ENTWURF

Heidenheim
an der Brenz

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2027



Nachrichtliche Angaben

I. Einwohnerzahl nach der Volkszählung bzw. dem Zensus vom

17.05.1939	27.883 EW
13.09.1950	41.022 EW
06.06.1961	49.710 EW
27.05.1970	51.356 EW
25.05.1987	47.753 EW
09.05.2011	46.085 EW
15.05.2022	49.975 EW

Einwohnerzahl nach der amtlichen Bevölkerungsfortschreibung zum

30.06.2023	50.694 EW
30.06.2024	50.324 EW
30.06.2025	50.532 EW

II. Gesamtfläche des Stadtgebiets **10.709,9 ha**

III. Steuerkraftsumme der Stadt 2026

insgesamt	115.580.742 EUR
Einwohnerzahl zum 30.06.2025 für Finanzausgleich 2026	50.661 EW
je FAG-Einwohner zum 30.06.2025	2.281,45 EUR

Steuerkraftsumme der Stadt 2027

insgesamt	114.367.941 EUR
voraussichtl. Einwohnerzahl zum 30.06.2026 für Finanzausgleich 2027	50.650 EW
je FAG-Einwohner zum 30.06.2026	2.258,00 EUR

INHALTSVERZEICHNIS

Deckblatt		Seite: 1
Nachrichtliche Angaben		Seite: 2
Inhaltsverzeichnis		Seite: 3
Abkürzungsverzeichnis		Seite: 4
Haushaltssatzung		Seite: 7
Gesamtergebnishaushalt		Seite: 9
Gesamtfinanzhaushalt		Seite: 13
Grafische Darstellungen des Gesamtergebnishaushaltes		Seite: 17
Grafische Darstellungen des Gesamterfinanzhaushaltes		Seite: 20
Grafische Darstellungen der Investitionen		Seite: 22
Vorbericht zum Haushaltsplan 2027		Seite: 25
Querschnitt	Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Seite: 109
	Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	Seite: 111
Zahlenteil	Ergebnishaushalt je Teilhaushalt und Produkt	Seite: 113
	Finanzhaushalt je Teilhaushalt und Produkt	
	Einzeldarstellung der Investitionen je Produkt	
Stellenplan		Seite: 533
Anlage 1	Übersicht über die Personalausgaben	Seite: 551
Anlage 2	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	Seite: 555
Anlage 3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	Seite: 559
Anlage 4	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	Seite: 561
Anlage 5	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	Seite: 563
Anlage 6	Übersicht über die verbindlich vorgegebenen Kennzahlen	Seite: 565
Anlage 7	Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	Seite: 567
Anlage 8	Ermittlung des Bestands an inneren Darlehen	Seite: 569
Anlage 9	Übersicht über die Finanzausgleichsleistungen	Seite: 571
Anlage 10	Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten	Seite: 575

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	=	Absatz
abzgl.	=	abzüglich
AC	=	Alternating Current (Wechselstrom)
AES	=	Alltagskultur, Ernährung, Soziales
AG	=	Aktiengesellschaft **oder** Arbeitsgemeinschaft
AGJF	=	Arbeitsgemeinschaft Jugendfreizeitstätten
AGFK	=	Arbeitsgemeinschaft Fahrrad- und Fußgängerfreundliche Kommunen
AIDS	=	Acquired Immune Deficiency Syndrome
ALKIS	=	Amtliches Liegenschaftskatasterinformationssystem
AWO	=	Arbeiterwohlfahrt
Azubi	=	Auszubildende
B.A. Public Managem.	=	Bacherlor of Arts in Public Management
BA	=	Bauabschnitt
bagfa	=	Bundesarbeitsgemeinschaft der Freiwilligenagenturen
BauGB	=	Baugesetzbuch
BEF	=	Bildungsjahr für erwachsene Flüchtlinge
BM	=	Bürgermeister
BW	=	Baden-Württemberg
bzw.	=	beziehungsweise
CAD	=	Computer-Aided Design
CD	=	Compact Disc
DA	=	Dienstaufwandsentschädigung
DC	=	Direct Current (Gleichstrom)
dgl.	=	dergleichen
DLK	=	Drehleiter mit Rettungskorb
DLRG	=	Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft
DoKa	=	Doppelkabine
DRK	=	Deutsches Rotes Kreuz
DSGVO	=	Datenschutz-Grundverordnung der Europäischen Union
DVD	=	Digital Versatile Disc
DWA	=	Deutsche Vereinigung Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall
(E)	=	Ersatz(beschaffung)
E-	=	Elektro-
e. V.	=	eingetragener Verein
EDV	=	Elektronische Datenverarbeitung
EEG	=	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EFL	=	Ehe-, Familien- und Lebensberatung
EFRE	=	Europäischer Fonds für regionale Entwicklung
EG	=	Erdgeschoss
ehem.	=	ehemalige(s)
einschl.	=	einschließlich
ErgHH	=	Ergebnishaushalt
Ermächt.-Übertr.	=	Ermächtigungsübertragung
ESO	=	Einseitensensor
etc.	=	et cetera
EU	=	Europäische Union
EUR	=	Euro
ev.	=	evangelische(n/s)
EW	=	Einwohner
EWärmeG	=	Erneuerbare-Wärme-Gesetz

FAG	=	Finanzausgleich(sgesetz)
FC(H)	=	Fussballclub (Heidenheim)
FES	=	Freie Evangelische Schule
ff.	=	fortfolgende
FI	=	Fehlerstrom
FinHH	=	Finanzhaushalt
FlüAG	=	Flüchtlingsaufnahmegesetz
FRWSOZJA	=	Freiwilliges Soziales Jahr
FSJ	=	Freiwilliges Soziales Jahr
FuZo	=	Fußgängerzone
GB	=	Geschäftsbereich
GemHVO	=	Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg
GemO	=	Gemeindeordnung Baden-Württemberg
Gesamtang. z. Maßnahme	=	Gesamtangabe zur Maßnahme
(g)GmbH	=	(gemeinnützige) Gesellschaft mit beschränkter Haftung
gUG	=	gemeinnützige Unternehmergesellschaft
GPS	=	Global Positioning System
GR	=	Gemeinderat
GW-T	=	Gerätewagen Transport
ha	=	Hektar
HDH	=	Heidenheim
HHPL	=	Haushaltsplan
HOAI	=	Honorarabrechnung für Architekten und Ingenieure
HSB	=	Heidenheimer Sportbund
HSL	=	Hausaufgaben-, Sprach- und Lernhilfen
i. S.	=	im Sinne
i. V. m.	=	in Verbindung mit
ICOM	=	International Council of Museums
inkl.	=	inklusive
INTHEGA	=	Interessengemeinschaft der Städte mit Theatergastspielen
IT	=	Informationstechnik
IuK	=	Information und Kommunikation
kath.	=	katholische(n)
Kfz	=	Kraftfahrzeug
KiGa/Kiga	=	Kindergarten
KiKu	=	Kinder und Kunst
KInvFG	=	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
KiTa/Kita(s)	=	Kindertageseinrichtung(en)
KiTaG	=	Kindertagesbetreuungsgesetz
KlimaG	=	Klimagesetz
KoGr	=	Kostengruppe
KOLIBRI	=	Kompetenzen verlässlich voranbringen
KVJS	=	Kommunalverband für Jugend und Soziales
LGVFG	=	Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
LKW	=	Lastkraftwagen
LOB	=	Leistungsorientierte Bezahlung
LSB	=	Lehrschwimmbäder
m³	=	Kubikmeter
MifriFi	=	mittelfristige Finanzplanung
MIN	=	Mensch. Industrie. Netz
Mio.	=	Million(en)
Mrd.	=	Milliarde(n)
MTW	=	Mannschaftstransportwagen

(N)	=	Neu(beschaffung)
NKHR	=	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
Nr.	=	Nummer
OBM	=	Oberbürgermeister
OG	=	Obergeschoss
OH!	=	Opernfestspiele Heidenheim
ökum.-psych.	=	ökumenisch-psychologisch
ÖPNV	=	Öffentlicher Personennahverkehr
OZG	=	Onlinezugangsgesetz
p. a.	=	per anno
PC	=	Personal Computer
PEFC	=	Programme for the Endorsement of Forest Certification Schemes
PiA	=	Praxisintegrierte Ausbildung zum Erzieher
PKW	=	Personenkraftwagen
PVC	=	Polyvinylchlorid
QR	=	Quick Response
rd.	=	rund
RIS	=	Regionale Innovationssysteme
RV	=	Reitverein
SBH	=	Städtische Betriebe Heidenheim
SBS	=	Singen - Bewegen - Sprechen
SGB	=	Sozialgesetzbuch
SGWH	=	Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim
sog.	=	sogenannte(n)
St.	=	Sankt
StARK	=	Stärkung und Aktivierung individueller Ressourcen und Kompetenzen
THH	=	Teilhaushalt
TK	=	Telekommunikation
to	=	Tonne(n)
TU	=	Technik- und Umweltausschuss
TVöD	=	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
u. a.	=	unter anderem
UG	=	Untergeschoss **oder** Unternehmergesellschaft
USV	=	unterbrechungsfreie Stromversorgung
UTV	=	Utility Terrain Vehicle
v. H.	=	vom Hundert
VdK	=	Verband der Kriegsbeschädigten
VE	=	Verpflichtungsermächtigung(en)
VFA	=	Verwaltungs- und Finanzausschuss
vgl.	=	vergleiche
VHS	=	Volkshochschule
VOL	=	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
vorauss.	=	voraussichtlich(e)
VSG	=	Verbund-Sicherheitsglas
VwV	=	Verwaltungsvorschrift
WC	=	watercloset
WCM	=	Württembergische Cattun-Manufactur
WEG	=	Wohnungseigentumsgesetz
WLAN	=	Wireless Local Area Network
z. B.	=	zum Beispiel
ZOH	=	Zentrale Omnibushaltestelle
zuzügl.	=	zuzüglich

Haushaltssatzung der Stadt Heidenheim für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 17. Dezember 2026 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1.	im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	198.980.200
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	223.837.200
1.3	**Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von**	**- 24.857.000**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von**	**0**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von**	**- 24.857.000**

2.	im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen	EUR
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	195.067.300
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	208.317.600
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von**	**- 13.250.300**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	23.260.900
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	54.063.600
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von**	**- 30.802.700**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von**	**- 44.053.000**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	17.704.500
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	5.060.000
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von**	**12.644.500**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von**	**- 31.408.500**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **17.700.000 EUR**.

§ 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 **41.720.000 EUR**.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **10.000.000 EUR**.

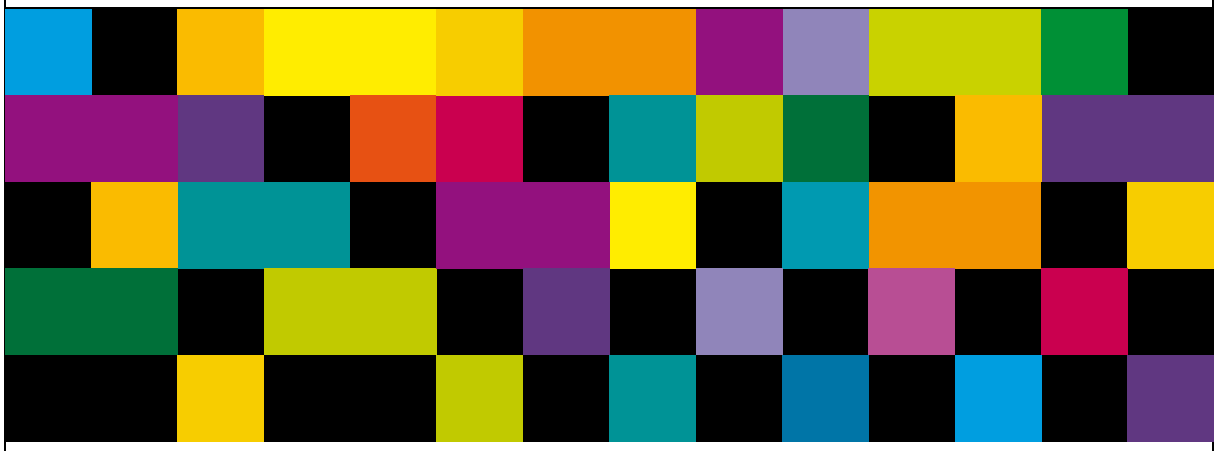
§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden in einer gesonderten Hebesatzsatzung festgesetzt.

Heidenheim, den 17. Dezember 2026

Michael Salomo
Oberbürgermeister

Gesamtergebnishaushalt



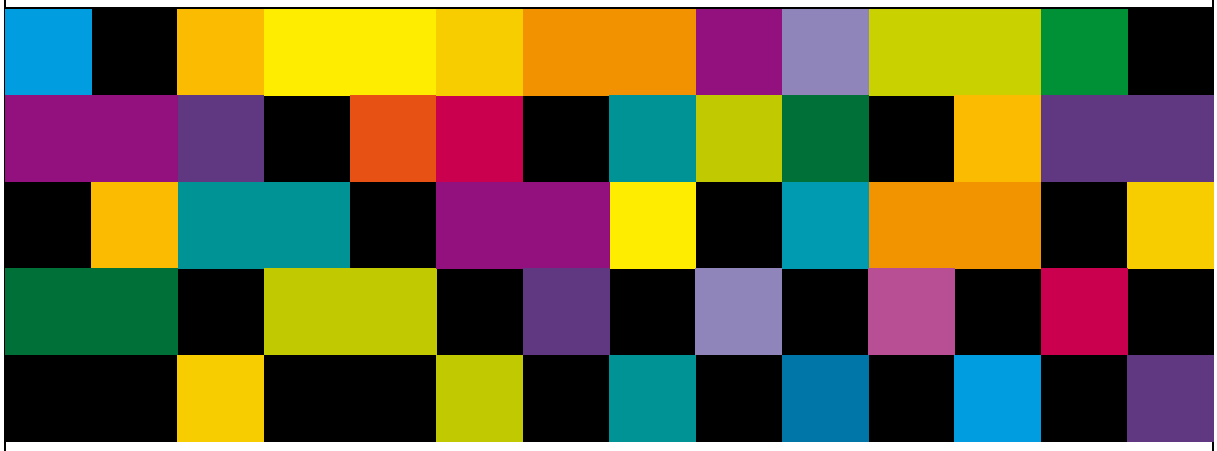
Gesamtergebnishaushalt 2027 einschließlich Finanzplanung 2028 - 2030

