	0	32.900
53	Ver- und Entsorgung	122.400	115.000	0	-76.300	-50.900	-26.000	0	-280	0	83.920
5330	Wasserversorgung	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	30.000
5370	Abfallwirtschaft	8.600	0	0	0	0	-600	0	0	0	8.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	197.350	0	0	-292.800	-5.500	-192.900	0	-132.450	0	-426.300
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	1.500	0	0	-8.400	-5.500	-9.000	0	0	0	-21.400
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	171.030	0	-1.700	-297.290	-26.000	-37.080	0	-252.540	0	-443.580
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	90.550	0	-1.700	-52.240	0	-18.400	0	-99.600	0	-81.390
56	Umweltschutz	0	0	0	-3.500	-900	-1.600	0	0	0	-6.000
57	Wirtschaft und Tourismus	27.600	3.000	0	-7.200	-18.100	-7.600	0	-8.450	0	-10.750
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.590.000	5.617.500	0	0	-4.796.600	-26.100	0	0	0	4.384.800
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	3.590.000	5.492.500	0	0	-4.796.600	0	0	0	0	4.285.900
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	125.000	0	0	0	-26.100	0	0	0	98.900
PROD_S MART	Summe	6.016.880	5.739.300	-2.593.240	-2.291.250	-6.583.140	-1.558.950	780.650	-780.650	0	-1.270.400



## Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

### 3.7 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf ( $\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	-1.984.050	1.290.000	-1.520.900	-2.214.950	0	0	-2.214.950	-1.450.000
12	Sicherheit und Ordnung	-395.140	3.500	-28.500	-420.140	0	0	-420.140	0
1260	Brandschutz	-163.850	3.500	-28.500	-188.850	0	0	-188.850	0
21	Schulträgeraufgaben	-454.600	0	-23.100	-477.700	0	0	-477.700	-370.000
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-53.700	0	0	-53.700	0	0	-53.700	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	-11.400	0	0	-11.400	0	0	-11.400	0
28	Sonstige Kulturpflege	-2.430	0	0	-2.430	0	0	-2.430	0
31	Soziale Hilfen	152.250	0	0	152.250	0	0	152.250	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.306.030	0	-2.281.000	-3.587.030	0	0	-3.587.030	-1.842.000
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	-1.163.930	0	-2.269.000	-3.432.930	0	0	-3.432.930	-1.842.000
41	Gesundheitsdienste	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
42	Sport und Bäder	-574.880	0	0	-574.880	0	0	-574.880	0
4241	Sportstätten	-561.380	0	0	-561.380	0	0	-561.380	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-120.200	72.000	-430.000	-478.200	0	0	-478.200	0
52	Bauen und Wohnen	32.900	0	0	32.900	0	0	32.900	0
53	Ver- und Entsorgung	106.800	0	-130.000	-23.200	0	0	-23.200	0
5330	Wasserversorgung	30.000	0	-35.000	-5.000	0	0	-5.000	0
5370	Abfallwirtschaft	8.000	0	0	8.000	0	0	8.000	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-205.050	0	0	-205.050	0	0	-205.050	0



# Gemeinde Stegen

## Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf ( ∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf ( ∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	-13.900	0	0	-13.900	0	0	-13.900	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	-170.740	0	-251.000	-421.740	0	0	-421.740	-440.000
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	35.510	0	-77.000	-41.490	0	0	-41.490	0
56	Umweltschutz	-6.000	0	0	-6.000	0	0	-6.000	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-2.300	0	0	-2.300	0	0	-2.300	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.384.800	0	0	4.384.800	2.000.000	-6.000	6.378.800	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	4.285.900	0	0	4.285.900	0	0	4.285.900	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	98.900	0	0	98.900	0	0	98.900	0
PROD_S MART	Summe	-611.670	1.365.500	-4.664.500	-3.910.670	2.000.000	-6.000	-1.916.670	-4.102.000

**4. Anlagen**

Gemäß § 4 der GemHVO sind verschiedene Anlagen dem Haushaltsplan beizufügen. Im Folgenden werden nachstehenden Anlagen dargestellt.

Stellenplan

Entwicklung der Liquidität

Innere Darlehen

Übersicht über die Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten

Verpflichtungsermächtigungen

Rücklagen

Rückstellungen

Schuldenstand

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Haushaltsvermerke

Kommunaler Finanzausgleich

## 4.1 Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Der Stellenplan weist die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Angestellten und Arbeiter aus (§ 6 GemHVO). Im Stellenplan sind für die einzelnen Besoldungs-, Vergütungs- und Lohngruppen zudem die Gesamtzahl der Stellen im Vorjahr sowie die am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen angegeben. Er ist die Rechtsgrundlage für die gesamte Personalwirtschaft der Gemeinde. Neben der Voraussetzung für Einstellungen und Beförderungen ist er auch die Maßgabe für die Veranschlagung im Haushaltsplan. Der Stellenplan ist nachfolgend gemäß der Anlage 11 zu § 5 GemHVO beigelegt.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026								
Teil A: Beamte								
Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-/Entgeltgruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Ins-gesamt	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	A16	1,00				1,00	1,00	
Höherer Dienst	A 16	0,00				0,00	0,00	
	A 15	0,00				0,00	0,00	
	A 14	0,00				0,00	0,00	
	A 13	0,00				0,00	0,00	
Gehobener Dienst	A 13	2,50				2,50	2,29	
	A 12	0,00				0,00	0,00	
	A 11	2,00				2,00	2,00	
	A 10	0,50				0,50	0,50	
Mittlerer Dienst	A 10	0,00				0,70	0,70	
	A 9	0,00				0,00	0,00	
	A 8	0,00				0,00	0,00	
	A 7	0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A)		6,00				6,70	6,49	
Teil B: Beschäftigte ohne Sozial- und Erziehungsdienst								
Entgeltgruppe	E 15	0,00				0,00	0,00	
	E 14	0,00				0,00	0,00	
	E 13	0,00				0,00	0,00	
	E 12	0,50				0,60	0,60	
	E 11	0,00				0,00	0,00	
	E 10	0,50				0,00	0,00	
	E 9c	0,50				0,50	0,50	
	E 9b	0,00				0,00	0,00	
	E 9a	2,70				2,20	2,20	
	E 8	1,92				1,00	1,92	
	E 7	1,77				2,57	1,77	
	E 6	8,64				7,64	7,64	
	E 5	0,00				0,00	0,00	
	E 4	0,00				0,00	0,00	
	E 3	0,00				0,00	0,00	
	E 2	1,41				1,45	1,45	
	E 1	0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (B)		17,94				15,96	16,08	

Teil B: Beschäftigte im Sondervermögen (Wasserversorgung)							
Entgeltgruppe	E 8						
	E 7	1,10				1,10	1,10
Insgesamt (B)		1,10				1,10	1,10

Teil B: Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst							
Entgeltgruppe	S 15	0,00				0,00	0,00
	S 14	0,00				0,00	0,00
	S 13	0,76				0,76	0,76
	S 12	0,80				0,80	0,80
	S 11b	0,00				0,00	0,00
	S 10	0,00				0,00	0,00
	S 9	0,00				0,00	0,00
	S 8a	5,61				5,61	5,61
	S 7	0,00				0,00	0,00
	S 6	0,00				0,00	0,00
	S 5	0,00				0,00	0,00
	S 4	0,00				0,00	0,00
	S 3	0,00				0,00	0,00
	S 2	0,00				0,00	0,00
Insgesamt (B)		7,17				7,17	7,17

Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne Sondervermögen		31,11	0,00	0,00	0,00	29,83	29,74	
(A+B) mit Sondervermögen		32,21	0,00	0,00	0,00	30,93	30,84	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte														
I. Beamte														
Teilhaushalte	Bürgermeister	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst				
	A 16	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 10	A 9	A 8	A 7	
1 Innere Verwaltung														
1110 Gemeindeorgane	1,00													1,00
1111 Hauptverwaltung						1,00		1,00						2,00
1122 Finanzverwaltung						0,50								0,50
1124 Bauverwaltung						1,00		1,00						2,00
1125 Bauhof														0,00
2 Dienstleistung und														0,00
1220 Ordnungswesen									0,50					0,50
1223 Standesamt														0,00
Insgesamt	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	2,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00

IIa. Beschäftigte ohne Sozial- und Erziehungsdienst														
Teilhaushalte	Entgeltgruppen													
	E 12	E 11	E 10	E 9c	E 9b	E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	E 1
1 Innere Verwaltung														
1110 Gemeindeorgane														0,00
1111 Hauptverwaltung			0,50					0,77						1,27
1122 Finanzverwaltung	0,50					1,50	0,74		1,00					3,74
1124 Bauverwaltung						0,60	0,18							0,78
1125 Bauhof							1,00	1,00	5,00					7,00
2 Dienstleistung und Infrastruktur														
1220 Ordnungswesen				0,50										0,50
1222 Meldeamt									1,23					1,23
1223 Standesamt						0,60								0,60
2110 Schulen									1,41					1,41
2110 Kernzeit														0,00
4241 Hallen												1,41		1,41
Insgesamt	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	2,70	1,92	1,77	8,64	0,00	0,00	0,00	1,41	17,94

IIb. Beschäftigte mit Sozial- und Erziehungsdienst														
Teilhaushalte	Entgeltgruppen													
	S 13	S 12	S 11b	S 11a	S 10	S 9	S 8a	S 7	S 6	S 5	S 4	S 3	S 2	S 1
2 Dienstleistung und Infrastruktur														
3620 Offene Jugendarbeit		0,80												0,80
3650 Kindergarten	0,76						5,61							6,37
Insgesamt	0,76	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,17

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit					
I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Zahl	Vor- gesehe n im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Bürgermeister	-	-	-	-	
Ortsvorsteher	2	2	2	2	
<b>Insgesamt</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
II. Beamte zur Anstellung					
Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Vor- gesehe n im Jahr 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Assessoren	A 13	-	-	-	
Oberinspektoren z.A.	A 10	-	-	-	
Assistenten z.A.	A 7	-	-	-	
<b>Insgesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte					
Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vor- gesehe n im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	-	-	-	
Oberinspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	-	-	-	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Erzieherin im Annerkennungsjahr	Ausbildungsvergütung	-	-	-	
Praktikanten	fester Satz	3	3	3	Kindergarten u. Jugendreferat, Grundschule Stegen
<b>Insgesamt</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	

## 4.2 Entwicklung der Liquidität

## Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Anlage 5 zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität						
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.072.762				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	7.000.000				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere*					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	187.707				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	8.885.055				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr					
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)					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)*	-793.192	-1.916.670	-1.802.000	-737.750	-210.080
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	8.091.863	6.175.193	4.373.193	3.635.443	3.425.363
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	8.091.863	6.175.193	4.373.193	3.635.443	3.425.363
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	118.100	185.700	285.000	304.900	236.200
Nachrichtlich Berechnung des voraussichtlichen Mindestbestand an liquiden Mitteln gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO						

## 4.3 Innere Darlehen

## Bestand an inneren Darlehen

Anlage 6 zu § 145 Satz 1 Nr. 8 GemO, § 3 Nr. 38, § 6 Satz 3 Nr. 5, § 50 Nr. 43 GemHVO

			zum 01.01 EUR	zum 31.12. EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO <sup>2)</sup>	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien <sup>3)</sup>	0	0
3	=	<b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel<sup>4)</sup></b>	0	0
4		Liquide Mittel <sup>5)</sup>	1.091.863	1.175.193
5	-	Kassenkreditmittel <sup>6)</sup>	0	0
6	+	angelegte Mittel <sup>7)</sup>	7.000.000	5.000.000
7	=	<b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand<sup>8)</sup></b>	8.091.863	6.175.193
8		<b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>	-8.091.863	-6.175.193
9		<b>Bestand an inneren Darlehen<sup>9)</sup></b>	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>10)</sup> im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0	0
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>10)</sup> im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0	0

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen

2) Kontenart 284

3) Kontengruppe 28 ohne Kontenart 284

4) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

5) Kontengruppe 17

6) Kontenart 239

7) Kontengruppe 14 ohne Kontenart 144

8) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

9) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

10) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 52 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO / Bilanzsumme \* 100