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2 [1]	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben		89.966.000	97.054.000	99.465.000	100.245.000	100.475.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		57.257.700	58.051.300	57.757.900	57.333.100	55.683.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.671.100	4.052.900	4.033.300	4.126.000	4.360.000
4	+	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		17.704.700	19.722.700	19.898.500	20.046.600	20.230.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.617.400	3.649.300	3.711.000	3.755.000	3.727.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.646.600	7.650.900	6.453.400	6.415.400	6.169.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge		4.212.800	4.214.000	3.364.000	2.964.000	2.805.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0
10	+	sonstige ordentliche Erträge		4.506.600	4.585.100	4.630.300	4.678.200	4.727.400
11	**=**	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**187.582.900**	**198.980.200**	**199.313.400**	**199.563.300**	**198.177.700**
12	-	Personalaufwendungen		60.977.800	64.226.400	65.084.100	66.924.200	68.808.500
13	-	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		43.499.950	46.691.500	41.880.700	41.610.600	40.853.400
15	-	Abschreibungen		14.305.300	15.507.200	17.248.100	17.394.200	17.927.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.225.000	1.875.000	2.535.000	2.965.000	3.015.000
17	-	Transferaufwendungen		75.617.950	73.837.100	68.762.100	69.032.100	70.587.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		20.491.500	21.700.000	21.991.200	22.434.900	22.498.400
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**216.117.500**	**223.837.200**	**217.501.200**	**220.361.000**	**223.690.200**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-28.534.600**	**-24.857.000**	**-18.187.800**	**-20.797.700**	**-25.512.500**
21	+	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**		**-28.534.600**	**-24.857.000**	**-18.187.800**	**-20.797.700**	**-25.512.500**
		nachrichtlich:						
		Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
25		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren		0	0	0	0	0
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0	0	0	0	0
27		Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0	0	0	0	0
29		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		0	0	0	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	0	0	0
31		Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	0	0	0
32		Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	0	0	0
33		Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre		28.534.600	24.857.000	18.187.800	20.797.700	25.512.500
34		Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		13.324.300	4.397.800	0	28.534.600	24.857.000
35		Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital		0	0	0	0	0

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte
2) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt



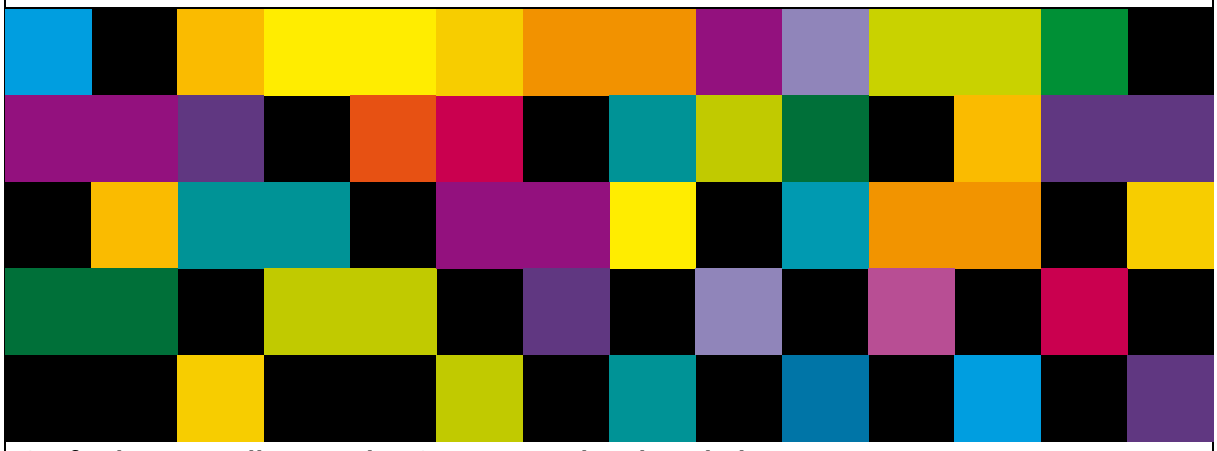
Gesamtfinanzhaushalt 2027 einschließlich Finanzplanung 2028 - 2030

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.		Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben		89.966.000	97.054.000	99.465.000	100.245.000	100.475.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		57.257.700	58.051.300	57.757.900	57.333.100	55.683.100
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen		17.884.700	19.862.700	20.038.500	20.186.600	20.370.300
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.617.400	3.649.300	3.711.000	3.755.000	3.727.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.646.600	7.650.900	6.453.400	6.415.400	6.169.900
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		4.212.800	4.214.000	3.364.000	2.964.000	2.805.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		4.506.600	4.585.100	4.630.300	4.678.200	4.727.400
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**184.091.800**	**195.067.300**	**195.420.100**	**195.577.300**	**193.957.700**
10	-	Personalauszahlungen		61.127.500	64.214.000	65.059.000	66.959.700	68.871.600
11	-	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		43.499.950	46.691.500	41.880.700	41.610.600	40.853.400
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		1.225.000	1.875.000	2.535.000	2.965.000	3.015.000
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		75.617.950	73.837.100	68.762.100	69.032.100	70.587.100
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		20.491.500	21.700.000	20.991.200	21.434.900	21.498.400
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**201.961.900**	**208.317.600**	**199.228.000**	**202.002.300**	**204.825.500**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**		**-17.870.100**	**-13.250.300**	**- 3.807.900**	**- 6.425.000**	**-10.867.800**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		12.204.700	11.651.900	7.165.100	8.810.900	14.530.900
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		2.857.000	2.125.000	980.000	75.000	5.795.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		7.025.000	9.484.000	6.983.000	10.752.500	12.229.500
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**22.086.700**	**23.260.900**	**15.128.100**	**19.638.400**	**32.555.400**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.615.000	2.330.000	2.760.000	1.095.000	7.120.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.713.000	46.011.000	37.733.000	28.519.000	17.940.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.858.100	3.973.900	1.999.900	2.306.900	1.553.900
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		1.423.700	712.500	280.000	330.000	430.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		604.700	1.036.200	10.000	10.000	10.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**51.214.500**	**54.063.600**	**42.782.900**	**32.260.900**	**27.053.900**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**-29.127.800**	**-30.802.700**	**-27.654.800**	**-12.622.500**	**5.501.500**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-46.997.900**	**-44.053.000**	**-31.462.700**	**-19.047.500**	**- 5.366.300**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		28.004.500	17.704.500	22.004.500	12.604.500	3.904.500
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		10.800.000	5.060.000	5.700.000	6.020.000	10.020.000
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**		**17.204.500**	**12.644.500**	**16.304.500**	**6.584.500**	**- 6.115.500**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**		**-29.793.400**	**-31.408.500**	**-15.158.200**	**-12.463.000**	**-11.481.800**
		nachrichtlich:						
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		110.332.976	95.000.000	63.591.500	48.433.300	35.970.300
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn		0	0			

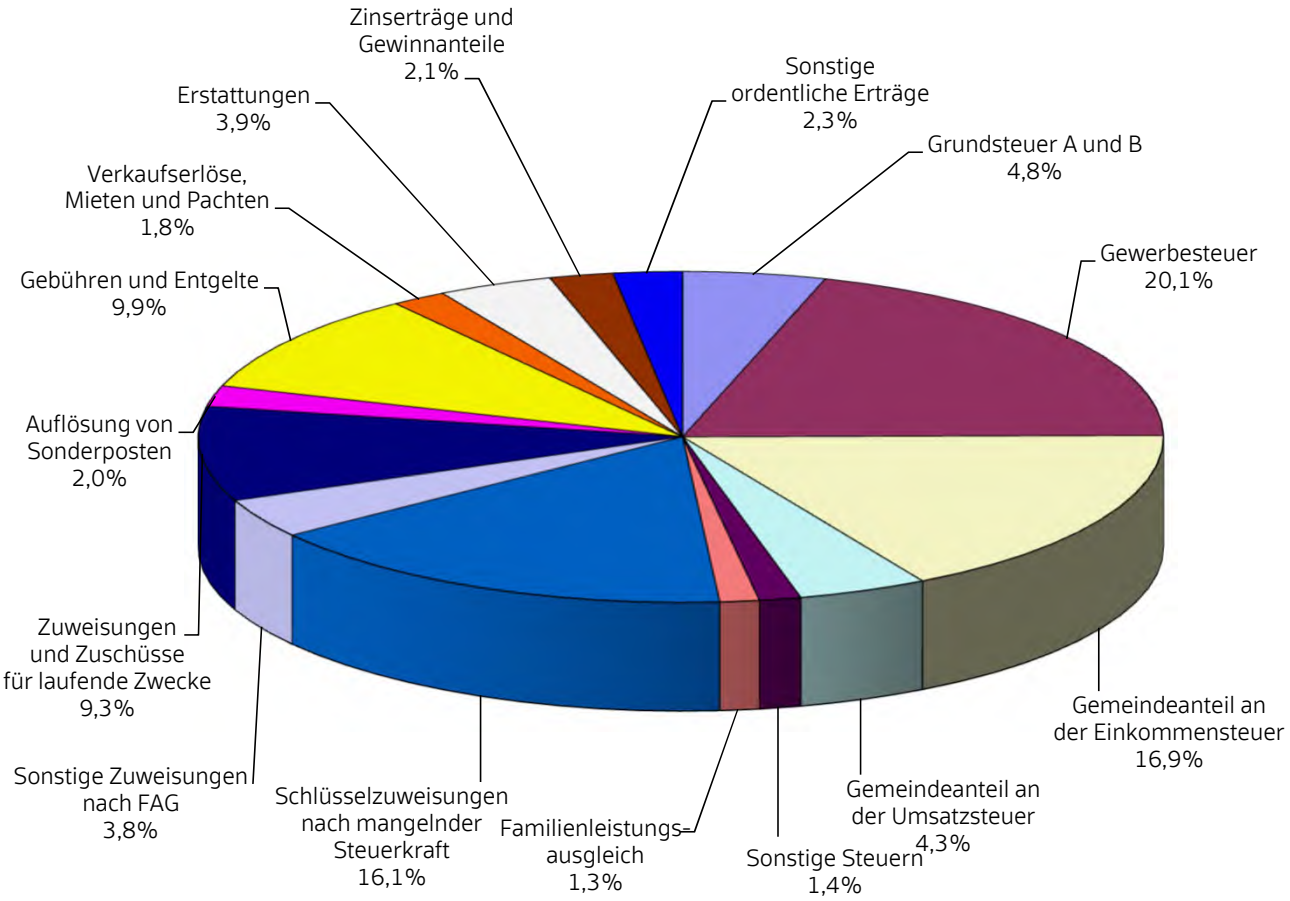
1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO); falls bei einem Doppelhaushalt Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

Grafische Darstellungen



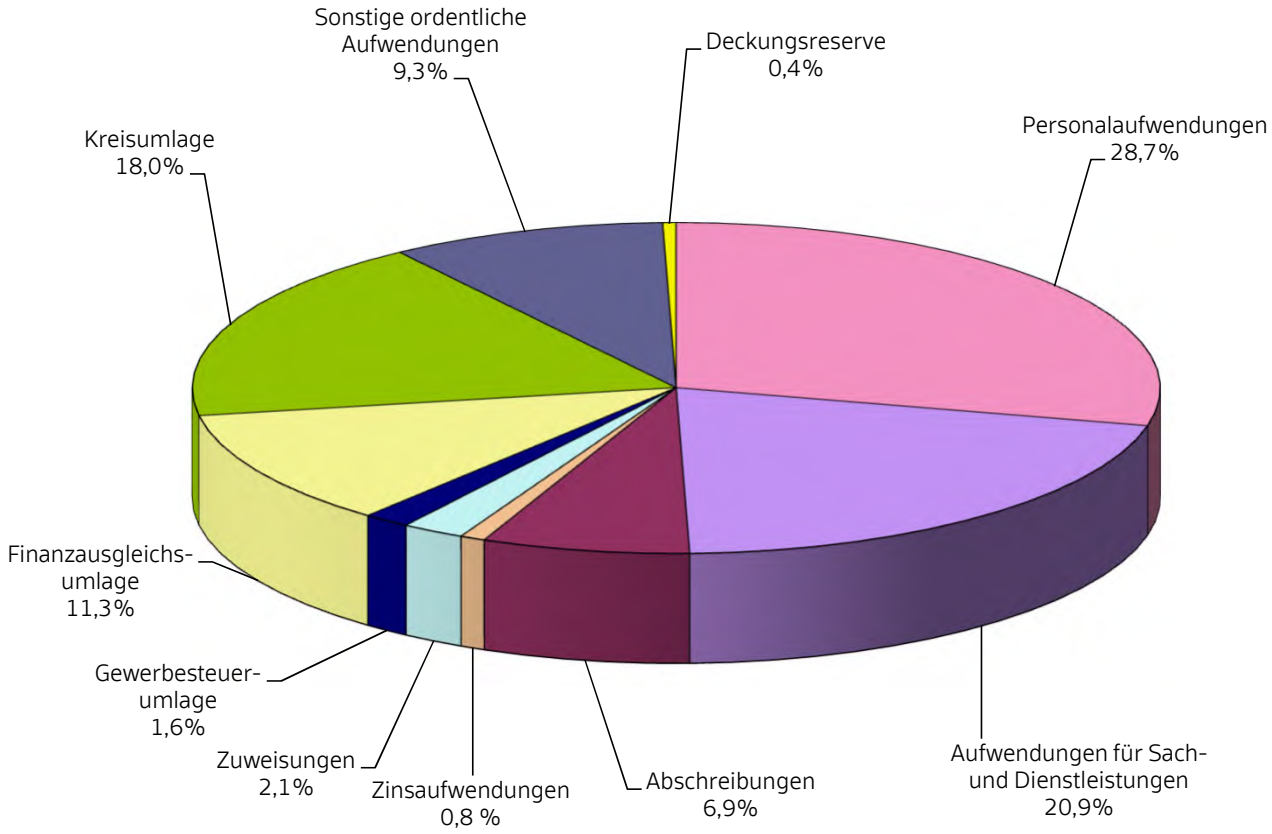
**Grafische Darstellungen des Gesamtergebnishaushaltes,
des Gesamtfinanzhaushaltes und der Investitionen**

Ergebnishaushalt 2027 - Erträge



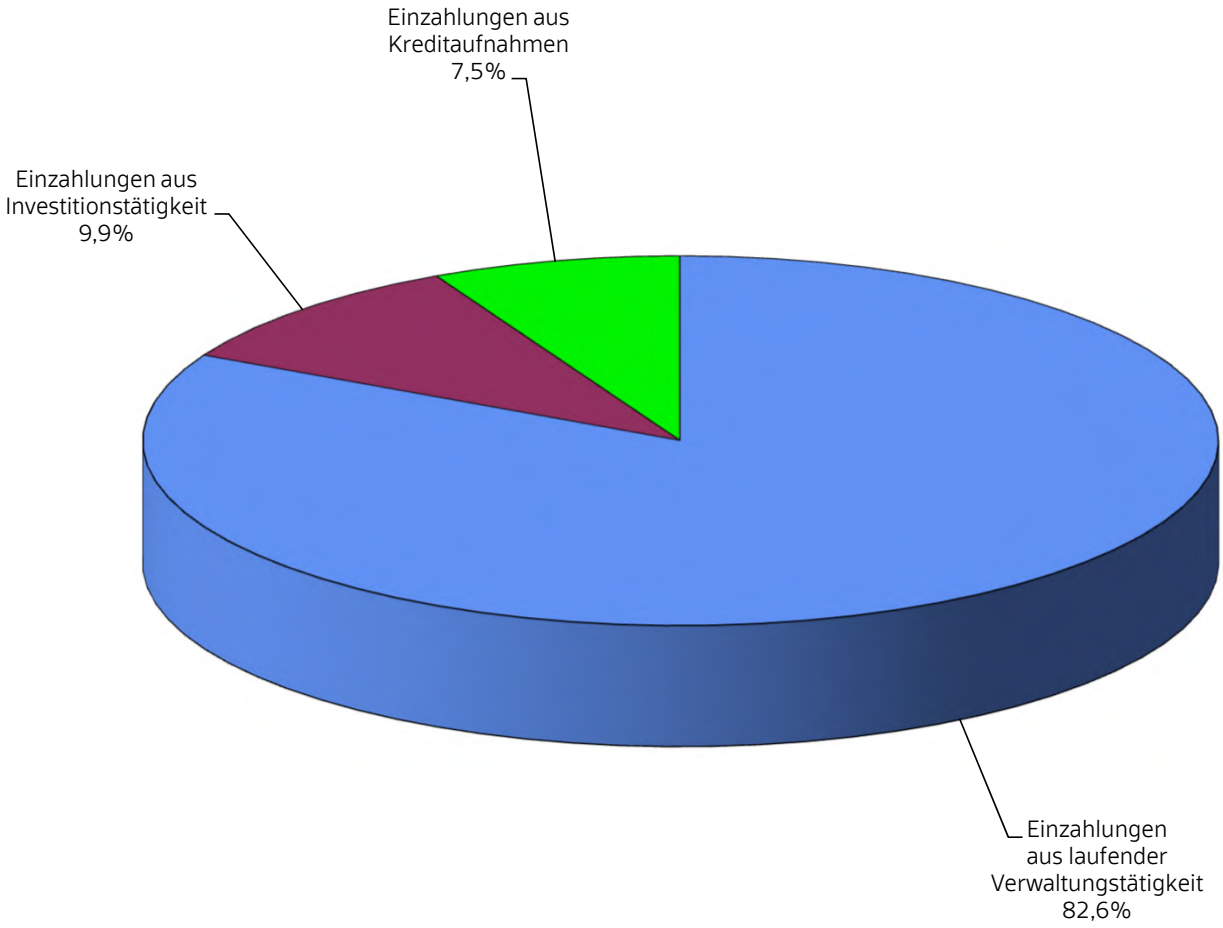
Nr.	Bezeichnung	EUR
1	Grundsteuer A und B	9.485.000
1	Gewerbesteuer	40.000.000
1	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.615.000
1	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.584.000
1	Sonstige Steuern	2.760.000
1	Familienleistungsausgleich	2.610.000
2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft	32.062.000
2	Sonstige Zuweisungen nach FAG	7.610.000
2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.379.300
3	Auflösung von Sonderposten	4.052.900
5	Gebühren und Entgelte	19.722.700
6	Verkaufserlöse, Mieten und Pachten	3.649.300
7	Erstattungen	7.650.900
8	Zinserträge und Gewinnanteile	4.214.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	4.585.100
11	**Ordentliche Erträge**	**198.980.200**

Ergebnishaushalt 2027 - Aufwendungen



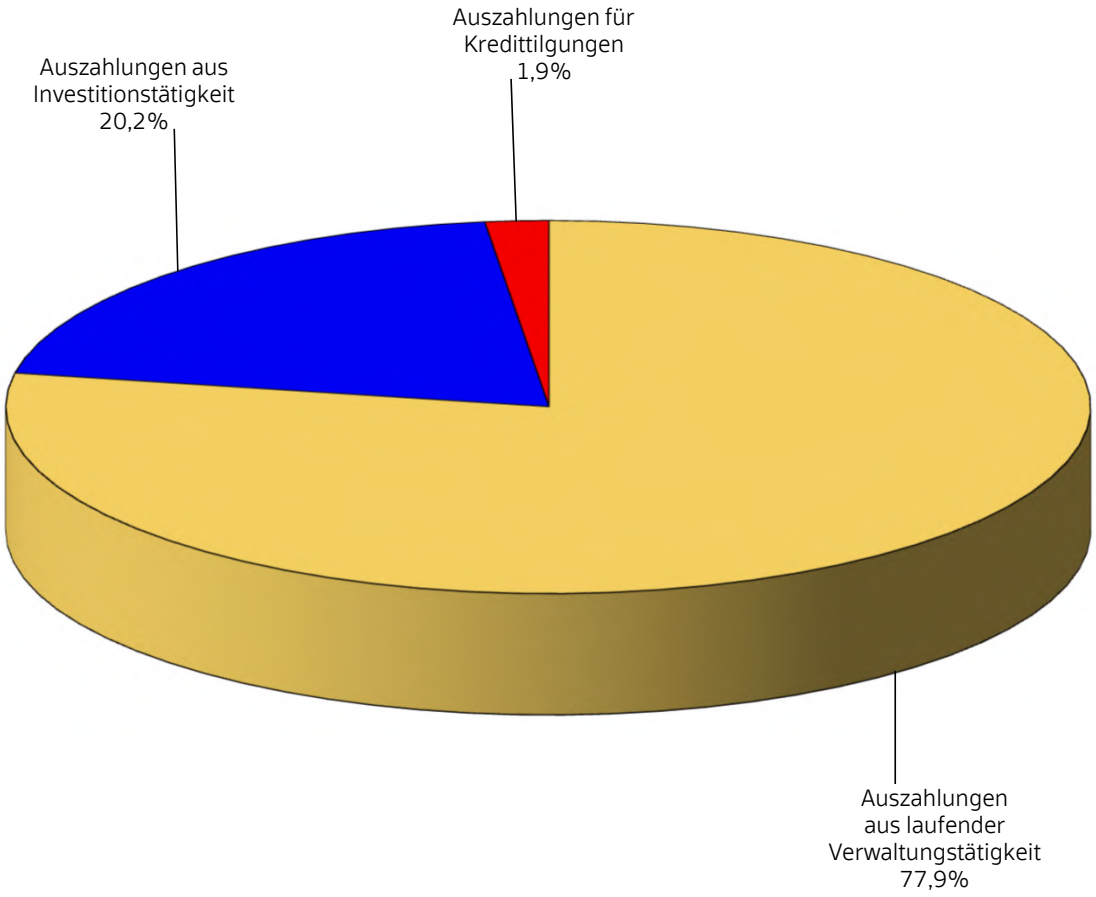
Nr.	Bezeichnung	EUR
12	Personalaufwendungen	64.226.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.691.500
15	Abschreibungen	15.507.200
16	Zinsaufwendungen	1.875.000
17	Zuweisungen	4.678.100
17	Gewerbesteuerumlage	3.500.000
17	Finanzausgleichsumlage	25.344.000
17	Kreisumlage	40.315.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700.000
18	Deckungsreserve	1.000.000
19	**Ordentliche Aufwendungen**	**223.837.200**

Finanzhaushalt 2027 - Einzahlungen



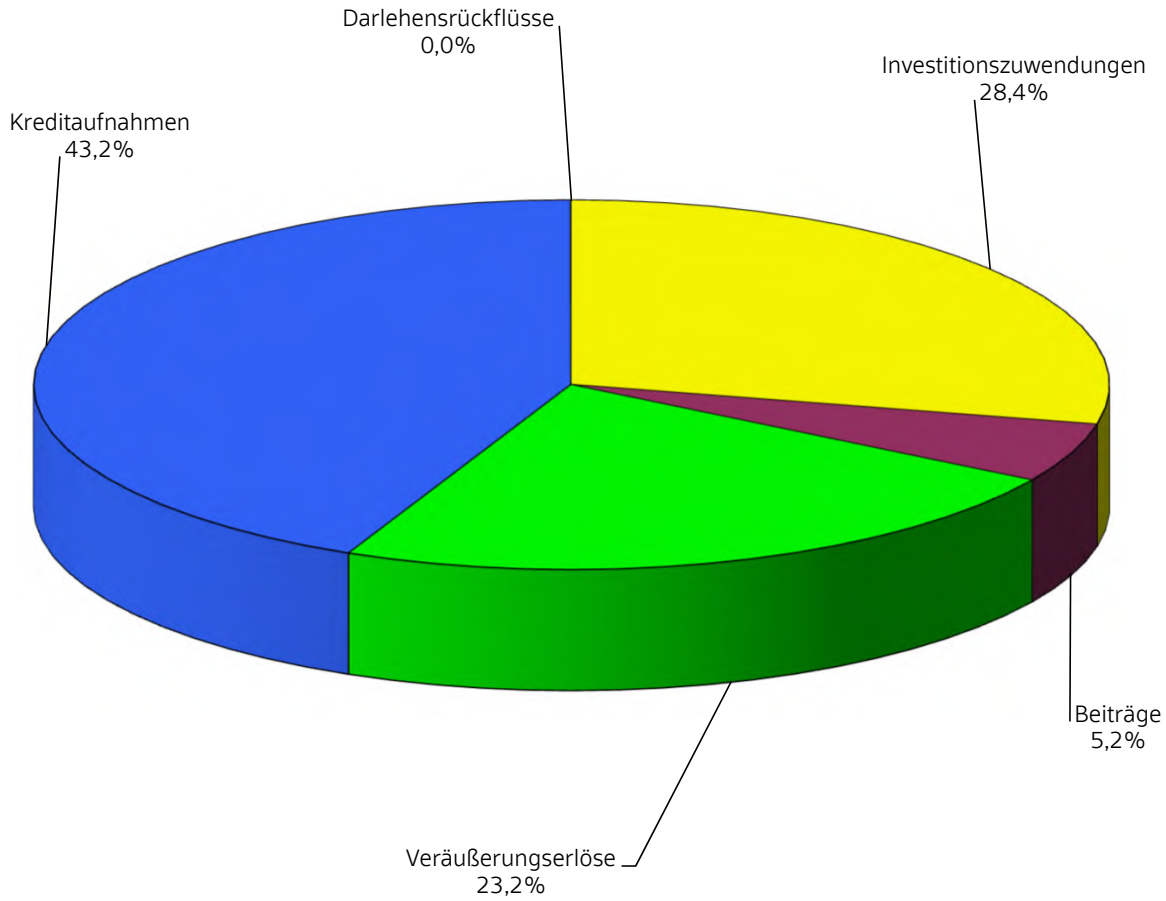
Nr.	Bezeichnung	EUR
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.067.300
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.260.900
33	Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	17.704.500
	Gesamte Einzahlungen	**236.032.700**

Finanzhaushalt 2027 - Auszahlungen



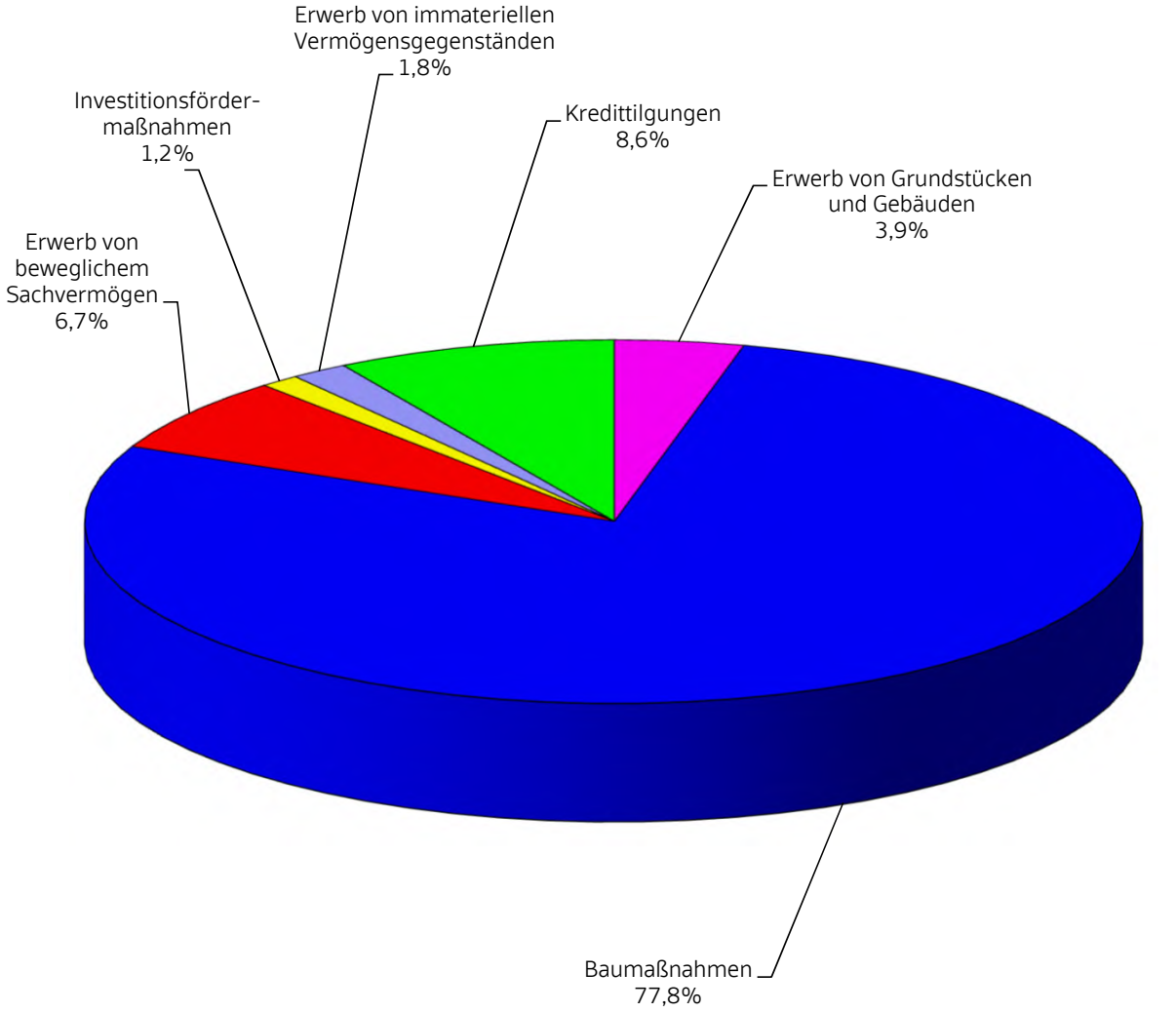
Nr.	Bezeichnung	EUR
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.317.600
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.063.600
34	Auszahlungen für Kredittilgungen	5.060.000
	Gesamte Auszahlungen	**267.441.200**

Finanzhaushalt 2027 - investive Einzahlungen



Nr.	Bezeichnung	EUR
18	Investitionszuwendungen	11.651.900
19	Beiträge	2.125.000
20	Veräußerungserlöse	9.484.000
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.260.900**
33	Kreditaufnahmen	17.700.000
33	Darlehensrückflüsse	4.500
33	**Einzahlungen aus Kreditaufnahmen**	**17.704.500**

Finanzhaushalt 2027 - investive Auszahlungen



Nr.	Bezeichnung	EUR
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.330.000
25	Baumaßnahmen	46.011.000
26	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.973.900
28	Investitionsfördermaßnahmen	712.500
29	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.036.200
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**54.063.600**
34	Kredittilgungen	5.060.000
34	**Auszahlungen für Kredittilgungen**	**5.060.000**

Vorbericht



Vorbericht zum Haushaltsplan 2027

I. Allgemeines

II. Rückblick über das Haushaltsjahr 2025

III. Überblick über das Haushaltsjahr 2026

IV. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

V. Erläuterungen zur Finanzplanung 2028 bis 2030

I. Allgemeines

Gemäß § 1 Abs. 3 Ziffer 1 i. V. m. § 6 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde.