#### 4.4 Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Anlage 10 zu § 4 Abs 5 GemHVO

Teilhaushalt 1	Innere Verwaltung	
	Produktbereich 11	Innere Verwaltung
	1110	Steuerung
	1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
	1120	Organisation und EDV
	1121	Personalwesen
	1122	Finanzverwaltung, Kasse
	1124	Gebäudemanagement
	1125	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
	1126	Zentrale Dienstleistungen
	1133	Grundstücksmanagement
Teilhaushalt 2	Dienstleistungen und Infrastruktur	
	Produktbereich 12	Sicherheit und Ordnung
	1210	Statistik und Wahlen
	1220	Ordnungswesen
	1222	Einwohnerwesen
	1223	Personenstandswesen
	1260	Brandschutz
	1270	Rettungsdienst
	1280	Katastrophenschutz
	Produktbereich 21	Schulträgeraufgaben
	2110	Allgemeinbildende Schulen
	2120	Förderschulen
	2140	Schülerbezogene Leistungen
	2150	Sonstige schulische Aufgaben u. Einricht.
	Produktbereich 26	Theater, Konzerte, Musikschulen
	2620	Musikpflege
	2630	Jugendmusikschule
	Produktbereich 27	VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.
	2710	Volkshochschulen
	2720	Bibliotheken
	Produktbereich 28	Sonstige Kulturpflege
	2810	Sonstige Kulturpflege
	Produktbereich 29	Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.
	2910	Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.
	Produktbereich 31	Soziale Hilfen
	3140	Soziale Einrichtungen
	3160	Sonst. Förd. v. Trägern d. Wohlfahrtspflege
	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	Produktbereich 36	Kinder-, Jugend-, Familienhilfe
	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen
	3650	Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege
	Produktbereich 41	Gesundheitsdienste
	4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege
	Produktbereich 42	Sportförderung
	4210	Förderung des Sports
	4241	Sportstätten
	Produktbereich 51	Räumliche Planung und Entwicklung
	5110	Stadtentw., -planung, Verk.pl., Erneuerung

	5111	Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen
	Produktbereich 52	Bauen und Wohnen
	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg

	Produktbereich 53	Ver- und Entsorgung
	5310	Elektrizitätsversorgung
	5320	Gasversorgung
	5330	Wasserversorgung
	5340	Fernwärmeversorgung
	5360	Telekommunikationseinrichtungen
	5370	Abfallwirtschaft
	Produktbereich 54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
	5410	Gemeindestraßen
	5450	Straßenreinigung und Winterdienst
	5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV
	Produktbereich 55	Natur-, Landschaftspflege, Friedhofswesen
	5510	Öffentl. Grün, Spielplätze
	5520	Gewässerschutz/öffentl. Gewässer
	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
	5550	Forstwirtschaft
	5551	Landwirtschaft
	Produktbereich 56	Umweltschutz
	5610	Umweltschutzmaßnahmen
	Produktbereich 57	Tourismus
	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
	5750	Tourismus

Teilhaushalt 3	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	Produktbereich 61	Allgemeine Finanzwirtschaft
	6110	Allgemeine Finanzwirtschaft
	6120	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

## 4.5 Verpflichtungsermächtigungen

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Anlage 12 zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Jahr	2026	2027	2028	2029	2030
2025	4.102.000	3.762.000	340.000	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>	<b>4.102.000</b>	3.762.000	340.000	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		1.842.000	0	0	0

## 4.6 Rücklagen

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Anlage 13 zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 23 GemHVO

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2026	2026
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.072.705	1.802.305
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.944.237	2.944.237
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	6.016.942	4.746.542

Erläuterungen:

Der voraussichtliche Stand der Rücklagen zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 wurde auf Grundlage der vorläufigen Rechnungsergebnisse der Jahre 2019 bis 2023 prognostiziert.

Im Einzelnen:

2019:	ordentliches Ergebnis	0 €
	Sonderergebnis	0 €
2020:	ordentliches Ergebnis	332.705 €
	Sonderergebnis	0 €

2021:	ordentliches Ergebnis	12.000 €
	Sonderergebnis	1.044.237 €
2022:	ordentliches Ergebnis	1.770.000 €
	Sonderergebnis	1.900.000 €
2023:	ordentliches Ergebnis	615.000 €
	Sonderergebnis	0 €
2024:	ordentliches Ergebnis	-314.000 €
	Sonderergebnis	0 €

#### 4.7 Rückstellungen

Anlage 14 zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 41 GemHVO

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	2026
	TEUR
1. Ergebnismrücklagen	*
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften u. Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	*
Rückstellungen gesamt	0

#### 4.8 Schuldenstand

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Anlage 15 zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO

Art der Schulden  Kernhaushalt	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2026	2026
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
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	0	2.000.000
1.2.6 sonstige Bereiche	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	223.000	600.000
<b>1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>223.000</b>	<b>2.600.000</b>

Nachrichtlich:**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)**

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung  Eigenbetrieb Wasserversorgung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2026	2026
	TEUR	
2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.2.5 Kreditinstitute	2.312.618	2.203.543
2.2.5 davon für Badenova-Beteiligung	1.857.826	1.807.879
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
<b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>2.312.618</b>	<b>2.203.543</b>

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung  Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2026	2026
	TEUR	
2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.2.5 Kreditinstitute	513.723	490.623
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
<b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>513.723</b>	<b>490.623</b>

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2026	2026
	TEUR	
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.826.341	2.694.166
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	223.000	600.000
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</i>	3.049.341	3.294.166
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	737.650	716.150
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>2.311.691</b>	<b>2.578.016</b>

## 4.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 16 zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2024 3	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7	Planung 2028 8	Planung 2029 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. Ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	-157.434	-1.040.760	-1.270.400	-1.004.680	-1.078.880	-850.810
Betrag je Einwohner	€/EW	-34	-224	-274	-217	-233	-183
Aufwanddeckungsgrad	%	98,59%	91,71%	90,25%	92,09%	91,48%	93,16%
<b>1.1 Steuerkraft netto</b>							
absoluter Betrag	€	4.660.195	3.874.130	4.457.600	4.194.850	3.865.050	4.351.150
Betrag je Einwohner	€/EW	1.004	835	961	904	833	938
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	41,60%	39,25%	34,22%	33,03%	30,51%	34,97%
<b>1.2 Betriebsergebnis netto</b>							
absoluter Betrag	€	4.817.629	4.914.890	5.728.000	5.199.530	4.943.930	5.201.960
Betrag je Einwohner	€/EW	1.038	1.059	1.234	1.121	1.066	1.121
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	43,01%	44,19%	43,97%	40,94%	39,02%	41,81%
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	-157.434	-1.040.760	-1.270.400	-1.004.680	-1.078.880	-850.810
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	€	-388.926	-3.726.330	-1.916.670	-1.802.000	-737.750	-210.080
Betrag je Einwohner	€/EW	-84	-803	-413	-388	-159	-45
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	-388.926	-3.726.330	-1.916.670	-1.802.000	-737.750	-210.080
Betrag je Einwohner	€/EW	-84	1	-413	-388	-159	-45
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	168.400	118.100	185.700	285.000	304.900	236.200
<b>8. Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	€	8.885.055	8.091.863	6.175.193	4.373.193	3.635.443	3.425.363
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	##					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	##					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapitalquote zu Bilanzsumme	%	##					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	##					
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	##					
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	0					
Betrag je Einwohner	€/EW	0					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	223.000	600.000	0	0	0

Hinweis: bei Punkt 11 Verschuldung handelt es sich um ein kreditähnliches Rechtsgeschäft. Die Gemeinde Stegen hat seit Ende 2021 kein Bankdarlehen mehr.

**4.10 Haushaltsvermerke**

Nachfolgend werden die Haushaltsvermerke erläutert.

**4.10.1 Haushaltsrechtliche Grundlagen**

Nach § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte enthalten einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt. Jeder Teilhaushalt bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Als Budget gelten 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 (§ 61 Nr. 9 GemHVO).

Die Verwaltungsbudgets der Gemeinde Stegen umfassen die zahlungswirksamen ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen sowie Auszahlungen für bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände.

Nähere Zuordnungen der Sachkonten zur Deckungsfähigkeit werden verwaltungsintern dargestellt. Falls sich beim Vollzug des Haushaltsplans herausstellen sollte, dass die Budgeteinteilung geändert werden muss, wird die Verwaltung ermächtigt, die Budgets entsprechend zu korrigieren. Haushaltsansätze dürfen dabei nicht verändert werden.

**4.10.2 Budgetstruktur Gemeinde Stegen**

Die Gemeinde Stegen hat ihren Gesamthaushalt produktorientiert in 3 Teilhaushalte gegliedert, was den Folgenden 3 Budgets entspricht:

THH	Name
1	Innere Verwaltung
2	Dienstleistungen und Infrastruktur
3	Allgemeine Finanzwirtschaft

Innerhalb der Budgets werden die nachfolgend aufgeführten Verwaltungsbudgets gebildet:

Budget der Freiwilligen Feuerwehr Stegen (gesamt)

Budgets der Schulen

Budget des Kindergarten Eschbach

Die getroffene Budgetabgrenzung kann nicht durch nachfolgende Regelungen (Teilhaushaltsbudgets, Inanspruchnahme von übergreifenden Deckungsvermerken) unterlaufen werden. Die weitere Bewirtschaftung (Regelungen zur Deckungsfähigkeit, Abgrenzung u.a.) innerhalb der Teilhaushaltsbudgets wird verwaltungsintern vom Rechnungsamt geregelt.

**4.10.3 Deckungsfähigkeit**

Alle Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt bzw. Budget gehören, sind grundsätzlich nach § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Nach § 20 Abs. 2 GemHVO können im Ergebnishaushalt weitere Positionen für deckungsfähig erklärt werden, wenn diese sachlich zusammenhängen. Unter der Voraussetzung des sachlichen Zusammenhangs können auch Aufwendungen des Ergebnishaushalts zwischen

verschiedenen Teilhaushalten für deckungsfähig erklärt werden.

Die Regelungen in § 20 Abs. 2 GemHVO gelten für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit entsprechend (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Des Weiteren können gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt werden, sofern sie in § 3 Nr. 10 bis 15 aufgeführt sind. Dies können investive Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude, Baumaßnahmen, bewegliches Vermögen, Finanzvermögen, Investitionsförderungsmaßnahmen oder für sonstige Investitionen sein.

Letztlich kann nach § 19 Abs. 2 GemHVO im Haushaltsplan bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze des Ergebnishaushalts erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (Zuschussbudgetierung). Ausgenommen sind hiervon Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen. Entsprechende Mehraufwendungen nach § 19 Abs. 2 GemHVO gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen (§ 19 Abs. 3 GemHVO). Die Regelungen gelten für den Finanzhaushalt entsprechend (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

### **Deckungsfähigkeit bei der Gemeinde Stegen**

Die Regelungen zu den Teilbudgets sind vorrangig zu behandeln. Es werden folgende Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt, im Übrigen ist eine Deckung innerhalb des Teilhaushaltes sicherzustellen.

<b>Bezeichnung des Sachkontos</b>	<b>Konten</b>
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4211 0000
Wartung und Prüfung baulicher Anlagen	4211 0010
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4212 0000 - 4212 0060
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4241 0000
Erstattungen an Eigenbetriebe	4456 0000

### **Personalaufwendungen**

Die Konten 4011 0000 – 4161 0000 werden über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

### **Baumaßnahmen und sonstige Investitionen**

Auszahlungen der Kontenart 782 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden) werden teilhaushaltsübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehreinzahlungen der Kontengruppen 682 (Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden) werden teilhaushaltsübergreifend für unecht deckungsfähig zugunsten von Mehrauszahlungen der Kontenart 782 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden) erklärt.

Auszahlungen für sämtliche Investitionsmaßnahmen innerhalb eines Gesamtvorhabens werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

**Bilanzielle Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten**

Die bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 47) und die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Sachkonto 316\*, 35710000) werden zentral vom Rechnungsamt bewirtschaftet und über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und unecht deckungsfähig erklärt.

**Interne Leistungsverrechnungen**

Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (Kontengruppe 38\*, 48\*) werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und unecht deckungsfähig erklärt.

**Einseitige Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 4 GemHVO)**

Innerhalb der Verwaltungsbudgets der Gemeinde Stegen werden grundsätzlich die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen der Teilbudgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Zusätzlich besteht eine einseitige Deckungsfähigkeit der zahlungswirksamen Aufwendungen zugunsten von Auszahlungen des gleichen Teilbudgets der Kontenart 783 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen).