Rechtsgrundlagen zur Aufstellung des Haushaltsplans sind:

- Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) vom 24.07.2000,
- Verordnung des Innenministeriums über die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) vom 11.12.2009,
- Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 16.01.2023

- Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2027 ff. (Haushaltserlass 2027) lagen noch nicht vor

Nach § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Die Haushaltssatzung enthält die Festsetzung

1. des Ergebnishaushalts unter Angabe des Gesamtbetrags der ordentlichen Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes ordentliches Ergebnis, der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes Sonderergebnis, des veranschlagten ordentlichen Ergebnisses und des veranschlagten Sonderergebnisses als veranschlagtes Gesamtergebnis,

2. des Finanzhaushalts unter Angabe des Gesamtbetrags der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie deren Saldo als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf des Ergebnishaushalts, der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und deren Saldo, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf, der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und deren Saldo, und den Saldo des Finanzhaushalts,

3. des Gesamtbetrags der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) und der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

4. des Höchstbetrags der Kassenkredite und

5. der Steuersätze für die Grundsteuer und die Gewerbesteuer, soweit diese nicht in einer gesonderten Satzung festgesetzt werden.

Die Zahlen sind gewissenhaft, sorgfältig und zuverlässig zu schätzen, sofern sie sich nicht aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen endgültig berechnen lassen.

Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung. Er enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen, sowie alle eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Der Haushaltsplan enthält ferner den Stellenplan.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt zu gliedern. Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) soll unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden.

Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie Verwendung des Sonderergebnisses und von Überschussrücklagen nicht möglich, kann ein Fehlbetrag in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Ein danach verbleibender Fehlbetrag ist mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ sein.

Der Haushaltsplan ist nach Maßgabe dieses Gesetzes und der aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

II. Rückblick über das Haushaltsjahr 2025

II. 1 Haushaltsplanung, Nachtrag und vorläufiges Rechnungsergebnis 2025

Am 17.12.2024 hatte der Gemeinderat die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 beschlossen. Das Regierungspräsidium Stuttgart bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Satzung am 17.02.2025. Die Verpflichtung, einen Nachtragshaushalt aufzustellen, ergab sich insbesondere dadurch, dass sich der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen erhöhte. Die Erhöhung machte die Änderung der Haushaltssatzung erforderlich und bedingte damit den Erlass der Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2025 (§ 82 Abs. 1 Gemeindeordnung i. V. m. § 79 Abs. 2 Nr. 3b Gemeindeordnung). Bei verschiedenen Maßnahmen mussten die Planansätze in der mittelfristigen Finanzplanung erhöht werden. Um hierfür die notwendigen Aufträge bereits vergeben zu können, mussten die dafür erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen ebenfalls erhöht werden. Größere Anpassungen waren insbesondere bei der Sanierung des Rathauses und bei den Maßnahmen für Kanalbau, Straßenbau sowie die Hoch- und Niederschlagswasserrückhaltung und Versickerung beim Baugebiet Bohnäcker notwendig. Insgesamt erhöhten sich die Verpflichtungsermächtigungen um 8.085.000 EUR. Für die Umsetzung der Baumaßnahmen im Rahmen der ersten Tranche des Bundesförderprogramms „Startchancen“ waren im Nachtragshaushalt Baukosten in Höhe von rund 4,0 Mio. EUR einzuplanen. Es war vorgesehen, die Mittel hierfür bei der Ganztagesbetreuung an der Bergschule mit einer neuen Mensa einzuplanen. Daher waren auch mit der Einplanung einer bisher nicht veranschlagten – nicht unbedeutenden – Investition die Voraussetzungen für den Erlass einer Nachtragssatzung gegeben (§ 82 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. Abs. 3 Nr. 1 Gemeindeordnung). Im Übrigen war es aufgrund der Anzahl der vorliegenden Veränderungen auch aus Gründen der Haushaltsübersichtlichkeit sachgerecht, einen Nachtragshaushalt aufzustellen. Die Nachtragssatzung vom 22.07.2025 änderte den Haushaltsplan wie folgt:

Kenngröße	**Haushalt 2025**	**Nachtrag 2025**	**Veränderung**
Ordentliche Erträge	193.524.700 EUR	195.293.200 EUR	+ 1.768.500 EUR
Ordentliche Aufwendungen	196.079.700 EUR	195.039.300 EUR	- 1.040.400 EUR
Ordentliches Ergebnis	- 2.555.000 EUR	253.900 EUR	+ 2.808.900 EUR
Außerordentliche Erträge	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Sonderergebnis	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Gesamtergebnis	- 2.555.000 EUR	253.900 EUR	+ 2.808.900 EUR

Im Ergebnishaushalt konnte beim Kindergartenlastenausgleich mit höheren Zuweisungen gerechnet werden, weil die Fördersätze für die Kinderbetreuung erhöht wurden und die Förderung für die pädagogische Leitungszeit im Jahr 2025 fortgeführt werden sollte. Zudem waren höhere Kostenerstattungen zu verzeichnen. Anhand der Rechnungsergebnisse der Vorjahre wurde auch für 2025 mit höheren Aufwendungen für die laufende Gebäudeunterhaltung gerechnet. Aufgrund eines geringeren Hebesatzes des Landkreises Heidenheim konnte der Ansatz der Kreisumlage reduziert werden. Neu eingeplant wurde ein globaler Minderaufwand für die Bewirtschaftungskosten der Gebäude. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um 2.808.900 EUR auf 253.900 EUR.

Ein Sonderergebnis wurde für 2025 nicht veranschlagt.

Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis ergaben zusammen ein veranschlagtes Gesamtergebnis von 253.900 EUR.

Kenngröße	Haushalt 2025	Nachtrag 2025	Veränderung
Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	190.412.000 EUR	192.180.500 EUR	+ 1.768.500 EUR
Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	183.921.700 EUR	183.651.300 EUR	- 270.400 EUR
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Ergebnishaushalt	6.490.300 EUR	8.529.200 EUR	+ 2.038.900 EUR
Einzahlungen Investitionstätigkeit	25.408.600 EUR	25.798.900 EUR	+ 390.300 EUR
Auszahlungen Investitionstätigkeit	64.798.700 EUR	64.127.200 EUR	- 671.500 EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf Investitionen	- 39.390.100 EUR	- 38.328.300 EUR	+ 1.061.800 EUR
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	33.004.600 EUR	33.004.600 EUR	± 0 EUR
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	7.610.000 EUR	7.610.000 EUR	± 0 EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	25.394.600 EUR	25.394.600 EUR	± 0 EUR
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	- 7.505.200 EUR	- 4.404.500 EUR	+ 3.100.700 EUR

Die Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses folgt grundsätzlich dem ordentlichen Ergebnis. Da ein nicht zahlungswirksamer globaler Minderaufwand für Bewirtschaftungskosten im Nachtragshaushalt eingeplant war, wich die Veränderung des Zahlungsmittelüberschusses vom veränderten Ergebnis um diesen Betrag ab.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit konnten zusätzliche Zuweisungen von Bund und Land eingeplant werden. Für den Neubau des Kinderhauses Mittelrain wurde eine Landesförderung bewilligt und für die Ertüchtigung der Kläranlage Mergelstetten mit Pumpen erhielt die Stadt Heidenheim einen Bundeszuschuss. Die Auszahlungen für den Grunderwerb und für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen wurden erhöht. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen waren dagegen etwas rückläufig. Dabei handelte es sich aber nicht um Einsparungen, sondern um die Anpassung des Mittelabflusses an den tatsächlichen Baufortschritt. Als wesentliche Punkte waren hier – neben dem Umbau des Elmar-Doch-Hauses – Verzögerungen bei den Maßnahmen für den Kanalbau und die Hoch- und Niederschlagswasserrückhalte- und Versickerungsanlagen im Gewerbegebiet Bohnäcker zu nennen. Als Ergebnis der dargestellten Veränderungen der Einzahlungen und der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sank deren Finanzierungsmittelbedarf um 1.061.800 EUR.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit wurden nicht verändert. Sie teilten sich somit weiterhin auf in eine Kreditaufnahme in Höhe von 33.000.000 EUR sowie in Rückflüsse aus Darlehensforderungen in Höhe von 4.600 EUR. Im Jahr 2025 war die Tilgung von Darlehen unverändert in Höhe von 7.610.000 EUR vorgesehen. Der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit veränderte somit sich nicht.

Die dargestellte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres ergab sich aus den oben dargestellten Veränderungen des Ergebnishaushalts, der Investitionstätigkeit und

der Finanzierungstätigkeit. So verbesserte sich der Finanzierungsmittelbestand durch den Nachtrag um 3.100.700 EUR. Es mussten aber immer noch insgesamt 4.404.500 EUR aus den liquiden Mitteln finanziert werden.

Übersicht Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln			
Kenngröße	**Haushalt 2025**	**Nachtrag 2025**	**Veränderung**
Liquide Mittel 01.01.	99.000.000 EUR	107.531.213 EUR	+ 8.531.213 EUR
Veränderung im Haushaltsjahr	- 7.505.200 EUR	- 4.404.500 EUR	+ 3.100.700 EUR
Liquide Mittel 31.12.	91.494.800 EUR	103.126.713 EUR	+ 11.631.913 EUR
Die liquiden Mittel sollten gemäß Nachtragshaushalt zum Jahresende 2025 voraussichtlich 103.126.713 EUR betragen.			

Die liquiden Mittel zum 01.01.2025 standen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht fest und stellten daher nur einen vorläufigen Wert dar.

Durch die Anpassungen bei mehreren Bauvorhaben veränderten sich die Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten der folgenden Haushalte wie folgt:

Übersicht Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen			
Kenngröße	**Haushalt 2025**	**Nachtrag 2025**	**Veränderung**
Verpflichtungs-ermächtigungen	51.950.000 EUR	60.035.000 EUR	+ 8.085.000 EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 60.035.000 EUR. Im Vergleich zum Haushalt erhöhte sich der Wert um 8.085.000 EUR.			

Die wesentlichen Änderungen stellten die erhöht eingeplanten Verpflichtungsermächtigungen für die Sanierungsmaßnahmen am Rathaus und für die Baumaßnahmen im Gebiet Bohnäcker dar.

Das Regierungspräsidium Stuttgart bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Nachtragssatzung am 18.09.2025.

Ein vorläufiges Rechnungsergebnis für das Jahr 2025 kann noch nicht mitgeteilt werden. Vor der Umstellung auf das NKHR wurde zur vorläufigen Ermittlung des Rechnungsergebnisses als Prognosewert für die noch nicht endgültig ermittelten Werte für Abschreibung und Auflösung der jeweilige Planansatz eingerechnet. Da es sich hierbei um sog. Innere Verrechnungen handelte, wurden die Einnahmenseite und Ausgabenseite gleichermaßen bebucht, so dass sich an der Grundtendenz des Rechnungsabschlusses keine Änderungen mehr ergeben.

Diese Vorgehensweise ist im NKHR nicht mehr möglich. Die Abschreibungen stellen nunmehr Aufwand dar, der sich auch auf das Gesamtergebnis auswirkt. Gleiches gilt auf der Ertragsseite für die Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen.

Eine Ermittlung dieser Beträge setzt die vollständige Erfassung und Bewertung des Vermögens der Stadt Heidenheim voraus. Diese Arbeiten dienen der Erstellung der Eröffnungsbilanz und dauern noch an.

Insofern kann zum jetzigen Zeitpunkt nur eine grobe Hochrechnung des Gesamtergebnisses im Ergebnishaushalt erfolgen. Da dieses noch mit einer hohen Unsicherheit behaftet ist, wird auf den Abdruck an dieser Stelle verzichtet.

Anders stellt sich die Situation im Finanzhaushalt dar. Hier werden nur die tatsächlich zahlungswirksamen Vorgänge eines Haushaltsjahres dargestellt. Diese Vorgänge stehen bereits fest, so dass sich hier bereits ein aussagekräftiges Bild zeichnet. Ein Plus von rund 13 Mio. EUR war bei den Einnahmen aus der Gewerbesteuer zu verzeichnen. Einen wesentlichen Einfluss auf den Finanzhaushalt nehmen die Investitionen. Dort sind rund 23 Mio. EUR weniger als geplant abgeflossen. Grund sind vor allem zeitliche Verschiebungen im Bauablauf der verschiedenen Maßnahmen. Ein Großteil dieser Verschiebungen wurde in den Ansätzen 2026 und Folgejahre verarbeitet und erneut veranschlagt. Da in 2025 keine Kredite abgerufen worden sind, gingen bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit rund 33 Mio. EUR weniger ein als veranschlagt. Schlussendlich ergibt sich eine Verbesserung bei der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von rund 7 Mio. EUR.

Da die Arbeiten am Rechnungsabschluss für 2025 noch andauern, wurden im Zahlenteil des Haushaltsplanes in der Spalte für das Vorvorjahr keine Werte eingetragen.

II. 2 Fazit

Das positive Rechnungsergebnis 2025 darf mit Blick auf die späteren Jahre nicht über die unverändert angespannte finanzielle Lage der Stadt Heidenheim hinwegtäuschen.

Die bereits bekannten Problemfelder bestehen weiterhin. Die Ertragsschwäche des Ergebnishaushalts führt zusammen mit dem ambitionierten Investitionsprogramm bei steigenden Kosten dazu, dass die Stadt Heidenheim die noch vorhandenen liquiden Mittel in der mittelfristigen Finanzplanung nahezu vollständig abbauen muss. Dies allein reicht zur Finanzierung aber nicht aus, so dass an der Aufnahme weiterer Kredite kein Weg vorbei führt.

III. Überblick über das Haushaltsjahr 2026

III. 1 Haushaltsplanung 2026

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung vom 16.12.2025 beschlossen. Das Regierungspräsidium bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Satzung am 28.01.2026.

III. 2 Begründung für die Aufstellung des Nachtrags

Die Voraussetzungen für die Aufstellung eines Nachtragshaushalts regelt § 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO).

Die Verpflichtung, einen Nachtragshaushalt aufzustellen, ergab sich insbesondere dadurch, dass sich der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen erhöhte. Die Erhöhung machte die Änderung der Haushaltssatzung erforderlich und bedingte damit den Erlass der Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2026 (§ 82 Abs. 1 Gemeindeordnung i. V. m. § 79 Abs. 2 Nr. 3b Gemeindeordnung). Bei verschiedenen Maßnahmen mussten die Planansätze in der mittelfristigen Finanzplanung erhöht werden. Um hierfür die notwendigen Aufträge bereits vergeben zu können, mussten die dafür erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen ebenfalls erhöht werden. Größere Anpassungen waren insbesondere bei der Sanierung des Rathauses, beim Neubau der Mensa für die Bergschule und beim Umbau des Elmar-Doch-Hauses notwendig. Insgesamt erhöhten sich die Verpflichtungsermächtigungen um 7.218.000 EUR.

Nach Auszug der Zukunftsakademie sollte das Obergeschoss der gelben Halle als Erweiterung des Working Space Bereichs der DOCK 33 Heidenheim GmbH ausgebaut werden. Geplant war, die Maßnahme in den Jahren 2026 und 2027 durchzuführen. Die Gesamtkosten sollten bei 880.000 EUR liegen. Daher waren auch mit der Einplanung einer bisher nicht veranschlagten – nicht unbedeutenden – Investition die Voraussetzungen für den Erlass einer Nachtragssatzung gegeben (§ 82 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. Abs. 3 Nr. 1 Gemeindeordnung).

Im Übrigen war es aufgrund der Anzahl der vorliegenden Veränderungen auch aus Gründen der Haushaltsübersichtlichkeit sachgerecht, einen Nachtragshaushalt aufzustellen.

III. 3 Wesentliche Veränderungen des Ergebnishaushalts 2026

II. 3.1 Ordentliche Erträge

Übersicht Entwicklung ordentliche Erträge (Nr. 11 ErgHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Ordentliche Erträge	180.914.200 EUR	187.582.900 EUR	+ 6.668.700 EUR
Die ordentlichen Erträge erhöhten sich um insgesamt 6.668.700 EUR.			

Die Erträge aus „Steuern und ähnlichen Abgaben“ (Nr. 1 ErgHH) erhöhten sich um 6.636.000 EUR. Diese Entwicklung war größtenteils auf die Entwicklung bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Das Aufkommen der Gewerbesteuer wurde um 7.000.000 EUR höher angesetzt. Nach der Mai-Steuerschätzung 2026 entwickelte sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer leicht positiv, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer reduzierte sich dagegen um 377.000 EUR. Eine geringe Verschlechterung war auch beim Familienleistungsausgleich einzuplanen.

Bei den „Zuweisungen und Zuwendungen“ (Nr. 2 ErgHH) wurde mit einem Plus von 81.200 EUR gerechnet. Ursächlich waren einerseits höhere Landeszuweisungen bei der Volkshochschule. Andererseits konnte bei den Kindertageseinrichtungen nun doch eine PiA-Ausbildungspauschale eingeplant werden. Gemäß der Mai-Steuerschätzung 2026 erhöhte sich der Kopfbetrag für die Zuweisung als untere Verwaltungsbehörde, sodass 143.000 EUR mehr eingeplant werden konnten. Dagegen reduzierten sich der Kopfbetrag für die Kommunale Investitionspauschale und der Grundkopfbetrag für die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft. Bei den Sachkostenbeiträgen der Schulen machten sinkende Schülerzahlen eine Anpassung der Ansätze nach unten notwendig.

Die „Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen“ (Nr. 5 ErgHH) sanken um 210.000 EUR. Dies lag insbesondere an geringeren Teilnehmerzahlen bei den Integrationskursen der Volkshochschule, weil das Bundesamt für Migration die Zulassung geändert hatte.

Für die „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte“ (Nr. 6 ErgHH) wurde ein leichtes Minus von 6.500 EUR eingerechnet. Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Nr. 7 ErgHH) verzeichneten ein Plus von 168.000 EUR. Grund waren steigende Personalaufwendungen bei verbundenen Unternehmen, welche 1:1 an die Stadt Heidenheim ersetzt werden. Zudem wurde für zwei Gastspiele der Cappella Aquileia in Bayreuth eine Erstattung des Honorars eingeplant.

II. 3.2 Ordentliche Aufwendungen

Übersicht Entwicklung ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 ErgHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Ordentliche Aufwendungen	213.985.000 EUR	216.117.500 EUR	+ 2.132.500 EUR
Die ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich um 2.132.500 EUR.			

Die „Personalaufwendungen“ (Nr. 12 ErgHH) wurden um 25.000 EUR reduziert, obwohl die Personalkosten der verbundenen Unternehmen stiegen. Die Honorare der Volkshochschule sanken aufgrund der geringeren Anzahl an Integrationskursen.

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Nr. 14 ErgHH) erhöhten sich um 1.528.500 EUR. Die Übertragungseinheiten aller Brandmeldeanlagen waren wegen einer Umstellung des Datennetzes zu tauschen. Außerdem mussten alle Kindergärten und Grundschulen mit Fehlerstromschutzschalter (FI) in den Schaltschränken nachgerüstet werden. Die Aufwendungen für die laufende Gebäudeunterhaltung in 2026 erhöhte sich daher um insgesamt 120.000 EUR. Verzögerungen in 2025 bei geplanten Einzelmaßnahmen zur Unterhaltung städtischer Gebäude und zusätzliche Ausgaben für Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen führten dazu, dass sich der Ansatz für 2026 um 260.000 EUR erhöhte. Für die Umrüstung der Parkscheinautomaten auf bargeldlos und G5-Netz wurden 200.000 EUR eingeplant. Aufgrund des harten Winters 2025/2026 musste der Ansatz für Streumittel um 165.000 EUR erhöht werden. Die Aufwendungen für den Ganztagesbetrieb an Schulen stiegen, da die Bergschule seit dem Schuljahr 2026/2027 eine Ganztagesschule nach § 4a Schulgesetz BW ist. Für archäologische Untersuchungen im Bereich Bohnäcker wurde in 2026 eine erste Rate mit 300.000 EUR veranschlagt. Bei den Veranstaltungskosten im Kulturbereich stiegen insbesondere die Mietaufwendungen und Kosten für das Catering.

Der Ansatz für die Kreditzinsen reduzierte sich im Planjahr wegen verschobener Kreditaufnahmen. Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ (Nr. 16 ErgHH) sanken daher um 590.000 EUR.

Die „Transferaufwendungen“ (Nr. 17 ErgHH) erhöhten sich um 1.295.000 EUR. Ein wesentlicher Teil davon betraf die Gewerbesteuerumlage. Sie stieg aufgrund des höher eingeplanten Steueraufkommens um 613.000 EUR. Die Ansätze für die Kreisumlage und für die Finanzausgleichsumlage waren dagegen unverändert. Es war eine zusätzliche Zuführung in Höhe von 600.000 EUR an die Congress & Event Heidenheim GmbH zur Kapitalaufstockung vorgesehen. Die Mittel für die Weiterleitung der

PiA-Ausbildungspauschale an freie Träger der Kindertageseinrichtungen einschließlich Nachzahlungen für Vorjahre waren nun eingeplant.

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (Nr. 18 ErgHH) lagen um 76.000 EUR unter der bisherigen Planung. Seit dem Schuljahr 2026/2027 ist die Bergschule eine Ganztagesschule, sodass zu diesem Zeitpunkt die Hortbetreuung wegfiel. Die Aufwendungen für Ölspurbeseitigungen waren leicht gestiegen.

II. 3.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis

Übersicht Entwicklung veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Nr. 20 ErgHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Ordentliches Ergebnis	- 33.070.800 EUR	- 28.534.600 EUR	+ 4.536.200 EUR
Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um 4.536.200 EUR.			

Die dargestellte Verbesserung der Erträge führte trotz der genannten Mehraufwendungen zu einer Verbesserung des veranschlagten ordentlichen Ergebnisses.

II. 3.4 Außerordentliche Erträge, außerordentliche Aufwendungen und veranschlagtes Sonderergebnis

Wie im Nachtrag des Vorjahres wurden keine außerordentlichen Erträge und außerordentlichen Aufwendungen eingeplant. Im eigentlichen Haushalt sind solche Werte nicht enthalten, weil außerordentliche Sachverhalte naturgemäß im Vorhinein nicht planbar sind.

Übersicht Entwicklung veranschlagtes Sonderergebnis (Nr. 23 ErgHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Außerordentliche Erträge	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Sonderergebnis	0 EUR	0 EUR	± 0 EUR
Ein Sonderergebnis wurde für 2026 nicht veranschlagt.			

Zu den außerordentlichen Erträgen (Nr. 21 ErgHH) zählen insbesondere Gewinne aus Vermögensveräußerungen. Veräußerungsgewinne entstehen, wenn der Verkaufspreis über dem Buchwert liegt. Der übersteigende Differenzbetrag stellt dann eine Vermögensmehrung dar und wird im Ergebnishaushalt als außerordentlicher Ertrag veranschlagt.

Als außerordentliche Abschreibung und damit als außerordentlicher Aufwand (Nr. 22 ErgHH) sind außergewöhnliche, dauerhafte Wertminderungen von Vermögensgegenständen des Sach- und Finanzvermögens zu behandeln.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben saldiert das veranschlagte Sonderergebnis (Nr. 23 ErgHH). Für das Jahr 2026 war ein solches im Rahmen des Nachtragshaushaltes aber nicht einzuplanen.

II. 3.5 Veranschlagtes Gesamtergebnis

Übersicht Entwicklung veranschlagtes Gesamtergebnis (Nr. 24 ErgHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Veranschlagtes Gesamtergebnis	- 33.070.800 EUR	- 28.534.600 EUR	+ 4.536.200 EUR
Das Gesamtergebnis verbesserte sich um 4.536.200 EUR.			

Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis ergaben zusammen ein veranschlagtes Gesamtergebnis von - 28.534.600 EUR.

II. 4 Wesentliche Veränderungen des Finanzhaushalts 2026

Der Finanzhaushalt setzt sich aus drei Komponenten zusammen:

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (siehe 4.1)
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (siehe 4.2)
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (siehe 4.3)

Die Entwicklung dieser Komponenten wird nachfolgend dargestellt.

II. 4.1 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts

Übersicht Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Nr. 17 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Ergebnishaushalt	- 22.406.300 EUR	- 17.870.100 EUR	+ 4.536.200 EUR
Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts verringerte sich um 4.536.200 EUR.			

Die Entwicklung des Zahlungsmittelbedarfes folgt grundsätzlich dem ordentlichen Ergebnis. Da alle Veränderungen durch den Nachtragshaushalt auch zahlungswirksam waren, entsprach die Veränderung des Zahlungsmittelbedarfes dem veränderten Ergebnis.

II. 4.2 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit

Die Entwicklung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stellte sich wie folgt dar:

Übersicht Entwicklung Einzahlungen Investitionstätigkeit (Nr. 23 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	21.972.700 EUR	22.086.700 EUR	+ 114.000 EUR
Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit verbesserten sich um 114.000 EUR.			

Die „Einzahlungen aus Investitionszuwendungen“ (Nr. 18 FinHH) erhöhten sich um 114.000 EUR. Ursächlich war eine Bundesförderung nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) für die Freie Waldorfschule, welche erst im Mai 2026 eingegangen war. Verzögerungen bei der Sanierung der Grundschule Großkuchen führten jedoch dazu, dass die Schlussrate der Landeszuweisung erst in 2027 erwartet worden ist.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zeichneten folgendes Bild:

Übersicht Entwicklung Auszahlungen Investitionstätigkeit (Nr. 30 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Auszahlungen Investitionstätigkeit	59.522.200 EUR	51.214.500 EUR	- 8.307.700 EUR
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit reduzierten sich um 8.307.700 EUR.			

Die „Auszahlungen für Baumaßnahmen“ (Nr. 25 FinHH) gingen um 8.369.000 EUR zurück. Dabei handelte es sich aber nicht um Einsparungen, sondern um die Anpassung des Mittelabflusses an den tatsächlichen Baufortschritt. Als wesentliche Punkte wurden hier Verzögerungen bei der Sanierung des Rathauses und der Rathaus-Tiefgarage genannt. Die Ansätze wurden entsprechend angepasst, was für 2026 eine Reduzierung um 5.800.000 EUR bedeutete. Gleiches galt für die Kanal- und Straßenbaumaßnahmen im Gewerbegebiet Bohnäcker, bei denen im Jahr 2026 rund 1.600.000 EUR weniger benötigt wurden. Auch beim Umbau des Elmar-Doch-Hauses kam es zu zeitlichen Verschiebungen und damit zur Verschiebung des Ansatzes auf Folgejahre. Auf der anderen Seite mussten im Zuge der Gebäudesanierung der Karl-Rau-Halle 250.000 EUR für die erforderliche Dachsanierung zusätzlich eingeplant werden. Neu aufgenommen wurde der umfangreiche Umbau des 1. OG der Gelben Halle für das DOCK 33. In 2026 war eine erste Rate mit 200.000 EUR veranschlagt. Für die Umsetzung des Innenstadtwettbewerbs wurden 350.000 EUR mehr benötigt.

Die „Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen“ (Nr. 26 FinHH) stiegen um 22.300 EUR. Beim Verkehrswesen sollten für den Außendienst Bodycams neu beschafft und Schutzwesten ersetzt werden. Dagegen fiel die Ausschreibung eines Hilfeleistungslöschfahrzeugs der Feuerwehr etwas günstiger aus.

Die „Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen“ (Nr. 28 FinHH) stiegen um 39.000 EUR. Der Gemeinderat hatte einen Zuschuss für den Bau von zwei Padel-Plätzen an den Tennis-Club Heidenheim e.V. beschlossen.

Übersicht Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf Investitionen (Nr. 31 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf Investitionen	- 37.549.500 EUR	- 29.127.800 EUR	+ 8.421.700 EUR
Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen sank um 8.421.700 EUR.			

Als Ergebnis der dargestellten Veränderungen der Einzahlungen und der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sank deren Finanzierungsmittelbedarf.

II. 4.3 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

Übersicht Entwicklung Einzahlungen Finanzierungstätigkeit (Nr. 33 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	27.004.500 EUR	28.004.500 EUR	+ 1.000.000 EUR
Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit stiegen um 1.000.000 EUR.			

Für mehrere Kreditaufnahmen aus 2025 war der Abruf erst in 2026 erfolgt. Diese Einzahlungen mit insgesamt rund 17.000.000 EUR wurden im Nachtragshaushalt 2026 eingeplant. Dafür wurde ein Teil der ursprünglich für 2026 geplanten Kreditaufnahmen auf Folgejahre verschoben. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für 2026 wurde auf 11.000.000 EUR festgesetzt.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit teilten sich somit auf in eine Kreditaufnahme in Höhe von 11.000.000 EUR, die Auszahlung von bereits aufgenommenen Krediten in Höhe von 17.000.000 EUR sowie in Rückflüsse aus Darlehensforderungen in Höhe von 4.500 EUR.

Übersicht Entwicklung Auszahlungen Finanzierungstätigkeit (Nr. 34 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	12.090.000 EUR	10.800.000 EUR	- 1.290.000 EUR
Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sanken um 1.290.000 EUR.			

Aufgrund zeitlich verzögerter Kreditaufnahmen sanken die Kredittilgungen um 1.290.000 EUR. Damit war im Jahr 2026 die Tilgung von Darlehen in Höhe von 10.800.000 EUR vorgesehen.

Übersicht Entwicklung veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 35 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	14.914.500 EUR	17.204.500 EUR	+ 2.290.000 EUR
Der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit erhöhte sich um 2.290.000 EUR.			

II. 4.4 Verschuldung, Änderung des Finanzierungsmittelbestands und liquide Mittel

Der dargestellte Überschuss aus Finanzierungstätigkeit wirkte sich auf die Verschuldung der Stadt wie folgt aus:

Übersicht Entwicklung der Schulden			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Schuldenstand 01.01.	52.450.000 EUR	35.543.280 EUR	- 16.906.720 EUR
Kreditaufnahme (Zugang)	27.000.000 EUR	28.000.000 EUR	+ 1.000.000 EUR
Tilgungen (Abgang)	12.090.000 EUR	10.800.000 EUR	- 1.290.000 EUR
Schuldenstand 31.12.	67.360.000 EUR	52.743.280 EUR	- 14.616.720 EUR
Die Verschuldung sollte gemäß Nachtrag zum Jahresende voraussichtlich bei 52,7 Mio. EUR liegen. Die für 2026 eingeplante Netto-Kreditaufnahme betrug damit 17,2 Mio. EUR.			

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen 2026 wurde in der Nachtragssatzung auf 11.000.000 EUR festgesetzt und reduzierte sich damit um 16.000.000 EUR. Zudem wurden in 2025 aufgenommene Kredite in Höhe von insgesamt rund 17.000.000 EUR erst im Jahr 2026 abgerufen. Aus dem Jahr 2025 bestand noch eine Kreditermächtigung in Höhe von rund 16.000.000 EUR, die aber nicht in Anspruch genommen werden sollte.