**4.10.4 Übertragbarkeit**

Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können nach § 21 Abs.2 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Entsprechendes gilt für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind (§ 21 Abs. 3 GemHVO).

Voraussetzungen für die Übertragbarkeit sind, dass das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden (§ 18 Abs. 2 GemHVO).

Die Übertragbarkeit von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen richtet sich nach § 21 Abs. 1 GemHVO, wonach Ansätze für Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für Ihren Zweck verfügbar bleiben, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Entsprechendes gilt auch hier für über- und außerplanmäßige Auszahlungen (§ 21 Abs. 3 GemHVO).

**Übertragbarkeit bei der Gemeinde Stegen**

Alle Haushaltsansätze, die innerhalb der Teilhaushalte in die gegenseitige, einseitige oder unechte Deckungsfähigkeit einbezogen sind, werden grundsätzlich für übertragbar erklärt.

**Baumaßnahmen und sonstige Investitionen**

Über die Übertragung von Investitions- und Investitionsförderungsmitteln, die sich nach § 21 Abs. 1 GemHVO ergeben, ist der Gemeinderat im Rahmen des Jahresabschlusses zu informieren.

## 4.11 Kommunalen Finanzausgleich

Gemeinde Stegen				
Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2026 <sup>1)</sup>				
<b>1. Finanzausgleichszuweisungen</b>				
<b>1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)</b>				
	Ist-Aufkommen 2024	multipliziert mit Anrechnungshebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	30.134 €	195 v.H.	300 v.H.	19.587 €
1.1.2 Grundsteuer B	457.817 €	185 v.H.	370 v.H.	228.909 €
1.1.3 Gewerbesteuer	1.308.955 €	290 v.H.	315 v.H.	1.205.069 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	1.308.955 €	multipliziert mit Vervielfältiger Anrechnungshebesatz 35 v.H.	315 v.H.	-145.439 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2024 1.160.932.804,53 €	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	multipliziert mit Schlüsselzahl 2024-2026 <sup>2)</sup> 0,0000979	90.924 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2024 7.774.126.686,55 €		multipliziert mit Schlüsselzahl 2024- 0,0003952	3.072.335 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	627.289.525,19 €		0,0003952	247.905 €
<b>1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)</b>				<b>4.719.290 €</b>
<b>1.2 Einwohnerzahl</b>				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl im Finanzausgleichsjahr zum 30.06.2025 <sup>4)</sup>				4.418 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nm. 1-4 FAG)		56 Einw.	hiervon 75 v.H.	42 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)				0 Einw.
<b>1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)</b>				<b>4.460 Einw.</b>
<b>1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)</b>				
<b>1.3.1 Bedarfsmesszahl A</b>				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.460 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern nach fortgeschr. HH-Erlass v. 11.11.2025 1.791 €	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl: 2,09 v.H.	37,40 €	Kopfbetrag 1.828,40 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				8.154.664 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
<b>1.3.1 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)</b>				<b>8.154.664 €</b>
<b>1.3.2 Bedarfsmesszahl B</b>				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2025 (ha)				2.632
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.460 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m <sup>2</sup> ) je Einwohner				5.901
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			89,60 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,032
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				92,50 €
<b>1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B</b>				<b>412.550 €</b>
<b>1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)</b>				<b>8.567.214 €</b>
<b>1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9</b>				<b>3.847.924 €</b>

<b>1.5</b>	<b>Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)</b>	
1.5.1	Ausschüttungsquote	70,00 v.H.
1.5.2	Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)	2.693.547 €
<b>1.6</b>	<b>Mehrzugeweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)</b>	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.3)	5.140.328 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2026 (Ziffer 1.1.8)	-4.719.290 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	421.039 €
1.6.4	Mehrzugeweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag
		126.312 €
<b>1.7</b>	<b>Schlüsselzuweisungen 2026 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)<sup>3)</sup></b>	<b>2.819.858 €</b>
<b>1.8</b>	<b>Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)</b>	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.460
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.685,53 €
1.8.3	<b>Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach Haushaltserlass vom</b>	<b>2.117 €</b>
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	79,62
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	<b>Kopfbetrag</b>	<b>150,00 €</b>
1.8.7	<b>Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)</b>	<b>769.350 €</b>
<b>2.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2026</b>	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach OktStSch 2025, inkl. StReÄ)	1.431.000.000 €
2.2	<b>Schlüsselzahl 2024-2026<sup>2)</sup></b>	<b>0,0000979</b>
2.3	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)</b>	<b>140.095 €</b>
<b>3.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2026</b>	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach OktStSch 2025, inkl. StReÄ)	8.518.000.000 €
3.2	<b>Schlüsselzahl 2024-2026<sup>2)</sup></b>	<b>0,0003952</b>
3.3	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)</b>	<b>3.366.314 €</b>
<b>4.</b>	<b>Familienleistungsausgleich 2026 (§ 29a FAG)</b>	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (fortgeschr. HH-Erlass v. 11.11.2025)	666.600.000 €
4.2	<b>Schlüsselzahl 2024-2026<sup>2)</sup></b>	<b>0,0003952</b>
4.3	<b>Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)</b>	<b>263.440 €</b>
<b>5.</b>	<b>Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)</b>	<b>7.359.057 €</b>
<b>6.</b>	<b>Pauschale Zuweisungen nach § 27 FAG</b>	
	Fläche in qm	26.317.105,00 x
	Pauschale in ha	8,40 €
		<b>22.108,80 €</b>
<b>7.</b>	<b>Pauschale Zuweisungen für Gemeindeverbindungsstraßen</b>	
	Länge in km	27,70 x
	Pauschale in ha	2.500,00 €
		<b>69.250,00 €</b>

- <sup>1)</sup> Grundlage: Finanzausgleichsgesetz vom 1. Januar 2000, zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 29. Juli 2025 (GBl. 2025, Nr. 81)
- <sup>2)</sup> Die Schlüsselzahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer werden für die Jahre 2024, 2025 und 2026 neu festgesetzt. Für die Umsatzsteuer wirkt sich diese Neufestsetzung erstmalig in der Berechnung der Steuerkraft im Finanzausgleichsjahr 2026 aus.
- <sup>3)</sup> Auf die Berücksichtigung der Ausgleichszuweisung nach § 39 Abs. 40 FAG wird in diesem Berechnungsbeispiel verzichtet. Sie betrifft nur die ca. 36 am dichtesten besiedelten Städte und Gemeinden im Lande.
- <sup>4)</sup> Nach § 39 Abs. 44 des Finanzausgleichsgesetzes werden für das Jahr 2025 die vom Statistischen Landesamt auf der Grundlage des Zensus 2011 weitergeführte Bevölkerungsfortschreibung zum 30. Juni 2024 und die auf der Grundlage des Zensus 2022 weitergeführte Bevölkerungsfortschreibung zum 30. Juni 2024 jeweils zu 50 Prozent berücksichtigt. Dementsprechend ist ab dem Jahr 2026 vollständig die Einwohnerzahl zum 30.06.2025 auf Basis des Zensus 2022 anzurechnen.

**5. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung**

Die Wasserversorgung wird seit dem 01.01.1993 als Eigenbetrieb geführt. Dieser ist rechtlich unselbständig, wirtschaftlich jedoch selbstständig und bildet daher einen eigenen Finanzrechnungskreis. Für die Wirtschaftsführung wird deshalb ein gesondertes Planwerk erstellt. Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 7 der GemHVO dem Haushaltsplan beizufügen und wird im Folgenden dargestellt.

**6. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

Die Abwasserbeseitigung wird seit dem 01.01.1993 als Eigenbetrieb geführt. Dieser ist rechtlich unselbständig, wirtschaftlich jedoch selbstständig und bildet daher einen eigenen Finanzrechnungskreis. Für die Wirtschaftsführung wird deshalb ein gesondertes Planwerk erstellt. Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 7 der GemHVO dem Haushaltsplan beizufügen und wird ab S. 301 dargestellt.



---

# Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen

## Wirtschaftsplan 2026



# FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANS

## für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der derzeit gültigen Fassung, sowie des § 9 in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in der derzeit gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 27. Januar 2026 den Wirtschaftsplan 2026 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Stegen wie folgt festgestellt:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung für das Wirtschaftsjahr 2026 wird in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit	
Erträgen von	625.000 €
Aufwendungen von	611.250 €
einem Jahresgewinn von	3.750 €
2. im Liquiditätsplan (ehemals Vermögensplan) mit	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	606.500 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	-459.750 €
<b>c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	146.750 €
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.000 €
f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-13.000 €
g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und f)	133.750 €
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-69.500 €
j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-69.500 €
k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)	64.250 €

### § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 0 €

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 €

### § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 €

Stegen, den 27. Januar 2026

Fräuzi Kleeb  
Bürgermeisterin

**Vorbericht**

**zum Wirtschaftsplan 2026 für den  
Eigenbetrieb Wasserversorgung  
der Gemeinde Stegen**

**1. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024**

Der Jahresabschluss 2024 wird aktuell vom Rechnungsamt vorbereitet und wird dem Gemeinderat in einer der kommenden Sitzungen vorgestellt. Vorab können folgende Daten bekannt gegeben werden. Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt voraussichtlich mit einem Jahresgewinn von rd. 117.000 € ab. Der Gewinn konnte nur durch Beteiligungserträge erzielt werden.

Die Wassergebühr betrug ab dem 01.01.2024 1,90 € netto / qm Wasser.

**2. Überblick über die Finanzwirtschaft des Wirtschaftsjahres 2025**

Im Erfolgsplan 2025 sind Erträge in Höhe von 658.700 €, sowie Aufwendungen in Höhe von 655.760 € eingeplant. Dementsprechend ist ein Gewinn in Höhe von 2.940 € vorgesehen.

Durch den Anstieg der Aufwendungen im Erfolgsplan um ca. 37.500 €, wurde eine Anpassung der Wassergebühren notwendig. Die Gebührenkalkulation und damit der Anstieg der Wassergebühren auf 2,05 € netto / qm wurde vom Gemeinderat beschlossen.

Nach den vorliegenden vorläufigen Zahlen wird für 2025 ein positives Ergebnis erwartet.

**3. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2026**

Im Erfolgsplan 2025 sind Erträge in Höhe von 625.000 €, sowie Aufwendungen in Höhe von 611.250 € eingeplant. Dementsprechend ist ein Gewinn in Höhe von 3.750 € vorgesehen.

Die Wassergebühr beträgt seit dem 01.01.2025 2,05 € netto / qm Wasser, in 2026 wird diese bestehen bleiben.

Die Unterhaltung des Leitungsnetzes beinhaltet u.a. mit 30.000 € die Sanierung eines Quellschachtes.

Die Investitionen stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Betrag 2026
Hydranten 2 x (Ersatzbeschaffungen)	8.000 €
Herstellung von Hausanschlüssen allg.	5.000 €

In Bezug auf die Beteiligung an der Badenova sind im Erfolgsplan die Erträge aus Beteiligungen enthalten. Diese werden in den kommenden Jahren sinken. Ebenfalls enthalten sind die Zinsen für die aufgenommenen Darlehen.

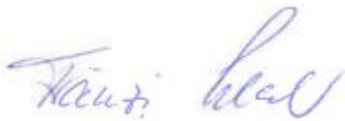
## EigB. Wasserversorgung 2026

Der Schuldenstand der Wasserversorgung wird am Anfang des Jahres 2026 bei 2.312.618 € liegen. In diesem Betrag sind Darlehen in Höhe von 1.857.826 € enthalten, die für die Beteiligung am regionalen Energieversorgungsunternehmen badenova AG & Co. KG aufgenommen wurden. Im Jahr 2023 wurde zudem zur Überbrückung der Liquidität ein Trägerdarlehen bei der Gemeinde Stegen aufgenommen, welches zum Jahresanfang noch 160.000 € beträgt. Im Jahr 2025 wurde ein weiteres Trägerdarlehen in Höhe von 75.000€ gewährt. Nähere Informationen können der beigefügten Darlehensübersicht entnommen werden.