Übersicht Entwicklung veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 FinHH)			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	- 45.041.300 EUR	- 29.793.400 EUR	+ 15.247.900 EUR
Die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Jahresende veränderte sich durch den Nachtrag um 15.247.900 EUR.			

Die dargestellte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres ergab sich aus den oben dargestellten Veränderungen des Ergebnishaushalts (4.1), der Investitionstätigkeit (4.2) und der Finanzierungstätigkeit (4.3). So verbesserte sich der Finanzierungsmittelbestand durch den Nachtrag um 15.247.900 EUR. Es mussten aber immer noch insgesamt 29.793.400 EUR aus den liquiden Mitteln finanziert werden.

Übersicht Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Liquide Mittel 01.01.	105.000.000 EUR	110.332.976 EUR	+ 5.332.976 EUR
Veränderung im Haushaltsjahr	- 45.041.300 EUR	- 29.793.400 EUR	+ 15.247.900 EUR
Liquide Mittel 31.12.	59.958.700 EUR	80.539.576 EUR	+ 20.580.876 EUR
Die liquiden Mittel sollten gemäß Nachtrag zum Jahresende 2026 voraussichtlich 80.539.576 EUR betragen.			

Die liquiden Mittel zum 01.01. des Planjahres standen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht fest und stellten daher nur einen vorläufigen Wert dar.

II. 5 Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen			
Kenngröße	**Haushalt 2026**	**Nachtrag 2026**	**Veränderung**
Verpflichtungs-ermächtigungen	47.584.000 EUR	54.802.000 EUR	+ 7.218.000 EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 54.802.000 EUR. Im Vergleich zum Haushalt erhöhte sich der Wert um 7.218.000 EUR.			

Die wesentlichen Änderungen stellten die erhöht eingeplanten Verpflichtungsermächtigungen für die Sanierungsmaßnahmen am Rathaus, für den Neubau einer Mensa der Bergschule und für die Umbaumaßnahmen des Elmar-Doch-Hauses dar.

II. 6 Finanzplanung

II. 6. 1 Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses im Finanzplanungszeitraum

Übersicht Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses (Nr. 20 ErgHH)			
Kenngröße	**2027**	**2028**	**2029**
Stand Haushaltsplan	- 36.261.900 EUR	- 11.393.400 EUR	- 13.557.700 EUR
Stand Nachtragsplan	- 37.453.900 EUR	- 18.275.000 EUR	- 14.003.900 EUR
Veränderung im Nachtrag	- 1.192.000 EUR	- 6.881.600 EUR	- 446.200 EUR
Das ordentliche Ergebnis sollte gemäß Nachtrag bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums immer im Minus liegen.			

Wesentliche Ursache war weiterhin die Ertragsschwäche des Ergebnishaushalts. Darüber hinaus spielten die Wechselwirkungen im Rahmen des Finanzausgleichs eine große Rolle.

II. 6.2 Entwicklung des Finanzierungsmittelüberschusses/-bedarfs im Finanzplanungszeitraum

Übersicht Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf			
Kenngröße	**2027**	**2028**	**2029**
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Nr. 17 FinHH)			
Stand Haushaltsplan	- 23.134.400 EUR	2.156.900 EUR	790.600 EUR
Stand Nachtragsplan	- 24.326.400 EUR	- 4.724.700 EUR	344.400 EUR
Veränderung im Nachtrag	- 1.192.000 EUR	- 6.881.600 EUR	- 446.200 EUR
Der Ergebnishaushalt sollte nur noch im Jahr 2029 in der Lage sein, einen Zahlungsmittelüberschuss zu erwirtschaften.			
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 31 FinHH)			
Stand Haushaltsplan	- 10.549.400 EUR	- 17.294.600 EUR	- 10.351.600 EUR
Stand Nachtragsplan	- 14.719.400 EUR	- 21.927.600 EUR	- 15.719.600 EUR
Veränderung im Nachtrag	- 4.170.000 EUR	- 4.633.000 EUR	- 5.368.000 EUR
Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit sollte über den gesamten Planungszeitraum in ambitionierter Höhe bleiben. Die Entwicklung sollte durch den Nachtragshaushalt 2026 verstärkt werden. Wie oben dargestellt, war eine Anpassung des Mittelabflusses an den Baufortschritt erfolgt. Insofern erhöhte sich der Finanzierungsbedarf im Finanzplanungszeitraum deutlich. Hinzu gekommen war der Umbau der Gelben Halle für das DOCK 33.			
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 35 FinHH)			
Stand Haushaltsplan	1.284.500 EUR	9.054.500 EUR	2.184.500 EUR
Stand Nachtragsplan	8.314.500 EUR	12.204.500 EUR	9.354.500 EUR
Veränderung im Nachtrag	+ 7.030.000 EUR	+ 3.150.000 EUR	+ 7.170.000 EUR
Für den Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit ergaben sich in allen Jahren des Finanzplanungszeitraums Verbesserungen, da höhere Kreditaufnahmen eingeplant waren.			

II. 6.3 Entwicklung der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, des Bestandes an liquiden Eigenmitteln und der Schulden im Finanzplanungszeitraum

Übersicht Entwicklung veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 FinHH)			
Kenngröße	**2027**	**2028**	**2029**
Stand Haushaltsplan	- 32.399.300 EUR	- 6.083.200 EUR	- 7.376.500 EUR
Stand Nachtragsplan	- 30.731.300 EUR	- 14.447.800 EUR	- 6.020.700 EUR
Veränderung im Nachtrag	+ 1.668.000 EUR	- 8.364.600 EUR	+ 1.355.800 EUR
Es zeigte sich, dass während des gesamten Planungszeitraums der Bestand an liquiden Mitteln abgebaut werden muss, um die eingeplanten Investitionen – und in den Jahren 2027 und 2028 auch den laufenden Ergebnishaushalt – finanzieren zu können.			

Die Auswirkung der Veränderung des Finanzmittelbestandes auf die liquiden Eigenmittel stellte sich wie folgt dar:

Übersicht Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln			
Kenngröße	**2027**	**2028**	**2029**
Liquide Mittel 01.01.	80.539.576 EUR	49.808.276 EUR	35.360.476 EUR
Änderung Stand Nachtragsplan	- 30.731.300 EUR	- 14.447.800 EUR	- 6.020.700 EUR
Liquide Mittel 31.12.	49.808.276 EUR	35.360.476 EUR	29.339.776 EUR
Die vorhandenen liquiden Mittel sollten der Nachtragsplanung zu folge kontinuierlich abgebaut werden.			

Im Finanzplanungszeitraum sollte sich die Verschuldung der Stadt Heidenheim wie folgt entwickeln:

Übersicht Entwicklung der Schulden			
Kenngröße	**2027**	**2028**	**2029**
Schuldenstand 01.01.	52.743.280 EUR	61.053.280 EUR	73.253.280 EUR
Kreditaufnahme (Zugang)	13.200.000 EUR	17.500.000 EUR	15.000.000 EUR
Tilgungen (Abgang)	4.890.000 EUR	5.300.000 EUR	5.650.000 EUR
Schuldenstand 31.12.	61.053.280 EUR	73.253.280 EUR	82.603.280 EUR
Aufgrund der vorgesehenen Kredit-Neuaufnahmen sollte der Schuldenstand der Stadt Heidenheim zum Ende des Finanzplanungszeitraums bei rund 82,6 Mio. EUR liegen. Damit sollte die Pro-Kopf-Verschuldung dann bei 1.632 EUR/Einwohner liegen.			

Eine Bestätigung des Regierungspräsidiums über die Gesetzmäßigkeit des Nachtrags lag zum Zeitpunkt der Drucklegung des Haushaltsplanentwurfes 2027 noch nicht vor.

III. 7 Fazit

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass sich die Haushaltssituation durch den Nachtragshaushalt nicht wesentlich verbessert hatte.

Zwar hat sich das Planjahr 2026 durch den Nachtragshaushalt im Ergebnis etwas positiver gezeigt. Das ordentliche Ergebnis sollte aber weiterhin deutlich im Minus liegen, auch im Finanzplanungszeitraum sollte das ordentliche Ergebnis in allen Jahren sehr deutlich im Minus liegen. Die Abschreibungen werden in keinem Jahr erwirtschaftet. Damit ist das Ziel, einen generationengerechten Haushalt aufzustellen, weiterhin nicht erreicht worden. Das strukturelle Defizit des laufenden Haushalts besteht damit planerisch fort.

In den Jahren bis 2028 würde es auch nicht gelingen, aus dem Ergebnishaushalt einen Zahlungsmittelüberschuss zu erwirtschaften, sondern es wäre ein hoher Zahlungsmittelbedarf in diesen Jahren auszuweisen. Eigentlich sollten im Ergebnishaushalt Überschüsse erzielt werden, die zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen zur Verfügung stehen. Da dieses Ziel nicht erreicht wird, besteht akuter Handlungsbedarf. Denn der weiterhin hohe Abfluss von liquiden Mitteln führt dazu, dass sich die aktuell noch vorhandene Liquidität bis zum Ende des Jahres 2029 nur noch knapp über dem gesetzlich vorgegebenen Mindestwert bewegen würde. Dies ist umso mehr von Bedeutung vor dem Hintergrund, dass in allen Jahren der mittelfristigen Finanzplanung zusätzliche Kredite mit entsprechender Zinsbelastung eingeplant worden sind. Generell bleibt die Stadt Heidenheim auch in der Zukunft auf Investitionshilfen Dritter und Kreditaufnahmen angewiesen.

IV. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027

IV. 1. Allgemeine Hinweise

a) Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

aa) Rechtlicher Rahmen
Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 22.04.2009 das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen. Damit wurden die rechtlichen Grundlagen für die Umstellung auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht gelegt. Im Jahre 2013 wurde mit Verabschiedung des Gesetzes zur Änderung kommunalwahlrechtlicher und gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften die Einführungsfrist für Kommunen auf vier Jahre, bis 2020 verlängert. Der Gemeinderat der Stadt Heidenheim hat im Zuge der Haushaltsplanberatungen für 2017 beschlossen, dass die Stadt Heidenheim bis zum 01.01.2019 das Haushalts- und Rechnungswesen auf das neue Recht umstellen wird. Die Umstellung erfolgte plangemäß. Insofern ist der Haushalt 2027 der neunte Haushaltsplan der Stadt Heidenheim, der nach den Bestimmungen des NKHR aufgestellt wird.

ab) Hauptziele des NKHR: Ressourcenverbrauchskonzept und Intergenerative Gerechtigkeit
Die Kameralistik basierte auf dem Geldverbrauchskonzept. Es wurden lediglich die Ein- und Auszahlungen berücksichtigt und weder das Vermögen einer Kommune, noch der Ressourcenverbrauch waren sichtbar. Mit Einführung der kommunalen Doppik orientieren sich die Kommunen an dem in der Privatwirtschaft gebräuchlichen kaufmännischen Rechnungswesen. Es werden somit nicht mehr ausschließlich Zahlungen betrachtet, sondern von nun an auch der nicht zahlungswirksame Ressourcenverbrauch. Die wesentlichste Änderung ergibt sich hier durch die veränderte Behandlung der Abschreibungen des Anlagevermögens.

Im Zuge der Vorbereitungsarbeiten der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) wurde das städtische Vermögen Zug um Zug bewertet und zusätzlich in die Anlagenbuchhaltung mit aufgenommen. Dadurch erhöhen sich die Abschreibungen. In der Kameralistik wurden Abschreibungen sowohl auf der Einnahmenseite (kalkulatorische Einnahmen) als auch auf der Ausgabenseite (kalkulatorische Kosten) gebucht. Somit waren diese im Ergebnis haushaltsneutral und hatten keine Auswirkung auf das Rechnungsergebnis. Dies ist im neuen Haushaltsrecht nicht mehr so. Hier stellen die Abschreibungen Aufwand dar. Im Haushaltsjahr 2027 bedeutet dies für den städtischen Haushalt einen zusätzlichen Aufwand von 15,5 Mio. EUR, der sich ergebnisverschlechternd auswirkt.

Für die hinzugekommenen Anlagegüter hat die Stadt teilweise Zuwendungen und Zuweisungen erhalten. Diese wurden ebenfalls als sogenannte Sonderposten erfasst. Die jährliche Aufteilung der Sonderposten wird als Auflösung bezeichnet. Sie kommt dem Haushalt als zusätzlicher Ertrag zu Gute. Im Haushaltsjahr 2027 bedeutet dies für den städtischen Haushalt einen zusätzlichen Ertrag von 4,0 Mio. EUR, der sich ergebnisverbessernd auswirkt.

Saldiert man die Aufwendungen und Erträge aus der Vermögensbewertung ergibt sich für 2027 nach aktuellem Bewertungsstand also eine zusätzliche Belastung von 11,5 Mio. EUR. Es wird nochmals darauf hingewiesen, dass die Vermögensbewertung nicht vollständig abgeschlossen ist und es sich somit weiterhin um vorläufige Werte handelt. Bis zum endgültigen Abschluss der Ermittlung aller Eröffnungsbilanzwerte können sich daher noch Änderungen ergeben.

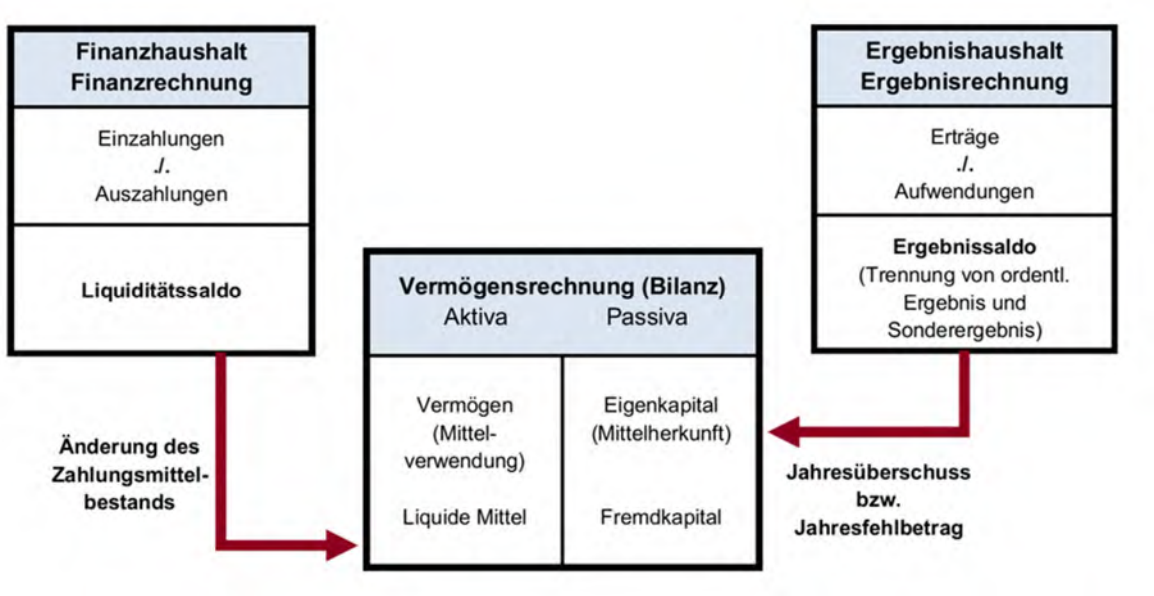
Die Aufgabe der Kommunen in diesem sog. Ressourcenverbrauchskonzept ist es, in jedem Haushaltsjahr den Gleichklang von Ressourcenverbrauch und Ressourcenaufkommen herzustellen. Dies entspricht dem Hauptziel der Reform, in jeder Rechnungsperiode nur so viele Aufwendungen zu produzieren, wie Erträge vorhanden sind. Damit wird ein Verlagern von Lasten auf künftige Generationen vermieden.

Dem Rechnungskonzept liegt also das „Prinzip der Intergenerativen Gerechtigkeit“ zu Grunde, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen mittels Entgelten und Abgaben wieder ersetzen soll.

ac) Das Drei-Komponenten-Modell
Das NKHR basiert im Wesentlichen auf drei Komponenten:

- Ergebnishaushalt/-rechnung: Darstellung des Ressourcenverbrauchs
- Finanzhaushalt/-rechnung: Darstellung des Geldverbrauchs
- Vermögensrechnung (Bilanz): Darstellung des Vermögens und der Schulden

Das nachfolgende Schaubild zeigt das Drei-Komponenten-Modell im NKHR:



Der Ergebnishaushalt enthält alle Erträge und Aufwendungen und stellt somit den Ressourcenverbrauch dar. Er bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab.

Im Finanzhaushalt dagegen werden die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen, Tilgungen) des jeweiligen Haushaltsjahres abgebildet.

In der Bilanz werden zum 31.12. des Jahres das Vermögen und das Kapital gegenüber gestellt. Die Vermögensrechnung gibt Auskunft über die Höhe und die Zusammensetzung des Vermögens und des finanzierenden Eigen- und Fremdkapitals.

ad) Aufbau und Struktur des doppischen Haushaltsplans
Der Aufbau des Haushaltsplans ist in § 1 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) beschrieben. Er besteht aus einem Gesamthaushalt mit Gesamtergebnishaushalt, Gesamtfinanzhaushalt und dem Haushaltsquerschnitt, sowie den Teilhaushalten, dem Stellenplan und den Anlagen.

Die in der Kameralistik verbindliche Strukturierung des Haushaltsplans mit der Gliederung nach Aufgabenbereichen und der Gruppierung der Einnahmen und Ausgaben wurde ersetzt durch einen verbindlichen Produkt- und Kontenrahmen. Die Einzelpläne wurden ersetzt durch die Gliederung in Teilhaushalte und die Gliederung der Einzelpläne in Unterabschnitte wurde ersetzt durch die Gliederung der Teilhaushalte in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte. Aufgrund dessen wurden die kameralen Haushaltsstellen in neue doppische Produktsachkonten übergeleitet.

Übersicht Veränderung der Haushaltsstruktur	
Kameralistik	**NKHR**
Einzelpläne	Teilhaushalte (THH)
Unterabschnitte	Produkte

Die Stadt Heidenheim hat die Teilhaushalte nach der Organisation der Fachbereiche gebildet. Damit wird die bislang erfolgreich praktizierte Budgetierung auf Fachbereichsebene fortgeführt. Außerdem wurde für die bislang noch nicht einem Budget zugeordneten Produktsachkonten ein neuer Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ gebildet.

Übersicht Bildung Teilhaushalte	
Bezeichnung	**Nr.**
Finanzen und Controlling	Teilhaushalt 1 - THH 1
Zentrale Dienste	Teilhaushalt 2 - THH 2
Bürgerservice	Teilhaushalt 3 - THH 3
Kultur	Teilhaushalt 4 - THH 4
Familie, Bildung und Sport	Teilhaushalt 5 - THH 5
Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung	Teilhaushalt 6 - THH 6
Bauen	Teilhaushalt 7 - THH 7
Städtische Betriebe	Teilhaushalt 8 - THH 8
Stabsstelle	Teilhaushalt 9 - THH 9
Allgemeine Finanzwirtschaft	Teilhaushalt 10 - THH 10

Die gebildeten Produkte wiederum wurden den jeweiligen Teilhaushalten zugeordnet. Die Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden.

Übersicht Zuordnung Produkte zu Teilhaushalten	
THH 1 - Finanzen und Controlling	
11.13.0000	Rechnungsprüfung
11.22.0000	Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen
11.24.0001	Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften
11.33.0000	Grundstücksmanagement
25.10.0000	Wissenschaft und Forschung
25.30.0000	Naherholung, Wildgehege
29.10.0000	Förderung von Kirchengemeinden
51.10.0900	Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
52.20.0000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
53.50.0000	Stadtwerke Heidenheim AG
54.60.0000	Parkplätze
54.60.0001	Rathaus-Tiefgarage
55.40.0001	Naturschutz und Landschaftspflege, Stadtförsterei
55.50.0000	Forstwirtschaft
57.10.0001	Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet
57.30.0800	Städtische Beteiligungen auf dem Schlossberg
THH 2 - Zentrale Dienste	
11.10.0000	Steuerung
11.14.0300	Personalrat und zentrale Funktionen
11.14.0600	Repräsentation
11.20.0000	IuK und Organisation
11.21.0000	Personalwesen und Personalentwicklung
11.26.0000	Zentrale Dienste
12.10.0300	Wahlen
54.90.0000	Öffentliche Toilettenanlagen
THH 3 - Bürgerservice	
12.20.0000	Ordnungswesen
12.21.0000	Verkehrswesen
12.22.0000	Bürgeramt
12.23.0000	Personenstandswesen (Standesamt)
12.60.0000	Freiwillige Feuerwehr
31.40.0500	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31.40.0700	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen
31.80.0000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
31.80.1000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
52.10.0000	Bauordnung
52.30.0000	Denkmalschutz und Denkmalpflege
57.30.0600	Wochenmärkte
57.30.0700	Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit
THH 4 - Kultur	
25.20.0000	Historische Museen
25.20.0001	Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum
25.21.0000	Archiv und Kurt-Bittel-Preis
26.10.0000	Theaterring
26.20.0000	Festspiele
26.20.0001	Konzerte, Musikpflege
26.30.0000	Musikschule
27.20.0000	Stadtbibliothek
28.10.0000	Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege
28.10.0001	Kulturwerkstatt (Education)

Übersicht Zuordnung Produkte zu Teilhaushalten	
THH 5 - Familie, Bildung und Sport	
11.14.1000	Demografie, Gesellschaft und Bürgerschaftliches Engagement
11.24.0003	Hausmeisterverbund
21.10.0000	Schulträgeraufgaben
21.10.0100	Grundschulen
21.10.0200	Gemeinschaftsschule
21.10.0300	Grund- und Werkrealschule
21.10.0400	Realschule
21.10.0500	Schulverbund
21.10.0600	Gymnasien
21.20.0200	Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum
21.30.0000	Berufsbildendes Gymnasium
21.40.0100	Schülerbeförderung
21.50.0300	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
21.50.0700	Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher
27.10.0000	Volkshochschule
27.30.0000	Haus der Familie
31.40.0100	Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt
31.60.0000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.20.0100	Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil
36.20.0200	Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit
36.20.0400	Jugendhäuser
36.50.0101	Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)
36.50.0102	Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)
42.10.0000	Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen
42.40.0100	Waldfreibad
42.40.0301	Lehrschwimmbad Schnaitheim
42.40.0302	Lehrschwimmbad Mergelstetten
42.41.0000	Sportstätten
54.80.0000	Skilift Hochberg
THH 6 - Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung	
51.10.0000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung
51.11.0000	Vermessung und Geoinformation
54.70.0000	ÖPNV
55.10.0101	Grün- und Parkanlagen, Stadtentwicklung
55.40.0002	Naturschutz und Landschaftspflege, Stadtentwicklung
56.10.0000	Umweltschutzmaßnahmen
THH 7 - Bauen	
11.24.0002	Gebäudebewirtschaftung Hochbau
53.60.0000	Breitband und WLAN-Anbindung
53.80.0000	Abwasserbeseitigung
54.10.0000	Gemeindestraßen
54.20.0000	Kreisstraßen
54.30.0000	Landesstraßen
54.40.0000	Bundesstraßen
55.10.0103	Brenzpark
55.20.0000	Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen
THH 8 - Städtische Betriebe	
11.25.0000	Städtische Betriebe Heidenheim
54.50.0000	Straßenreinigung und Winterdienst
55.10.0102	Grün- und Parkanlagen, Städtische Betriebe
55.10.0200	Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)
55.30.0000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Übersicht Zuordnung Produkte zu Teilhaushalten	
THH 9 - Stabsstelle	
11.14.0200	Gleichstellung von Frau und Mann
11.30.0000	Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
57.10.0000	Wirtschaftsförderung
57.10.0100	Smart City Heidenheim
57.30.0701	Jahrmärkte; Stabsstelle
57.50.0000	Tourismus
THH 10 - Allgemeine Finanzwirtschaft	
61.10.0000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20.0000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30.0000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

ae) Deckungsfähigkeit im NKHR-Haushalt – Budgetbildung und Budgetdotierung
Die Regelungen zur Deckungsfähigkeit finden sich in § 20 GemHVO. Dort wird festgelegt, dass Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig sind. Diese Regelung dient der flexiblen Mittelverwendung, da einzelne Konten unabhängig von der veranschlagten Einzelposition in Anspruch genommen werden können.

Weiterhin ist in § 4 GemHVO festgelegt, dass ein Teilhaushalt mindestens ein Budget bildet. Dies bedeutet, dass grundsätzlich die Erträge und Aufwendungen eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig sind. Dies gilt nicht, sofern im Haushaltsplan anderes bestimmt wird.

Das vom Gemeinderat bereits im Jahr 2005 beschlossene Budgetierungskonzept (siehe Drucksache GR 118 / 2005) sieht eine von diesem Grundsatz abweichende Festlegung vor. Dem Konzept entsprechend werden alle Erträge und Aufwendungen eines Fachbereichs zu einem Deckungskreis zusammengefasst. Das Budgetierungsmodell ermöglicht auch die Bildung von Teilbudgets im Rahmen eines Fachbereichs. Hiervon wurde in der Weise Gebrauch gemacht, dass in jedem Fachbereich Teilbudgets auf Ebene der jeweiligen Geschäftsbereiche eingerichtet worden sind. Sofern die einzelnen Aufgabenstellungen in den Geschäftsbereichen einen wesentlichen finanziellen Umfang erreichen, wurden auch mehrere (aufgabenbezogene) Teilbudgets in einem Geschäftsbereich eingerichtet.

In allen Teilbudgets ist letztendlich nur der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen – der sogenannte Nettoressourcenverbrauch/Nettoressourcenüberschuss – verbindlich. Aus diesem Grund werden die Budgets und ihre Dotierung nachfolgend dargestellt.

Die nachfolgende Tabelle enthält die verbindlichen Budgetwerte auf Fachbereichsebene und für die einzelnen Teilbudgets in den Fachbereichen. Sofern ein Budget mit einem negativen Vorzeichen dargestellt wird, übersteigen in diesem Budget die Aufwendungen die Erträge. Es ist der Regelfall, dass in den einzelnen Budgets ein Nettoressourcenverbrauch stattfindet. Die Deckung erfolgt über das nachrichtlich aufgeführte Budget der Allgemeinen Finanzwirtschaft. Dieses beinhaltet die Steuereinnahmen und Zuweisungen der Stadt Heidenheim und erwirtschaftet einen Nettoressourcenüberschuss.

Haushaltsvermerk zur Deckungsfähigkeit der Budgets im Ergebnishaushalt		
(Teil-) Budget Nr.	Bezeichnung	Budget 2027
	Fachbereich 1 - Finanzen und Controlling	**- 18.136.450 EUR**
10	Finanzverwaltung, Kasse, Steuern und Abgaben	- 5.031.650 EUR
12	Rechnungsprüfung	- 729.150 EUR
13	Liegenschaften	- 4.943.950 EUR

Haushaltsvermerk zur Deckungsfähigkeit der Budgets im Ergebnishaushalt		
(Teil-) Budget Nr.	Bezeichnung	Budget 2027
14	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 6.274.200 EUR
15	Stadtförsterei	- 1.157.500 EUR
	Fachbereich 2 - Zentrale Dienste	**- 12.170.800 EUR**
20	Zentrale Verwaltungsaufgaben	- 9.591.700 EUR
21	Personalwesen	- 2.579.100 EUR
22	IuK und Organisation	0 EUR
	Fachbereich 3 - Bürgerservice	**- 8.504.150 EUR**
30	Recht, Ordnung und Sicherheit	- 891.750 EUR
31	Feuerwehr	- 2.172.550 EUR
32	Bürger- und Standesamt	- 4.450.400 EUR
33	Bauordnung und Denkmalschutz	- 989.450 EUR
	Fachbereich 4 - Kultur	**- 7.929.950 EUR**
40	Kulturbüro	- 1.408.650 EUR
41	Bibliothek	- 2.588.800 EUR
43	Musikschule	- 905.950 EUR
44	Festspiele	- 1.496.400 EUR
45	Archiv	- 377.200 EUR
46	Historische Museen	- 509.250 EUR
47	Kunstmuseum	- 643.700 EUR
	Fachbereich 5 - Familie, Bildung und Sport	**- 31.645.300 EUR**
50	Bildung und Schulträgeraufgaben	- 2.709.450 EUR
51	Sport	- 5.689.150 EUR
52	Bäder	- 1.104.850 EUR
53	Jugend und Familie	- 1.906.350 EUR
54	Schulen	- 774.950 EUR
55	Kindertageseinrichtungen	- 18.162.700 EUR
56	Volkshochschule	- 702.350 EUR
57	Demografie und Gesellschaft	- 595.500 EUR
	Fachbereich 6 - Stadtentwicklung, Vermessung und Geoinformation	**- 3.199.500 EUR**
60	Stadtentwicklung, Planung und Umwelt	- 2.575.750 EUR
61	Vermessung und Geoinformation	- 623.750 EUR
	Fachbereich 7 - Bauen	**- 27.739.400 EUR**
70	Hochbau	- 6.834.500 EUR
71	Straßenbau	- 10.347.050 EUR
72	Entwässerung	- 9.513.100 EUR
73	Brenzpark	- 1.044.750 EUR
	Fachbereich 8 - Städtische Betriebe	**- 8.263.450 EUR**
80	Städtische Betriebe	- 7.901.850 EUR
81	Bestattungswesen	- 361.600 EUR
	Stabsstelle	**- 3.171.200 EUR**
90	Kommunikation	- 1.140.400 EUR
91	Wirtschaftsförderung	- 364.200 EUR
93	Tourismus	- 527.450 EUR
94	Smart City	- 1.139.150 EUR
	nachrichtlich: Allgemeine Finanzwirtschaft	**81.718.100 EUR**
100	Allgemeine Finanzwirtschaft	81.718.100 EUR

Die Steuerung der dargestellten Mittelverwendungen wird durch das laufende Controlling mit unterjährigem Berichtswesen unterstützt.

Anders als im Ergebnishaushalt ist im Finanzhaushalt das Bilden von Budgets nicht die Regel. Grundsätzlich gilt hier, dass nur Konten innerhalb einer Einzelmaßnahme gegenseitig deckungsfähig sind. Alle Einzelmaßnahmen sind im Zahlenteil des Finanzhaushalts durch eine eigene Maßnahmennummer abgegrenzt.