### Stellenübersicht 2026

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2024
7	1,1	1	1,1

Stegen, 27. Januar 2026



gez. Fränzi Kleeb  
Bürgermeisterin



gez. Katharina Kuhn  
Leitung Rechnungsamt

## EigB. Wasserversorgung 2026

### Erfolgsplan

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	479.382,37	486.200	502.500	502.500	502.500	502.500
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	444.246,08	460.000	480.000	480.000	480.000	480.000
		30113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	6.022,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		30113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	11.771,39	4.700	2.000	2.000	2.000	2.000
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	11.913,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	4.943,07	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	486,61	500	500	500	500	500
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	1.384,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	1.384,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	2.137,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		32003000 Sonst. Betriebl. Erträge	2.137,07	500	500	500	500	500
		32003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	89.471,58-	205.500-	139.500-	124.000-	119.000-	123.500-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	56.374,14-	54.000-	49.000-	53.000-	53.000-	53.500-
		42003000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Waren	4.746,16-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42003010 Stromkosten	30.033,36-	32.000-	30.000-	34.000-	34.000-	34.000-
		42003020 Haltung von Fahrzeugen	8.427,97-	7.000-	5.000-	6.000-	6.000-	6.500-
		42003030 Geräte,Ausstattung, Einrich. (bis 800 #)	3.502,98-	5.000-	5.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42003040 Unterhaltung Geräte und Ausstattung	419,51-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		42003050 Materialaufwand u. Lagerentnahme	9.244,16-	6.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.097,44-	151.500-	90.500-	71.000-	66.000-	70.000-
		43003000 Aufwand für bezogene Leistungen	3.923,29-	5.000-	13.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	724,94-	76.000-	7.000-	4.000-	4.000-	8.000-
		43003020 Unterhaltung Leitungsnetze	7.003,69-	37.500-	53.500-	45.000-	40.000-	40.000-
		43003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	6.215,17-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43003040 Unterhaltung Wasserzähler	9.520,81-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-
		43003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	5.709,54-	21.500-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
6	-	Personalaufwand	66.518,17-	71.950-	77.820-	79.910-	81.110-	83.310-

## EigB. Wasserversorgung 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6a	-	Löhne und Gehälter	50.889,77-	54.900-	59.100-	61.000-	62.000-	64.000-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	50.889,77-	54.900-	59.100-	61.000-	62.000-	64.000-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	15.628,40-	17.050-	18.720-	18.910-	19.110-	19.310-
		40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	4.097,88-	4.500-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	11.526,52-	12.500-	13.700-	13.800-	13.900-	14.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	50-	20-	10-	10-	10-
7	-	Abschreibungen	91.829,44-	95.000-	92.000-	92.000-	90.000-	90.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	91.829,44-	95.000-	92.000-	92.000-	90.000-	90.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	91.829,44-	95.000-	92.000-	92.000-	90.000-	90.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	144.033,71-	196.870-	223.590-	213.500-	215.500-	216.500-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	549,05-	300-	300-	300-	300-	300-
		42610050 Gesundheitsmanagement	0,00	0	0	0	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	519,66-	4.000-	5.000-	500-	500-	500-
		44003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	375,20-	200-	10.200-	200-	200-	200-
		44003010 Versicherungen und Beiträge	4.656,99-	4.800-	4.800-	4.800-	4.800-	4.800-
		44003020 Post- und Fernmeldegebühren	2.453,64-	1.800-	2.400-	2.500-	2.500-	2.500-
		44003030 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		44003040 EDV-Kosten	3.838,14-	3.000-	6.100-	6.100-	6.100-	6.100-
		44003050 Prüfungs- und Beratungskosten	7.406,49-	5.000-	7.800-	8.000-	8.000-	8.000-
		44003060 Wasserentnahmeentgelt	19.868,80-	22.000-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		44003070 Konzessionsabgabe	0,00	15.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		44003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	86.580,00-	91.400-	91.040-	93.000-	95.000-	96.000-
		44003081 Fremdleistung Verwaltung	17.785,74-	19.270-	19.850-	20.000-	20.000-	20.000-
		44003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	0,00	25.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		44003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	0,00	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
9	+	Erträge aus Beteiligungen	167.566,25	170.000	120.000	100.000	100.000	100.000
		36510000 Erträge aus Beteiligungen	167.566,25	170.000	120.000	100.000	100.000	100.000
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.978,82-	71.600-	69.500-	69.200-	67.900-	67.200-

## EigB. Wasserversorgung 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		45100000 WV_Zinsaufwendungen an Gemeinden	5.461,67-	5.800-	5.400-	5.200-	4.800-	4.800-
		45300000 WV_Zinsaufwendungen an Dritte	4.149,34-	3.600-	4.400-	4.300-	4.100-	3.900-
		45300010 Badenova_Zinsaufwendungen an Dritte	63.367,81-	62.200-	59.700-	59.700-	59.000-	58.500-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	79.559,57-	14.300-	18.300-	18.300-	22.300-	22.300-
		46002000 Körperschaftsteuer	79.556,50-	12.000-	16.000-	16.000-	20.000-	20.000-
		46003000 Kapitalertragsteuer	3,07-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>106.078,99</b>	<b>3.480</b>	<b>4.290</b>	<b>8.090</b>	<b>9.190</b>	<b>2.190</b>
16	-	sonstige Steuern	471,87-	540-	540-	540-	540-	540-
		46501000 Grundsteuer	15,87-	40-	40-	40-	40-	40-
		46502000 Kfz-Steuer	456,00-	500-	500-	500-	500-	500-
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>105.607,12</b>	<b>2.940</b>	<b>3.750</b>	<b>7.550</b>	<b>8.650</b>	<b>1.650</b>
		nachrichtlich						

## EigB. Wasserversorgung 2026

### Liquiditätsplan

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Finanzplanung		
							2027  EUR	2028  EUR	2029  EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	531.992,19	469.200	486.500	0	486.500	486.500	486.500
		60110000 Erlöse aus Wasserverkauf	514.221,10	460.000	480.000	0	480.000	480.000	480.000
		60113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	3.007,80	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
		60113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	14.479,08	4.700	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		62003000 Sonst. Betriebl. Erträge	284,21	500	500	0	500	500	500
		62003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,01	170.000	120.000	0	100.000	100.000	100.000
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0	0
		66510000 Erträge aus Beteiligungen	0,00	170.000	120.000	0	100.000	100.000	100.000
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>531.992,20</b>	<b>639.200</b>	<b>606.500</b>	<b>0</b>	<b>586.500</b>	<b>586.500</b>	<b>586.500</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	220.026,24-	474.320-	440.910-	0	417.410-	415.610-	423.310-
		70120000 Personalausl. tariflich Beschäftigte	50.889,77-	54.900-	59.100-	0	61.000-	62.000-	64.000-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	4.097,88-	4.500-	5.000-	0	5.100-	5.200-	5.300-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	11.526,52-	12.500-	13.700-	0	13.800-	13.900-	14.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	50-	20-	0	10-	10-	10-
		72003000 Aufwand f. Roh-, Hilfs-, Betr.St. u. Waren	4.746,16-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72003010 Stromkosten	45.289,06-	32.000-	30.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
		72003020 Haltung von Fahrzeugen	8.411,83-	7.000-	5.000-	0	6.000-	6.000-	6.500-
		72003030 Geräte, Ausstattung, Einrich. (bis 800 #)	3.502,98-	5.000-	5.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72003040 Unterhaltung Geräte und Ausstattung	0,00	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
		72003050 Materialaufwand u. Lagerentnahme	9.244,16-	6.500-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.620,69-	4.300-	5.300-	0	800-	800-	800-
		72610050 Gesundheitsmanagement	0,00	0	0	0	0	0	0
		73003000 Aufwand für bezogene Leistungen	1.752,79-	5.000-	13.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		73003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	1.904,27-	76.000-	7.000-	0	4.000-	4.000-	8.000-

## EigB. Wasserversorgung 2026

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		73003020 Unterhaltung Leitungsnetze	9.656,19-	37.500-	53.500-	0	45.000-	40.000-	40.000-
		73003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	8.539,67-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		73003040 Unterhaltung Wasserzähler	10.254,57-	8.500-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-
		73003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	5.709,54-	21.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
		74003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	200-	10.200-	0	200-	200-	200-
		74003010 Versicherungen und Beiträge	4.656,99-	4.800-	4.800-	0	4.800-	4.800-	4.800-
		74003020 Post- und Fernmeldegebühren	3.027,38-	1.800-	2.400-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		74003030 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	300-	300-	0	300-	300-	300-
		74003040 EDV-Kosten	4.899,34-	3.000-	6.100-	0	6.100-	6.100-	6.100-
		74003050 Prüfungs- und Beratungskosten	12.328,49-	5.000-	7.800-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		74003060 Wasserentnahmeentgelt	17.967,96-	22.000-	20.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
		74003070 Konzessionsabgabe	0,00	15.000-	35.000-	0	35.000-	35.000-	35.000-
		74003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	0,00	91.400-	91.040-	0	93.000-	95.000-	96.000-
		74003081 Fremdleistung Verwaltung	0,00	19.270-	19.850-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	0,00	25.000-	16.000-	0	16.000-	16.000-	16.000-
		74003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	0,00	4.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	300-	300-	0	300-	300-	300-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	15,87-	540-	540-	0	540-	540-	540-
		76501000 Grundsteuer	15,87-	40-	40-	0	40-	40-	40-
		76502000 Kfz-Steuer	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	81.937,22-	14.300-	18.300-	0	18.300-	22.300-	22.300-
		76002000 Körperschaftsteuer	79.556,50-	12.000-	16.000-	0	16.000-	20.000-	20.000-
		76003000 Kapitalertragsteuer	2.380,72-	2.300-	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>301.979,33-</b>	<b>489.160-</b>	<b>459.750-</b>	<b>0</b>	<b>436.250-</b>	<b>438.450-</b>	<b>446.150-</b>
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>230.012,87</b>	<b>150.040</b>	<b>146.750</b>	<b>0</b>	<b>150.250</b>	<b>148.050</b>	<b>140.350</b>
10	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	5.000	0	0	0	0	0
		68311000 Veräuß. imm. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	5.000	0	0	0	0	0
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	70,11	5.000	0	0	0	0	0

## EigB. Wasserversorgung 2026

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	70,11	5.000	0	0	0	0	0
19	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)</b>	<b>70,11</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.471,31-	117.500-	13.000-	0	0	0	0
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	1.454,99-	8.000-	8.000-	0	0	0	0
		78322000 Erwerb bewegl. VG unterhalb Wertgrenze	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	3.016,32-	0	0	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	103.500-	5.000-	0	0	0	0
27	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)</b>	<b>4.471,31-</b>	<b>117.500-</b>	<b>13.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)</b>	<b>4.401,20-</b>	<b>107.500-</b>	<b>13.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)</b>	<b>225.611,67</b>	<b>42.540</b>	<b>133.750</b>	<b>0</b>	<b>150.250</b>	<b>148.050</b>	<b>140.350</b>
31	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
		69220000 Kreditaufnahme von Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	93.000	0	0	0	0	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	93.000	0	0	0	0	0
33	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>93.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	30.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	0
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	0,00	30.000-	27.500-	0	27.500-	27.500-	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	98.408,26-	99.300-	0	0	0	0	0
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	98.408,26-	99.300-	0	0	0	0	0
37	-	Gezahlte Zinsen	76.362,15-	71.600-	69.500-	0	69.200-	67.900-	67.200-
		75100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	8.845,00-	5.800-	5.400-	0	5.200-	4.800-	4.800-

## EigB. Wasserversorgung 2026

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	67.517,15-	65.800-	64.100-	0	64.000-	63.100-	62.400-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	174.770,41-	200.900-	97.000-	0	96.700-	95.400-	67.200-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss -/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	174.770,41-	107.900-	97.000-	0	96.700-	95.400-	67.200-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	50.841,26	65.360-	36.750	0	53.550	52.650	73.150
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	139.705	151.000	0	0	0	0
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	139.705	151.000	0	0	0	0

## EigB. Wasserversorgung 2026

### Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	139.705				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	139.705				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	11.295	36.750	53.550	52.650	73.150
7	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	151.000	187.750	241.300	293.950	367.100
8	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	151.000	187.750	241.300	293.950	367.100

## EigB. Wasserversorgung 2026

Ifd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>731100000000: Wasserversorgungsbeiträge Allgemein</b>												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	4.229,64-	5.000	0	0	0	0	0
	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.229,64-</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.229,64-</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>731100000001: Entgelte / Ersätze Hausanschlüsse Allg.</b>												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	4.299,75	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.299,75</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.299,75</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	=	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## EigB. Wasserversorgung 2026

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme.-nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>731100000002: Baumaßnahme Tiefbrunnen</b>												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0
<b>731100000100: Erwerb bewegl. Vermögen (BGA)</b>												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.454,99-	6.000-	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.454,99-	6.000-	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.454,99-	6.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.454,99-	6.000-	0	0	0	0	0
<b>731100000101: Hydranten Erneuerung</b>												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	8.000-	8.000-	0	0	0	0

## EigB. Wasserversorgung 2026

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

### 731100000300: Sanierung Hochbehälter Stegen

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	351.806-	278.306-	0	0,00	73.500-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	351.806-	278.306-	0	0,00	73.500-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	351.806-	278.306-	0	0,00	73.500-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	351.806-	278.306-	0	0,00	73.500-	0	0	0	0	0

### 731100000500: Herstellung von Hausanschlüssen Allg.

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0
-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0

### 731100000504: Wasserleitung Jägerstr.

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.016,32-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.016,32-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.016,32-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.016,32-	0	0	0	0	0	0

## EigB. Wasserversorgung 2026

### Darlehensspiegel

Darlehen für Wasserversorgung Allgemein									
Gläubiger	Darlehen-nummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit bzw. Zeitraum Zinsfest-schreibung	Zinssatz	Restschuld am 01.01.2026	Kreditaufnahme Neu	Zinsen	Tilgung	Restschuld zum 31.12.2026
DGHYP Hamburg	3018950010	2017	08/2017 - 06/2032	1,25	69.390		834	10.675	58.714
DGHYP Hamburg	33026886500	2008	01/2018 - 06/2027	1,09	14.400		131	9.700	4.700
KFW Bankengruppe	9604208	2009	09/2025 - 08/2035	2,97	76.000		2.198	8.000	68.000
Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband	4300008500001	1997	10/2025 - 09/2030		56.550		1.822	5.800	50.750
Sparkasse Hochschwarz.	600008081363	2010	05/2016 - 04/2026	0,73	3.452		6	3.452	0
Trägerdarlehen Gemeinde Stegen	P100030000002	2023	06/2023 - 05/2033	2,90	160.000		4.302	20.000	140.000
Trägerdarlehen Gemeinde Stegen		2025	11/2025 - 10/2035	3,30	75.000		2.467	1.500	73.500
<b>Zwischensumme</b>					<b>454.792</b>		<b>9.292</b>	<b>57.628</b>	<b>395.664</b>

Darlehen für Beteiligung an Badenova (Ursprungsdarlehen 3.195.000 Euro zum 1.1.2011)									
Darlehen für Wasserversorgung Beteiligung an Badenova									
Gläubiger	Darlehen-nummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit bzw. Zeitraum Zinsfestschreibung	Zinssatz	Restschuld am 01.01.2026	Kreditaufnahme Neu	Zinsen	Tilgung	Restschuld zum 31.12.2026
Sparkasse Hochschwarzw.	6000360005	2010	01/2026 - 12/2030	3,17	323.072		10.020	18.600	304.472
Landesbank Baden-Württemberg	611414651	2010	12/2010 - 12/2030	3,31	1.534.754		50.543	31.347	1.503.407
<b>Zwischensumme</b>					<b>1.857.826</b>	<b>0</b>	<b>60.563</b>	<b>49.947</b>	<b>1.807.879</b>
<b>Gesamtsumme</b>					<b>2.312.618</b>	<b>0</b>	<b>69.855</b>	<b>107.575</b>	<b>2.203.543</b>

# Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Stegen

## Wirtschaftsplan 2026



# FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANS

## für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Stegen für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der derzeit gültigen Fassung, sowie des § 9 in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und §§ 1-4 Eigenbetriebsverordnung-HGB in der derzeit gültigen Fassung hat der Gemeinderat am 27. Januar 2026 den Wirtschaftsplan 2026 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Stegen wie folgt festgestellt:

### § 1 Erfolgs- und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2026 wird in Einnahmen und Ausgaben wie folgt festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit	
Erträgen von	560.370 €
Aufwendungen von	561.140 €
einem Jahresverlust von	770 €
2. im Liquiditätsplan (ehemals Vermögensplan) mit	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	493.670 €
b) Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von je	-451.660 €
<b>c) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>42.010 €</b>
d) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
e) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.800 €
<b>f) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.800 €</b>
<b>g) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus c und f)</b>	<b>13.210 €</b>
h) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.800 €
i) Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-39.800 €
<b>j) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-11.000 €</b>
<b>k) veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus g und j)</b>	<b>2.210 €</b>
3. Verpflichtungsermächtigungen	0 €

### § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf	28.800 €
--	----------

### § 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	80.000 €
---	----------

Stegen, den 27. Januar 2026

Fränzi Kleeb  
Bürgermeisterin



---

## **Vorbericht**

### **zum Wirtschaftsplan 2025 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Stegen**

#### **1. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024**

Der Jahresabschluss 2024 wird vom Rechnungsamt vorbereitet.

Im Erfolgsplan 2024 waren Erträge in Höhe von 513.950 € sowie Aufwendungen in Höhe von 513.160 € eingeplant. Demensprechend wurde ein Jahresgewinn in Höhe von 790 € erwartet.

Nach derzeitigem Stand wird ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt. Die Auflösung der Gebührenrückstellung wurde berücksichtigt.

Im Erfolgsplan waren Aufwendungen in Höhe von insgesamt 96.000 € für die Unterhaltung von Abwasser- bzw. Regenwasserkanälen veranschlagt. Maßnahmen in Höhe von rd. 90.600 € konnten durchgeführt werden. Schwerpunkt im Bereich der Unterhaltung des Leitungsnetzes sind Maßnahmen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung, welche konsequent fortgesetzt werden. Die Anforderungen in diesem Bereich bleiben stetig hoch.

#### **2. Überblick über die Finanzwirtschaft des Wirtschaftsjahres 2025**

Im Erfolgsplan 2025 waren Erträge in Höhe von 513.790 € sowie Aufwendungen in Höhe von 512.790 € eingeplant. Demensprechend war ein Jahresgewinn in Höhe von 1.000 € vorgesehen.

Nach derzeitigem Stand schließt der Erfolgsplan mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rd. 14.000 € ab.

Im Erfolgsplan waren Aufwendungen in Höhe von insgesamt rund 86.000 € für die Unterhaltung von Abwasser- bzw. Regenwasserkanälen veranschlagt. Schwerpunkt im Bereich der Unterhaltung des Leitungsnetzes waren Maßnahmen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung, welche konsequent fortgesetzt werden. Die Anforderungen in diesem Bereich bleiben stetig hoch. Zu den im Jahr 2025 notwendigen Sanierungsmaßnahmen gehört die Sanierung im Bereich Stegen Kernort, sowie Unter- und Oberbirken. Eine Sanierung im Kernort wurden nach erneuter Prüfung nicht durchgeführt. Daher war hierfür auch keine Aufnahme des Trägerdarlehens in 2025 notwendig.

Die Abwassergebühr betrug in 2025 1,52 € für Schutzwasser und 0,30 € für Regenwasser und auch schon im Jahr 2024.



### 3. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2026

Im Erfolgsplan 2025 sind Erträge in Höhe von 560.370 € sowie Aufwendungen in Höhe von 561.140 € eingeplant. Demensprechend ist ein Jahresverlust in Höhe von 770 € vorgesehen.

Im Erfolgsplan sind Aufwendungen in Höhe von insgesamt rund 128.000 € für die Unterhaltung von Abwasser- bzw. Regenwasserkanälen veranschlagt. Schwerpunkt im Bereich der Unterhaltung des Leitungsnetzes sind Maßnahmen im Rahmen der Eigenkontrollverordnung, welche konsequent fortgesetzt werden. Die Anforderungen in diesem Bereich bleiben stetig hoch. Zu den in diesem Jahr notwendigen Sanierungsmaßnahmen gehört die Sanierung im Bereich Stegen Kernort, sowie Unter- und Oberbirken.

Die Abwassergebühr betrug in 2025 1,52 € für Schmutzwasser und 0,30 € für Regenwasser und werden entsprechend der beschlossenen Gebührenkalkulation ab 1.1.2026 bis 31.12.2027 auf 1,79 € für Schmutzwasser und 0,33 € für Niederschlagswasser angehoben. Bei der Gebührenkalkulation wurden die Auflösung der vorhandenen Rückstellungen bereits berücksichtigt.

Im Liquiditätsplan 2026 ist weiterhin die Erneuerung von Hausanschlüssen vorgesehen. Die Auflösung von Ertragszuschüssen, die ordentliche Tilgung von Darlehen sind die Ausgaben im Liquiditätsplan 2026. Die Abschreibungen und Anliegerbeiträge sind zum Ausgleich des Vermögensplanes auf der Einnahmeseite veranschlagt.

Eine Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 28.800 € für die notwendigen geplanten Investitionen ist vorgesehen und eingeplant.

Der Schuldenstand des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wird am Anfang des Jahres 2026 bei 513.723 € liegen. Nähere Informationen können der beigefügten Darlehensübersicht entnommen werden.

Stegen, im Januar 2026

gez. Fräzi Kleeb  
Bürgermeisterin

gez. Katharina Kuhn  
Leitung Rechnungsamt



## Erfolgsplan

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	405.727,38	405.800	455.800	460.900	454.800	454.800
		30120000 Erlöse aus Abwassergebühren Schmutzwasse	338.811,38	338.000	388.000	393.100	387.000	387.000
		30127030 Kleininleiterabgabe	108,00	100	100	100	100	100
		30127040 Verwaltungsgebühren	3.507,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	13.145,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	50.156,00	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
4	+	sonstige betriebliche Erträge	69.250,11	107.990	104.570	104.570	37.500	37.500
		32007000 Sonst. Betriebl. Erträge	7.462,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		32007010 Straßenentwässerungsanteil	0,00	43.000	36.900	36.900	36.000	36.000
		32007020 Auflösung Gebührenrückstellung	61.787,81	63.490	66.170	66.170	0	0
		35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0,02	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	275.558,42-	303.790-	348.490-	344.000-	273.000-	269.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	275.558,42-	303.790-	348.490-	344.000-	273.000-	270.000-
		43007010 Unterhaltung Gebäude/bauliche Anlagen	0,00	5.000-	10.000-	10.000-	5.000-	5.000-
		43007020 Unterhaltung Leitungsnetze/baul. Anlagen	90.611,50-	85.790-	128.000-	118.000-	50.000-	45.000-
		43007030 Betriebsumlage Abwasserzweckverband	184.946,92-	140.000-	140.450-	144.000-	145.000-	145.000-
		43007040 Kapitaldienstumlage Abwasserzweckverband	0,00	73.000-	70.040-	72.000-	73.000-	74.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	92.350,00-	98.000-	93.500-	95.000-	95.000-	95.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	92.350-	98.000-	93.500-	95.000-	95.000-	95.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	104.313,67-	104.290-	103.450-	111.470-	108.300-	109.900-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0,00	0	0	0	0	0
		44007000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	446,49-	0	0	0	0	0
		44007010 Versicherungen und Beiträge	1.143,81-	1.170-	1.170-	1.170-	1.900-	2.000-
		44007020 Post- und Fernmeldegebühren	364,86-	0	0	0	0	0
		44007030 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		44007040 EDV-Kosten	3.249,40-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-



lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44007050 Prüfungs- und Beratungskosten	14.648,94-	9.000-	7.000-	14.000-	7.500-	8.000-
		44007060 Abwasserabgabe Kleineinleiter	71,58-	100-	100-	100-	100-	100-
		44007080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	70.160,00	73.800-	74.000-	75.000-	78.000-	79.000-
		44007081 Fremdleistung Verwaltung	14.228,59	15.420-	15.880-	15.900-	15.000-	15.000-
		44007090 Verrechnung der Bauhofleistungen	0,00	1.500-	2.000-	2.000-	2.500-	2.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.856,67-	6.710-	15.980-	16.400-	15.800-	18.000-
		45100000 WV_Zinsaufwendungen an Gemeinden	3.769,88-	5.800-	15.580-	15.200-	14.300-	15.000-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	280-	0	0	0	0
		45300000 WV_Zinsaufwendungen an Dritte	1.086,79-	630-	400-	1.200	1.500	3.000-
15	=	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.101,25</b>	<b>1.000</b>	770-	<b>1.400-</b>	<b>200</b>	<b>400</b>
17	=	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.101,25</b>	<b>1.000</b>	<b>770-</b>	<b>1.400-</b>	<b>200</b>	<b>400</b>
		nachrichtlich						



## Liquiditätsplan

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Finanzplanung		
							2027  EUR	2028  EUR	2029  EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	403.809,63	447.090	493.670	0	498.770	425.600	425.600
		60120000 Erlöse aus Abwassergebühren Schmutzwasser	400.186,66	338.000	388.000	0	393.100	387.000	387.000
		60127030 Kleininleiterabgabe	108,00	100	100	0	100	100	100
		60127040 Verwaltungsgebühren	3.514,97	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		62007000 Sonst. Betriebl. Erträge	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		62007010 Straßenentwässerungsanteil	0,00	43.000	36.900	0	36.900	36.000	36.000
		62007020 Auflösung Gebührenrückstellung	0,00	63.490	66.170	0	66.170	0	0
4	=	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>403.809,63</b>	<b>447.090</b>	<b>493.670</b>	<b>0</b>	<b>498.770</b>	<b>425.600</b>	<b>425.600</b>
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	323.124,17-	408.080-	451.660-	0	455.470-	381.300-	378.900-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
		73007010 Unterhaltung Gebäude/bauliche Anlagen	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	5.000-	5.000-
		73007020 Unterhaltung Leitungsnetze/baul. Anlagen	128.914,43-	85.790-	128.000-	0	118.000-	50.000-	45.000-
		73007030 Betriebsumlage Abwasserzweckverband	172.952,97-	140.000-	140.450-	0	144.000-	145.000-	145.000-
		73007040 Kapitaldienstumlage Abwasserzweckverband	0,00	73.000-	70.040-	0	72.000-	73.000-	74.000-
		74007000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		74007010 Versicherungen und Beiträge	1.143,81-	1.170-	1.170-	0	1.170-	1.900-	2.000-
		74007020 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
		74007030 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	300-	300-	0	300-	300-	300-
		74007040 EDV-Kosten	3.756,85-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		74007050 Prüfungs- und Beratungskosten	16.356,11-	9.000-	7.000-	0	14.000-	7.500-	8.000-
		74007060 Abwasserabgabe Kleininleiter	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74007080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	70.160,00	73.800-	74.000-	0	75.000-	78.000-	79.000-
		74007081 Fremdleistung Verwaltung	14.228,59	15.420-	15.800-	0	15.900-	15.000-	15.000-
		74007090 Verrechnung der Bauhofleistungen	1.000,00	1.500-	1.800-	0	2.000-	2.500-	2.500-
8	=	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>408.512,76-</b>	<b>408.080-</b>	<b>451.660-</b>	<b>0</b>	<b>455.470-</b>	<b>381.300-</b>	<b>378.900-</b>



lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)</b>	<b>4.703,13-</b>	<b>39.010</b>	<b>42.010</b>	<b>0</b>	<b>43.300</b>	<b>44.300</b>	<b>46.700</b>
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	3.828,85-	0	0	0	0	0	0
19	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)</b>	<b>3.828,85-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	75.000-	28.800-	0	25.000-	0	0
27	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000-</b>	<b>28.800-</b>	<b>0</b>	<b>25.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)</b>	<b>3.828,85-</b>	<b>75.000-</b>	<b>28.800-</b>	<b>0</b>	<b>25.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)</b>	<b>8.531,98-</b>	<b>35.990-</b>	<b>13.210</b>	<b>0</b>	<b>18.300</b>	<b>44.300</b>	<b>46.700</b>
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	75.000	28.800	0	25.000	0	0
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	75.000	28.800	0	25.000	0	0
33	=	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000</b>	<b>28.800</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	6.900-	12.570-	0	12.570-	12.570-	14.600-
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	25.880,28-	32.300-	11.250-	0	2.065-	2.690-	1.250-
37	-	Gezahlte Zinsen	4.712,85-	6.710-	15.980-	0	16.400-	15.800-	18.000-
38	=	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)</b>	<b>30.593,13-</b>	<b>45.910-</b>	<b>39.800-</b>	<b>0</b>	<b>31.035-</b>	<b>31.060-</b>	<b>33.850-</b>
39	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss- /bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)</b>	<b>30.593,13-</b>	<b>29.090</b>	<b>11.000-</b>	<b>0</b>	<b>6.035-</b>	<b>31.060-</b>	<b>33.850-</b>
40	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)</b>	<b>-54.795,46</b>	<b>6.900-</b>	<b>2.210</b>	<b>0</b>	<b>12.265</b>	<b>13.240</b>	<b>12.850</b>
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	48.003	21.603	0	0	0	0



## Investitionsplan

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangabe n zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Ansatz 2025  EUR	Ansatz 2026  EUR	VE 2026  EUR	Planung 2027  EUR	Planung 2028  EUR	Planung 2029  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>771000000000: Abwasserbeiträge Allgemein</b>											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	3.828,85-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.828,85-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.828,85-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>771000000003: Sanierung Ortskern</b>											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	75.000-	28.800-	0	25.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	75.000-	28.800-	0	25.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	75.000-	28.800-	0	25.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	75.000-	28.800-	0	25.000-	0	0



771000000500: Sanierung Weilerstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.023-	19.023-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.023-	19.023-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.023-	19.023-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.023-	19.023-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

### Darlehensentwicklung der Abwasserbeseitigung 2026

Darlehen für Abwasserbeseitigung									
Gläubiger	Darlehen-nummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit bzw. Zeitraum Zinsfest-schreibung	Zinssatz	Restschuld am 01.01.2026	Kreditaufnahme Neu	Zinsen	Tilgung	Restschuld zum 31.12.2026
KFW Bankengruppe	1877462	2007	05/2007 - 08/2026	4,05	6.744		205	6.744	0
Sparkasse Hochschwarz.	6000040557	1997	05/2016 - 04/2026	0,73	4.329		8	4.329	0
Gemeinde Stegen	Trägerdar. 1	2010	01/2026 - 12/2030	3,10	308.350		9.559	7.709	300.641
Gemeinde Stegen	Trägerdar. 2	2020	12/2025 - 12/2030	3,10	194.300		6.023	4.318	189.982
		2026	10/2026 - 09/2036	3,00		28.800	187	360	28.440
<b>Summe</b>					<b>513.723</b>		<b>15.982</b>	<b>23.460</b>	<b>490.623</b>



### Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 3 § 2 Abs. 2 S. 2 EgBVO-HGB

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	48.003				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	48.003				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EgBVO-HGB)					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EgBVO-HGB)	-26.400	2.210	12.265	13.240	12.850
7	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	21.603	23.813	36.078	49.318	62.168
8	-	davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
9	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	21.603	23.813	36.078	49.318	62.168

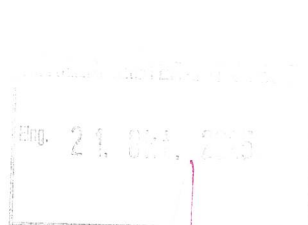
## AK Klimaschutz Stegen

### Maßnahmen zum Klimaschutz in Stegen - Planungen für den Haushalt 2026

Anlage zum Konzeptpapier "Anträge der Arbeitsgruppen des AK Klimaschutz Stegen zum Haushalt 2026" / Stand: 12.01.2026



		Verweis Klimaschutz-	Haushaltsansatz
		konzept mit dort	(Antrag)
Maßnahme	Bereich	genannter Priorität	
1 Öffentlichkeitsarbeit aller Arbeitsgruppen des AK	Öffentlichkeitsarbeit u.a.	6.5, 6.7 (1)	-600,00
2 Projekte 2026 der AG Ernährung Konsum	Ernährung & Konsum	6.7 (1)	-150,00
3 Klimakinderfahrrad für Familientag	Energie	6.5(1)	-150,00
4 STADTRADELN	Mobilität	4.5 (1)	-500,00
Gesamtsumme			-1.400,00



LANDRATSAMT  
BREISGAU-  
HOCHSCHWARZWALD

Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald  
Stadtstraße 2, 79104 Freiburg i. Br.

Gemeinde Stegen  
Dorfplatz 1  
79252 Stegen

Forst: Fachbereich 510  
Gabriele Bellert  
Stadtstraße 2a, 79104 Freiburg i. Br.  
Zimmernummer: 104

Telefon: 0761 2187-5117  
Telefax: 0761 2187-775117  
E-Mail: gabriele.bellert@lkbh.de

Sprechzeiten:  
Montag - Donnerstag 07.30 - 16 Uhr  
Freitag 07.30 - 12 Uhr

## Betriebsplan KW 31 für das Jahr 2026

Freiburg, den 15.10.2025  
Unser Zeichen: 510-8661

Sehr geehrte Damen und Herren,

in der Anlage übersenden wir Ihnen den Bewirtschaftungsplan für das Jahr 2026 in 2-facher Fertigung mit der Bitte um Unterzeichnung und Rücksendung einer Fertigung an uns.

Revierleiter Claudio Röhmer-Litzmann oder auch ich stehen Ihnen für Erläuterungen, auch im Gemeinderat, gerne zur Verfügung. Bitte stimmen Sie ggf. rechtzeitig einen Termin zur Teilnahme an einer Sitzung mit uns ab.

Mit freundlichen Grüßen

Michael Kilian

Anlage:  
KW 31 2-fach

# KW 31 Forstwirtschaftl. Unternehmen - Verwaltungshaushalt PLAN

UFB-Nr.	Untere Forstbehörde	Betrieb (Nr.)	Betrieb (Name)	FWJ
315	Breisgau-Hochschwarzwald	58	Gemeindewald Stegen	2026

Holzbodenfläche haH	Jährliches Soll EFm o.R.	Ausgeglichenes Soll EFm o.R.	Einschlag EFm o.R.
91,5	952	952	1.070

Der Betrieb unterliegt der REGELBESTEuerung (alle Euroangaben ohne USt.)

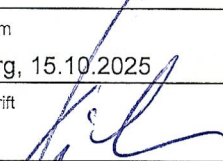
BuA	Bezeichnung	Einnahmen / Erlöse		Ausgaben / Kosten		Überschuss /	davon Förderung EUR
		Kasse EUR	Verrechnung EUR	Kasse EUR	Verrechnung EUR	Zuschuss EUR	
A	Holzernte	63.950		33.700		30.250	
B	Kulturen			5.800		-5.800	
C	Waldschutz			3.500		-3.500	
D	Bestandespflege			3.000		-3.000	
E	Erschließung			5.000		-5.000	
F	Jagd						
G	Regiemaschinen						
H	Nebenbetriebe und Nebennutzungen						
J	Schutzfunktionen			500		-500	
K	Erholungsvorsorge						
L	Gemeinkosten des Forstbetriebs			3.500		-3.500	
M	Sonstige Gemeinkosten Verwaltung						
N	Verwaltungskosten Forstbetrieb	1.230		9.103		-7.873	1.230
P	Lohnkosten Waldarbeitende						
T	Dienstleistungen für Dritte						
U	Bildung und Öffentlichkeitsarbeit						
	Kassenwirksame Beträge	65.180		64.103		1.077	
	Verrechnungen						
	Ergebnis	65.180		64.103		1.077	1.230

Aufgestellt:

Untere Forstbehörde Breisgau-Hochschwarzwald

Anerkannt:

Gemeindewald Stegen

Ort, Datum Freiburg, 15.10.2025	Ort, Datum
Unterschrift 	Unterschrift



## Ökologie

Summe Flächen der besond. Schutzfunktionen  
(NSG, LSG, Bodenschutzgebiet, ...)  
Anteil Schutzgebiete je ha Betriebsfläche  
Jungwaldpflege  
Pflanzung

229 Hektar  
243 Prozent  
4,6 Hektar  
500 Bäume  
0,0 Hektar



## Klimaschutz

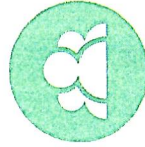
Bereitgestellte Holzmenge  
darin gespeicherte CO<sub>2</sub>-Äquivalente  
davon Energieholz  
dadurch eingespartes Erdöl  
davon Bau- und Möbelholz  
darin dauerhaft gespeicherte CO<sub>2</sub>-Äquivalente  
aktuell im Wald gespeicherte CO<sub>2</sub>-Äquivalente  
durch jährlichen Holzzuwachs im Wald  
gespeicherte CO<sub>2</sub>-Äquivalente

970 m<sup>3</sup>  
888 Tonnen  
200 m<sup>3</sup>  
50.000 Liter  
510 m<sup>3</sup>  
467 Tonnen  
32.330 Tonnen  
794 Tonnen



## Nachhaltigkeitsplan

Gemeindewald Stegen FWJ 2026  
Forstliche Betriebsfläche: 94,6 Hektar  
nachhaltiger Hiebssatz: 952 Festmeter/Jahr



## Sozialfunktion

Pflege von Erholungseinrichtungen  
Wegebau und Wegeunterhaltung  
Verkehrssicherungspflicht  
Waldführungen, Waldpädagogik  
Stunden eigene Waldarbeitende

0 Euro  
1.200 Laufmeter  
3.900 Laufmeter  
0 Tage  
0 Stunden

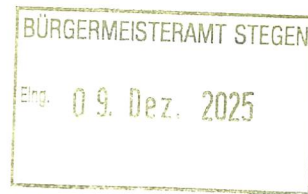


## Ökonomie

Einnahmen aus Holzverkauf  
sonstige Einnahmen des Forstbetriebs (Jagd, ...)  
davon Einnahmen aus Fördermitteln und Zuschüssen  
Ausgaben des Forstbetriebs  
Betriebsergebnis Forstbetrieb  
Investitionen  
mit 1 Euro werden x Euro erwirtschaftet

63.950 Euro  
1.230 Euro  
1.230 Euro  
64.103 Euro  
1.077 Euro  
0 Euro  
1,02 Euro

Kindergarten Eschbach  
Am Sommerberg 11  
79252 Stegen



Stegen-Eschbach, den 08.12.2025

Etataufstellung des Kindergartens Eschbach für das Haushaltsjahr 2026

Sehr geehrte Frau Bürgermeisterin Kleeb,  
sehr geehrter Herr Ortsvorsteher Schweizer,  
sehr geehrte Damen und Herren der Ortschafts- und Gemeinderäte

Für die von Ihnen im letzten Jahr bereitgestellten Haushaltsmittel möchte ich mich im Namen des Kindergartenteams, der Eltern von Eschbach und besonders der Kinder herzlich bedanken.

Besonders bedanke ich mich für die Bewilligung, einen jungen Menschen für ein Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) bei uns einzusetzen. Da wir bislang noch keine feste Krankheitsvertretung haben, und auch die hauswirtschaftlichen, pflegerischen und pädagogischen arbeiten nicht weniger werden, würden wir gerne auch in den kommenden Jahren einem jungen Menschen die Möglichkeit geben, sich sinnvoll sozial zu engagieren. Oftmals orientieren sich die Jugendlichen in dieser Zeit, ergreifen vielleicht sogar einen sozialen Beruf, was im Hinblick auf den enormen Fachkräftemangel eine Chance darstellt. Wir sind sehr dankbar für diese helfenden, dringend benötigten Hände! Vielen Dank für Ihre letztjährige und hoffentlich auch weitere Unterstützung!

Zu unserer Arbeit gehört auch die Dokumentation, das Verfassen von Berichten, Recherche von Themen und Vorbereitung dieser für die Kinder, Online-Fortbildungen... Die gesamte Portfolio-Arbeit muss im Kindergarten erledigt werden und darf aus Datenschutzgründen nicht auf fremden Computern getätigt werden. Da wir nur einen Laptop für das gesamte Team haben, führt dies oft dazu, dass Arbeit nicht erledigt werden kann in der Arbeitszeit, da der Laptop bereits benutzt wird. Damit wir unsere geforderte schriftliche Arbeit umsetzen können bitte ich Sie um eine Mittelbewilligung von ca. 1.200,-€. Vielen Dank.

Die Sonnen- und Hitzebelastung nimmt ständig zu. Im Garten kann man in den heißen Monaten die Rutsche nur kurz, früh am Morgen, nutzen. Hier benötigen wir ein Sonnensegel. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 4.000,-€.

Wir bitten für die Gesundheit der Kinder und einen notwendigen Sonnenschutz im Spielbereich der Kinder um eine Mittelbewilligung von insgesamt ca. 4.000,-€. Vielen herzlichen Dank für Ihre Unterstützung.

Die Spiel- Lern- und Materialkosten steigen jedes Jahr immens an, daher möchte ich Sie bitten, für das Haushaltsjahr 2026 alle Haushaltsmittel mit einer Erhöhung von 5% Teurungsrate zu bewilligen.

Für das Haushaltsjahr 2026 benötigen wir folgende Sachkonten:

Sachkonto	Bezeichnung des Sachkontos	€
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.900
42610010	Aus- und Fortbildung, Supervision,	2.300
42710050	Betriebsaufwand	850
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.900
42750000	Lernmittel	2.800
42750030	Fahrten, Feste, Preise	700
44310010	Bürobedarf	800
44310020	Telekommunikationsaufwand	700

Im Namen der Einrichtung, besonders der Kinder, Eltern und Erzieherinnen,  
bedanke ich mich für Ihre Bemühungen und wünsche uns eine weiterhin gute  
Zusammenarbeit.

Mit freundlichem Gruß,

A handwritten signature in blue ink, reading "Bettina Herrmann". The script is cursive and fluid, with the first name "Bettina" and last name "Herrmann" clearly distinguishable.

(Bettina Herrmann)

**Mittelanmeldung 2026 (bis 31.08.)**



Nr.	Kategorie	2026
<b>1</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>1.025,00 €</b>
1.1	Lebensmittel	50,00 €
1.2	Betreuungsaufwand (Gemeinschaftsveranstaltungen, Spielzeug/Bücher/Bastelbedarf)	875,00 €
1.3	Wirtschaftsbedarf (Reinigungsmaterial, Hausverbrauchsmaterial, sonstiger Wirtschaftsbedarf)	100,00 €
1.4	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Brandschutz/Arbeitssicherheit, Honorare, Gebäudereinigung, usw.)	- €
<b>2</b>	<b>Personalkosten</b>	<b>111.931,13 €</b>
2.1	PK Mitarbeiter*innen	110.431,13 €
2.2	PK Leitung	
2.3	Sonstiger Personalaufwand (Fortbildungen, Führungszeugnis, usw.)	1.500,00 €
<b>3</b>	<b>Abschreibungen Ausstattung</b>	
<b>4</b>	<b>Verwaltungsbedarf</b>	<b>1.275,00 €</b>
4.1	Büroaufwand (Bürobedarf, Porto, Telefongebühren, Fachliteratur)	100,00 €
4.2	Personalbeschaffung	1.000,00 €
4.3	EDV-Aufwand	150,00 €
4.4	Sonstiger Verwaltungsaufwand	25,00 €
<b>5</b>	<b>Instandhaltung/Ersatzbeschaffungen/Wartungen</b>	<b>- €</b>
<b>6</b>	<b>Abgaben &amp; Versicherung</b>	<b>120,00 €</b>
<b>7</b>	<b>Miete/Erbpacht/Leasing</b>	<b>- €</b>
<b>=</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>114.351,13 €</b>
+	Gemeinkostenaufschlag	3.333,33 €
<b>=</b>	<b>Rechnungsbetrag Gesamt</b>	<b>117.684,46 €</b>
-	Elternbeiträge	14.656,00 €
<b>=</b>	<b>Voraussichtliches Defizit</b>	<b>103.028,46 €</b>

**Entwurf Wirtschaftsplan 2026**  
**WaldFüchse Stegen**



	<b>2025 Plan</b>	<b>2026 Plan</b>	<b>Anmerkungen</b>
<b>Einnahmen</b>			
Betreuungsentgelte	24.500 €	26.500 €	
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>24.500 €</b>	<b>26.500 €</b>	
<b>Ausgaben</b>			
<b>Personalaufwand</b>	<b>266.800 €</b>	<b>271.000 €</b>	Tarifierhöhung TvöD 2026, Höherstufung, steigende Kosten für arbeitsmedizin. Betreuung, keine AAG-Erstattungen mehr aufgrund Betriebsgröße KiBiDS
<b>Raumkosten</b>	<b>4.450 €</b>	<b>4.690 €</b>	
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>	<b>1.200 €</b>	<b>1.200 €</b>	
<b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>	<b>500 €</b>	<b>500 €</b>	
<b>Werbungs- und Reisekosten, Stellenanzeigen</b>	<b>750 €</b>	<b>750 €</b>	
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>	<b>18.130 €</b>	<b>18.780 €</b>	
Hygiene- und Haushaltsartikel	800 €	800 €	
Telefonie und IT, DATEV	3.100 €	3.500 €	
Büro-/Dokumentationsbedarf	800 €	800 €	
Barkasse	480 €	480 €	
Fachliteratur	200 €	200 €	
Fortbildungskosten	3.500 €	3.500 €	
Rechts- und Beratungskosten	500 €	500 €	
Jahresabschlusskosten/Lohnbüro	2.500 €	2.500 €	
Spiel-u.Bastelmaterial, Ausstattung Bauwagen	4.000 €	4.000 €	
Sonstiger Betriebsbedarf	1.750 €	2.000 €	
Nebenkosten des Geldverkehrs	500 €	500 €	
<b>Investitionen</b>	<b>3.250 €</b>	<b>3.000 €</b>	Überdachung hintere Bauwagentüre, Ausstattung Werkstattwagen
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>295.080 €</b>	<b>299.920 €</b>	
<b>Benötigter Zuschuss durch die Gemeinde Stegen</b>	<b>270.580 €</b>	<b>273.420 €</b>	

WO	WAS	KOSTEN €	UNTERLAGEN	BEMERKUNGEN <b>Haushalt 2026</b>
Grillhütte	Erneuerung Toilettenanlage	6.500	Kostenschätzung OV/Bauhof	Diese Position konnte bis Oktober 2025 nicht umgesetzt werden. (Entfällt falls Umsetzung noch in 2025 stattfindet)
Schule	Planungskosten	30.000?	Kostenschätzung Verwaltung	Konzeption über eine eventuelle erweiterte Nutzung/ Planungsleistungen für energetische Sanierung
Halle	div. Malerarbeiten Aussenfassade	3.500	Kostenschätzung Verwaltung/ Angebot	
Halle	Neuanschaffung Leiter	1.000	Kostenschätzung Hausmeister	
Halle	Neuanschaffung seitliche und hinterer Bühnenvorhang	18.000	Kostenschätzung Verwaltung	
Halle	Reparatur Duschen	25.000	Kostenschätzung Verwaltung	Dieser Betrag wurde in 2025 wegen fehlender Angebote der Firmen nicht abgerufen
Halle	Ersatzbeschaffung Sportgeräte	4.000	Kostenschätzung Verwaltung	
Halle	Vorbereitende Maßnahmen für Erweiterungsanbau Kraft- und Konditionsraum	10.000	Kostenschätzung Verwaltung	
Friedhof	Projekt Urnenfelder	12.000	Kostenschätzung Würmle/OV	Neuanlage von Urnengräbern, Weg und Ruheplatz „Friedhofsteil über der Mauer“ Dieser Betrag wurde 2025 wegen Kapazitätsmangel der beauftragten Firma nicht abgerufen.
Friedhof	Projekt Rasengrabfeld	5.000	Kostenschätzung/Angebot	Diese Maßnahme wurde 2025 wegen Auflösung der beauftragten Firma nicht abgerufen.
Friedhof	2. Bauabschnitt Projekt 1 aus 2021	50.000	Kostenschätzung Planerin	Dieser Betrag wurde 2025 schon vorgemerkt
Verkehr	Planung Geh- und Radweg	20.000	Kostenschätzung Verwaltung	
Verkehr	Planung/ Ausführung Gewässererverlegung	90.000	Kostenschätzung Verwaltung	Ausführung nach Klärung mit den zuständigen Sachgebieten im LRA
Verkehr	Neuanlage von 3 Fahrradstellplätzen im Reckenberg	3.500	Kostenschätzung OV	
Gesamt- gemeinde	Straßenerhaltungsmaßnahmen	-----		Die Mittel hierfür werden aus einem dafür vorgesehenen Topf nach Dringlichkeit entnommen!

Des Weiteren werden, gerade im Bereich Liegenschaften, Gelder für diverse Anschaffungen vom zuständigen Sachgebiet in einer Gesamtliste aufgeführt und in den Haushaltsentwurf eingefügt!

		<b>Grundschule</b>					
		<b>Haushaltsantrag Grundschule Stegen</b>					
<b>Haushaltsjahr</b>			<b>2026</b>				
			Anzahl	Einzelpreis	Summe	Summe	
42210000		<b>Unterhaltung des beweglichen Vermögens</b>					
		Möblierung Schülertische und -stühle	20	250	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	
		Lehrer-Laptops	5	870	<b>4.350,00 €</b>	<b>4.350,00 €</b>	
		Tischvitrine Foyer	1	1800	<b>1.800,00 €</b>	<b>1.800,00 €</b>	
42220000		<b>Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen</b>					
		<b>Kopfhörer IPAD</b>	10	35	350,00 €		
		Kopfhörer Ersatz	10	30	300,00 €		
		Bluetoothverstärker	3	120	360,00 €		
		Korkwände	2	250	500,00 €		
		Schrank	1	1000	1.000,00 €		
		Regale mit Schubladen	3	750	2.250,00 €		
		Pausenkisten ergänzen			500,00 €		
		Verbandskästen, Aktualisierung			350,00 €		
		Ergänzung Sportgeräte Kleingeräte	1	150	150,00 €		
		Plotter	1	500	500,00 €		
		Ausstanzer Buttonmaschine	1	100	100,00 €		
		<b>Summe</b>		<b>incl. MWSt.</b>	<b>6.360,00 €</b>	<b>6.360,00 €</b>	
42610010		<b>Aus- und Fortbildung (Schutzkonzept)</b>		<b>1500</b>	<b>1.500,00 €</b>	<b>1.500,00 €</b>	
42710010		<b>EDV Kosten</b>					
		Hardware inkl. Einrichtung&Pflege			3.000,00 €		
		Software MDM Lizenzen			<b>16.712,60 €</b>	<b>laut Telefonat mit Herrn Gorges a</b>	

		Software GS und Updates	10	342	3.420,00 €		
		Sdud Messenger pro Schüler/Lehrer /Jahr	160	2	320,00 €		
		<b>Summe</b>			<b>23.452,60 €</b>	<b>23.452,60 €</b>	
42740000		<b>Lehr-und Unterrichtsmaterial</b>					
		Material Koop Kiga			500,00 €		
		Französischmaterial			230,00 €		
		Arbeitsmaterial LRS, HSP- Test, Zeugnisprogramm			350,00 €		
		Freiarbeitsmaterial	8	200	1.650,00 €		
		Musikmaterial Notenständer		200	200,00 €		
		Klavierstimmen Anteilig			80,00 €		
		<b>Kopierkosten</b>			<b>1.500,00 €</b>		
		Erweiterung/Reperatur Musikinstrumente			500,00 €		
		Religionsmaterial			280,00 €		
		Zeitschriften			300,00 €		
		Fachliteratur			350,00 €		
		Dolmetscher Elternabend/Gespräche			500,00 €		
		<b>Summe</b>			<b>6.440,00 €</b>	<b>6.440,00 €</b>	
42750000		<b>Lernmittel</b>					
		Grundschulbücher	8 Klassen		10.100,00 €		
		<b>Papier GS</b>			1.000,00 €		
		Material Kunst/Werken			2.000,00 €		
		Klassenlektüren			380,00 €		
		<b>Summe</b>		<b>incl. MWSt.</b>	<b>13.480,00 €</b>	<b>13.480,00 €</b>	
42750030		<b>Fahrten/Feste/Feiern Preise</b>			1.000,00 €		
		Bewirtung außerschulische Partner			530,00 €		
		<b>Summe</b>		<b>incl. MWSt.</b>	<b>1.530,00 €</b>	<b>1.530,00 €</b>	

44310010		<b>Bürobedarf</b>					
		Grundschule			2.800,00 €		
		Homepage			380,00 €		
			<b>Summe</b>	<b>incl. MWSt.</b>	<b>3.180,00 €</b>	<b>3.180,00 €</b>	
44310020		Telekommunikationsaufwand			2.000,00 €	2.000,00 €	
44310030		Porto-und Transportkosten			300,00 €	300,00 €	
					<b>Gesamt</b>	<b>69.392,60 €</b>	
		Wartung Computeranlage/Dienstleistung			3.500,00 €		
		Liegenschaft:					
		Anlage Kageneckhalle					

[illegible]

**am 26.09.25 Angebot Nr. 250443 für beide Grundschulen von Herrn Gorges an Frau Kreuz 5-jahres-Lizenzen am 31.07.25 gesendet**

# Haushaltsplan der GS Stegen-Eschbach für das Jahr 2026

## Anlage 1: Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Vorgesehene Ausgaben	Euro
<b>42220000</b>	<b>Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (Geräte u. Ausstattung)</b>	
	Reparaturen, Wartung Elektrogeräte, Toner etc.	850,--
	Ausstattung Schulgarten (Pflanzen, Erde, Geräte)	250,--
	Bewegungsmaterial (Sport, Schwimmen), Pausenspiele	550,--
	Sachkosten AG's Bewegungsmaterial Sport-AG, Instrumente Orff-AG	100,--

**Summe: 1.750,--**

<b>42710010</b>	<b>EDV - Kosten</b>	<b>Euro</b>
	Wartungskosten Schüler – Notebooks / IPads Schülernetzwerk, Fa. Christopher Gorges IT	1300,--
	Lern-Software, Lizenzen zur Erstellung digitaler Unterrichtsmaterialien	500,--
	Software Rektorat, Wartung Verwaltungsnetzwerk	300,--
	Wartung der Homepage Fa. Winterhalter	400,--
	Bereitstellungsgebühr SDUI Schulmessenger	500,--
	Jahresbeitrag SDUI Schulmessenger (2 Euro pro Person x 65)	130,--

**Summe: 3.130,--**

<b>42740000</b>	<b>Lehr- und Unterrichtsmittel</b>	<b>Euro</b>
	Fachliteratur	600,--
	Zeitschriften	400,--
	Bücher für die Schülerbücherei	200,--
	Freiarbeits- und Differenzierungsmaterial für Individuelle Lernzeit	1000,--

**Summe: 2.200,--**

<b>42750000</b>	<b>Lernmittel</b>	<b>Euro</b>
	53 Grundschüler à 45,-- incl. 19%MWSt.	2385,--
	53 x Material f. BK/TW à 15,-- incl.19%MWSt.	795,--
	Papier	1.100,--
	Eintrittspreise, Führungen, Expertenonorar (Museum, Kinderbuchautor)	350,--
	Schwimmbadeintritt Schulschwimmen (für 1h 20 min monatlich abgerechnet, 10 Monate, inkl. 50% Auswärtigen-Zuschlag und 19% MwSt)	1740,38,--
<b>Summe:</b>		<b>6370,38,--</b>

<b>44310010</b>	<b>Bürobedarf</b>	<b>1.350,--</b>
<b>44310030</b>	<b>Porto, Transportkosten</b>	<b>300,--</b>
<b>42610010</b>	<b>Aus- und Fortbildung</b>	<b>80,--</b>

<b>4275030</b>	<b>Fahrten, Feste, Preise</b>	
	Ausflugsfahrten, Zuschuss Landschulheim	200,--
	Preise, Dekoration	100,--
	Verleihbedarf Schulfest (alle 4 Jahre): Großes Rundzelt, Rollenrutsche, Spiel- und Bastelangebote	600,--
<b>Summe:</b>		<b>900,--</b>

**Gesamtsumme Verwaltungshaushalt: 16.080,38,--**

## **Anlage 2: Vermögenshaushalt**

1. Anschaffung 9 iPads (s. Kostenvoranschlag)
2. Spielgerät auf dem Schulhof: Z.B. kleiner Niedrigseilgarten aus unregelmäßigen Holzpfosten und Kletternetzen mit Einrahmung aus Baumstämmen und Rindenmulch-Fallschutzfläche
3. Reparaturkosten Digitale Tafel Raum 2 und 3 (Austausch abgenutzter Stahlseile, geschätzte Kosten 2000 Euro)

Entwurf Wirtschaftsplan 2026  
KiBiDs gGmbH - Kernzeit

	2025 Plan	2026 Plan	Anmerkungen
<b>Einnahmen</b>			
Jahresgebühr	3.200 €	3.200 €	
Kernzeit-Beiträge	120.000 €	116.000 €	kalkuliert auf Grundlage Betreuungsentgelte 09/25
Fördermittel des Landes BW	91.000 €	83.000 €	weniger Kinder in der Nachmittagsbetreuung als im SJ 2024/2025 (bereits im SJ 2024/2025 erhielten wir nur 88.000 € statt der geschätzten 91.000 €)
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>214.200 €</b>	<b>202.200 €</b>	
<b>Ausgaben</b>			
<b>Personalaufwand</b>	<b>267.050 €</b>	<b>286.000 €</b>	
<b>zusätzlicher Personalaufwand neu ab 2025</b>	<b>24.000 €</b>		nun in Gesamtpersonalaufwendungen integriert
<b>Raumkosten</b>	<b>1.800 €</b>	<b>1.920 €</b>	Anteilige Mieterhöhung KiBiDs-Büro
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>	<b>1.500 €</b>	<b>2.000 €</b>	Erhöhung diverser Beiträge und Gebühren
<b>Reparaturen, Wartungen und Instandhaltungen</b>	<b>200 €</b>	<b>200 €</b>	
<b>Werbe- und Reisekosten, Stellenanzeigen, etc.</b>	<b>1.000 €</b>	<b>1.000 €</b>	
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>	<b>18.200 €</b>	<b>20.000 €</b>	
Hygiene- und Haushaltsartikel	500 €	500 €	
Telefon/IT/Software- und Cloud(lizenzen), DATEV, Zeiterfassung, ext. Datenschutz	3.200 €	4.400 €	
Bürobedarf	1.000 €	1.000 €	
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	200 €	200 €	
Fortbildungskosten	3.000 €	3.000 €	
Rechts- und Beratungskosten	500 €	500 €	
Buchführungskosten/Abschlusskosten/Lohnbüro	3.100 €	3.200 €	
Spiel-u.Bastelmaterial	3.000 €	3.000 €	
Sonstiger Betriebsbedarf	1.000 €	1.500 €	
Nebenkosten des Geldverkehrs	700 €	700 €	
Ausstattung / Investitionen / Barkasse	2.000 €	2.000 €	
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>313.750 €</b>	<b>311.120 €</b>	
<b>Benötigter Zuschuss durch die Gemeinde Stegen (Einnahmen - Ausgaben)</b>	<b>99.550 €</b>	<b>108.920 €</b>	



Miteinander Stegen e.V., Schulstr. 23, 79252 Stegen

IK: 500806674

Gemeinde Stegen  
Frau Prior  
Dorfplatz 1  
79252 Stegen

28.10.2025

### **Antrag zur Finanzierung von 4 verschiedenen Anträgen**

Miteinander Stegen e.V. möchte 4 verschiedene Anträge – Förderung nach §45c Abs.1 Nr.1 SGB XI UstA-VO (Unterstützungsangebote-Verordnung) stellen.

#### **Betreuung in der Häuslichkeit**

6000,- € Gemeinde

#### **Mittagstisch**

2500,- € Gemeinde

#### **Initiativen des Ehrenamtes - Fahrdienste**

1000,- € Gemeinde

#### **Initiativen des Ehrenamtes – Bewegungsangebote**

500,- € Gemeinde

Um diese Anträge zu stellen, benötigt Miteinander Stegen e.V. einen Zuschuss von der Gemeinde von insgesamt **10000,- €**, den wir hiermit beantragen.

Mit freundlichem Gruß

Hans-Werner Bormann  
1. Vorsitzender

Miteinander Stegen e.V.  
Schulstr. 23, 79252 Stegen  
Tel.: 07661 908206  
E-Mail: [netzwerk@miteinander-stegen.de](mailto:netzwerk@miteinander-stegen.de)  
<https://www.miteinander-stegen.de>

Bankverbindung:  
Sparkasse Hochschwarzwald  
IBAN: DE33 6805 1004 0004 5525 19  
BIC: SOLADES1HSW