Dennoch besteht auch im Finanzhaushalt die Möglichkeit, Budgets für die Investitionstätigkeit zu bilden. Von dieser Regelung wurde in verschiedenen Ausnahmefällen auch Gebrauch gemacht. Insbesondere wurden die aus der kameralen Haushaltsführung bekannten Deckungsringe für die Kanalbaumaßnahmen und die Straßenbaumaßnahmen auch in das NKHR übernommen.

Für den Haushalt 2027 werden folgende Investbudgets im Finanzhaushalt gebildet:

Haushaltsvermerk zur Deckungsfähigkeit der Budgets im Finanzhaushalt		
Budget Nr.	Bezeichnung	Budget 2027
9001	Investitionen Kanalbau	- 2.700.000 EUR
9002	Investitionen Kläranlage Mergelstetten	- 4.736.000 EUR
9004	Investitionen Straßenbau	- 1.000.000 EUR
9005	Investitionen Straßenbau Gesamtstadtgebiet (Gehwege, Randsteine, Signalanlagen, Fahrradinfrastruktur, Straßenbeleuchtung)	- 1.475.000 EUR
9007	Investitionen Breitband	- 50.000 EUR
9008	Investitionszuschüsse Kitas/Horte fremder Träger	- 57.500 EUR
9009	EDV-Ausstattungen	- 114.700 EUR
9010	Investitionen Außenanlagen Schulen und Kitas	- 490.000 EUR
9011	Neuanschaffungen Schulen	- 295.900 EUR
9012	Energiesparmaßnahmen	- 40.000 EUR
9014	Investitionen Smart City	- 1.250.000 EUR
9015	Friedhofswege und Bestattungsplätze	- 60.000 EUR
9016	Investitionen Startchancen-Programm	- 16.500 EUR

b) Haushaltsplanung 2027
Ein Haushaltserlass 2027 des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums für Inneres, für Digitalisierung und Kommunen lag bis zur Drucklegung noch nicht vor. Diese Orientierungsdaten werden nach der Oktober-Steuerschätzung bekannt gegeben und haben dann Eingang in die städtische Haushaltsplanung.

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2027 wird dem Gemeinderat in der Sitzung vom 17.12.2026 zur Beschlussfassung vorgelegt.

c) Wichtigste Kenngrößen des NKHR-Haushalts
ca) Haushaltsvolumina
Im kameralen Haushalt wurde insbesondere das Gesamtvolumen des Haushalts betrachtet.

Der NKHR-Haushalt untergliedert sich in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt. Als Haushaltsvolumen bezeichnet man hier den Gesamtbetrag der im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträge oder Aufwendungen sowie den Gesamtbetrag der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen oder Auszahlungen für das jeweilige Haushaltsjahr.

In der Doppik können folglich vier unterschiedliche Kenngrößen als Haushaltsvolumen fungieren:

Übersicht Haushaltsvolumina	**Haushalt 2027**
(1) Gesamte Erträge	198.980.200 EUR
(2) Gesamte Aufwendungen	223.837.200 EUR
= Gesamtergebnis	- 24.857.000 EUR
(3) Gesamte Einzahlungen	236.032.700 EUR
(4) Gesamte Auszahlungen	267.441.200 EUR
= Änderung Finanzierungsmittelbestand	- 31.408.500 EUR

Aus den Volumina lassen sich wie dargestellt zwei weitere Kenngrößen ableiten:

cb) Ordentliches Ergebnis
Das ordentliche Ergebnis ergibt sich im doppischen Ergebnishaushalt aus der Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen. Das ordentliche Ergebnis stellt somit den Erfolg der laufenden Verwaltungstätigkeit im betrachteten Haushaltsjahr dar.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als bedeutendste Kenngröße zur Beurteilung der Generationsgerechtigkeit (interperiodische Gerechtigkeit). Ist das ordentliche Ergebnis im Hinblick auf einen Mehrjahreshorizont negativ, so kann geschlussfolgert werden, dass keine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben wurde. Umgekehrt kann bei einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis von einer generationengerechten Haushaltspolitik gesprochen werden. Nach der aktuellen Haushaltsplanung gelingt es der Stadt Heidenheim nicht, ein positives ordentliches Ergebnis zu erzielen.

cc) Änderung Finanzierungsmittelbestand
Der Finanzhaushalt richtet den Blick auf die Liquidität. Hier erfolgt die Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen.

Das Finanzergebnis gliedert sich im Wesentlichen in die folgenden Bestandteile. Diese sollten einer gesonderten Betrachtung unterzogen werden:

Übersicht Bestandteile Finanzhaushalt	**Haushalt 2027**
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.067.300 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.317.600 EUR
Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts	- 13.250.300 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.260.900 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.063.600 EUR
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 30.802.700 EUR

Übersicht Bestandteile Finanzhaushalt	Haushalt 2027
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.704.500 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.060.000 EUR
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	12.644.500 EUR
Gesamte Einzahlungen	236.032.700 EUR
Gesamte Auszahlungen	267.441.200 EUR
= Änderung Finanzierungsmittelbestand	- 31.408.500 EUR

Die Stadt Heidenheim ist in 2027 nicht in der Lage, aus der laufenden Verwaltungstätigkeit liquide Mittel zu generieren. Wegen der zunehmenden Neuverschuldung wird dagegen aus Finanzierungstätigkeit ein positiver Saldo erzielt werden. Dieser Überschuss dient der teilweisen Finanzierung der Investitionstätigkeit. Aufgrund des weiterhin ambitionierten Bauprogramms reichen die Mittel aber nicht zur vollständigen Finanzierung aus, so dass auch auf den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln zurückgegriffen werden muss.

cd) Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln

Übersicht Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln im Jahr 2027			
Kenngröße	**Finanzplanung 2027 (Nachtrag 2026)**	**Haushalt 2027**	**Veränderung**
Liquide Mittel 01.01.	80.539.576 EUR	95.000.000 EUR	+ 14.460.424 EUR
Veränderung im Haushaltsjahr	- 30.731.300 EUR	- 31.408.500 EUR	- 677.200 EUR
Liquide Mittel 31.12.	49.808.276 EUR	63.591.500 EUR	+ 13.783.224 EUR
Die liquiden Mittel betragen zum Jahresende 2027 voraussichtlich 63.591.500 EUR.			

ce) Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen			
Kenngröße	**Nachtrag 2026**	**Haushalt 2027**	**Veränderung**
Verpflichtungs-ermächtigungen	54.802.000 EUR	41.720.000 EUR	- 13.082.000 EUR
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt 41.720.000 EUR. Im Vergleich zum Haushalt des Vorjahres sinkt der Wert um 13.082.000 EUR. Die Verpflichtungsermächtigung für die Sanierung des Waldfreibads beträgt 15.940.000 EUR. Für den Umbau des Elmar-Doch-Hauses ist eine Verpflichtungsermächtigung mit 6.120.000 EUR veranschlagt. Die Verpflichtungsermächtigung für den Neubau einer Mensa für die Bergschule ist mit 4.500.000 EUR enthalten und die Verpflichtungsermächtigung für die Innensanierung der Ostschule ist mit 3.800.000 EUR eingeplant.			

cf) Kreditaufnahme und Entwicklung der Schulden

Übersicht Entwicklung der Schulden im Jahr 2027			
Kenngröße	**Finanzplanung 2027 (Nachtrag 2026)**	**Haushalt 2027**	**Veränderung**
Schuldenstand 01.01.	52.743.280 EUR	52.743.280 EUR	± 0 EUR
Kreditaufnahme (Zugang)	13.200.000 EUR	17.700.000 EUR	+ 4.500.000 EUR
Tilgungen (Abgang)	4.890.000 EUR	5.060.000 EUR	+ 170.000 EUR
Schuldenstand 31.12.	61.053.280 EUR	65.383.280 EUR	+ 4.330.000 EUR
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für 2027 wird auf 17.700.000 EUR festgesetzt. Da in 2027 bei keinem Vertrag die Zinsbindungsfrist ausläuft, handelt es sich bei dem Betrag um generelle Neuaufnahmen. In der mittelfristigen Finanzplanung war für 2027 eine Netto-Kreditaufnahme von 8.310.000 EUR eingeplant. Die aktuelle Haushaltsplanung führt daher bis Ende 2027 zu einer um 4.330.000 EUR geringeren Verschuldung als bislang geplant.			

cg) Fazit

Die Ausgangslage für die Haushaltsplanung 2027 stellt sich wie folgt dar: Insbesondere weil der Mittelabfluss verschiedener Investitionsvorhaben sich verzögerte und aufgrund überplanmäßiger Gewerbesteuereinnahmen, kann eine etwas höhere Liquidität veranschlagt werden.

Die wesentlichsten Einflussfaktoren auf den aktuellen Haushalt 2027 sind aber die gleichen wie in den Vorjahren. Zwar wird die Gewerbesteuer aufgrund der Erkenntnisse des laufenden Haushaltsjahres 2026 weiterhin auf einem erhöhten Niveau erwartet, dennoch kann in 2027 kein positives Ergebnis erwirtschaftet werden, was ein unübersehbares Signal für die strukturelle Ertragsschwäche des Ergebnishaushalts ist. Hinzu kommt auf der anderen Seite eine stetig steigende Ausgabenlast. Neben der hohen Belastung durch den letzten Tarifabschluss hat die Stadt in der Vergangenheit eine Vielzahl von neuen Aufgaben bekommen. Oftmals wurden Aufgaben im Rahmen von Projekten übernommen und sind mit der Zeit ins tägliche Geschäft übergegangen, wobei anfangs erhaltene Projektzuwendungen inzwischen ausgelaufen, die Aufwendungen aber geblieben sind.

Von Seiten des Regierungspräsidiums wurde mehrfach angemahnt, die Ertragsschwäche des Ergebnishaushalts anzugehen. Die bisher vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen reichen bei weitem nicht aus, den Ergebnishaushalt wieder ins Lot zu bringen. Die Stadt Heidenheim wird also nicht umhinkommen, die angestoßene Aufgabenkritik in aller Ernsthaftigkeit weiter zu betreiben und entsprechende Sparpotenziale umzusetzen. Dies muss sowohl Kürzungen von Standards als auch Verbesserungen auf der Ertragsseite beinhalten.

Dies gilt insbesondere vor dem Hintergrund einer sich immer länger hinziehenden Phase mit unterdurchschnittlichem, schwachem Wirtschaftswachstum in Deutschland. In der Folge lässt sich die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung nicht verlässlich abschätzen. Damit sind die Auswirkungen auf den künftigen Finanzausgleich – und damit auch auf die künftige Finanzmittelausstattung der Stadt Heidenheim – derzeit ebenfalls offen.

Fest steht aber auch so, dass die Stadt Heidenheim ihre Verschuldung bis Ende 2029 deutlich erhöhen muss, um das ambitionierte Investitionsprogramm abarbeiten zu können. Eine nochmalige Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage würde diese Entwicklung weiter verschärfen.

IV. 2. Ergebnishaushalt

Die einzelnen Erläuterungen erfolgen in der Reihenfolge der verbindlich vorgegebenen Gliederung des Gesamtergebnishaushalts. Um die Orientierung zu erleichtern, ist in Klammern die laufende Nummer des Ergebnishaushalts angegeben.

a.) Steuern und ähnliche Abgaben (Nr. 1 ErgHH) **97.054.000 EUR**

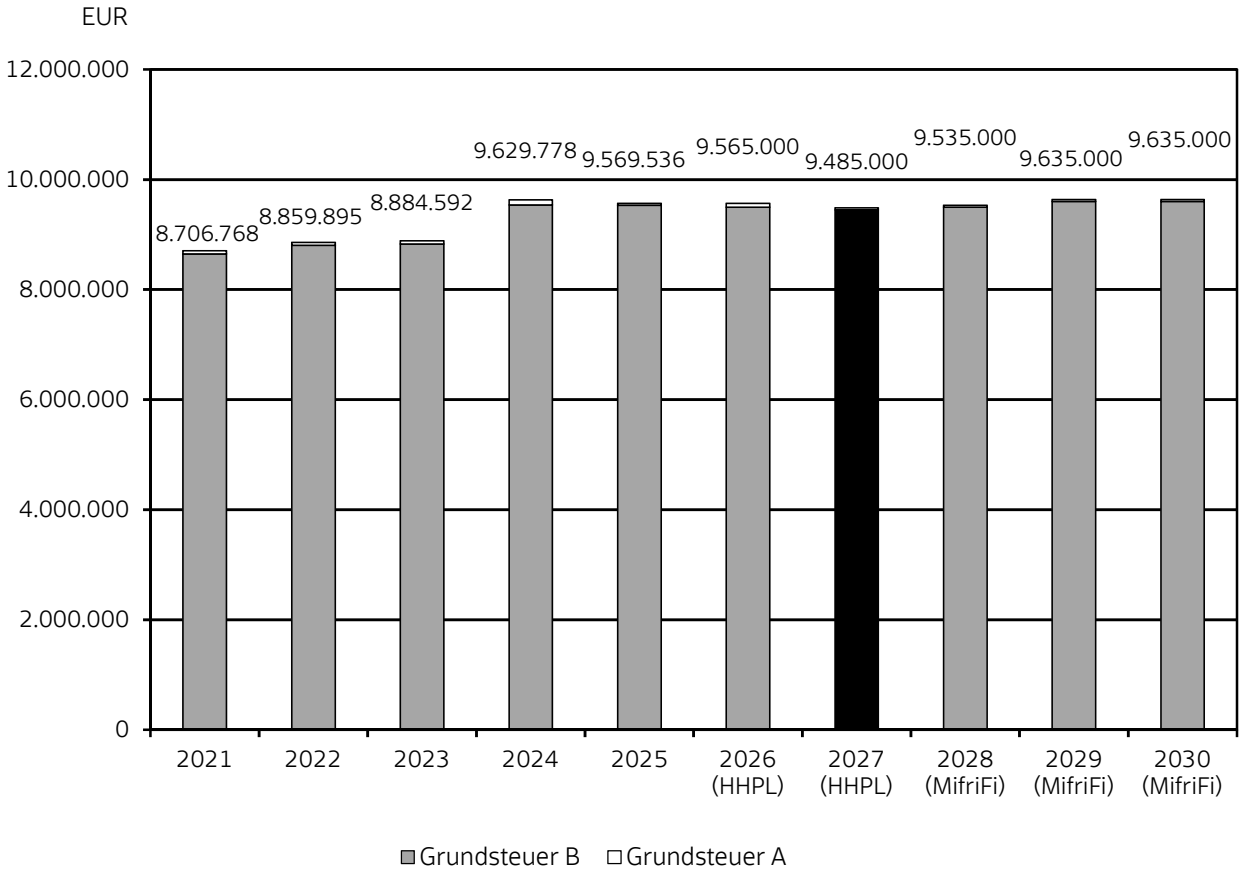
Grundsteuer A **35.000 EUR**

Die Reform der Grundsteuer erfolgte zum 01.01.2025 und war aufkommensneutral eingeplant. Der Hebesatz für die Grundsteuer A wurde mittels einer Hebesatzsatzung, welche der Gemeinderat am 17.10.2024 beschlossen hat, auf 268 % festgesetzt. Der Ansatz wurde nun an das tatsächliche Aufkommen angepasst.

Grundsteuer B **9.450.000 EUR**

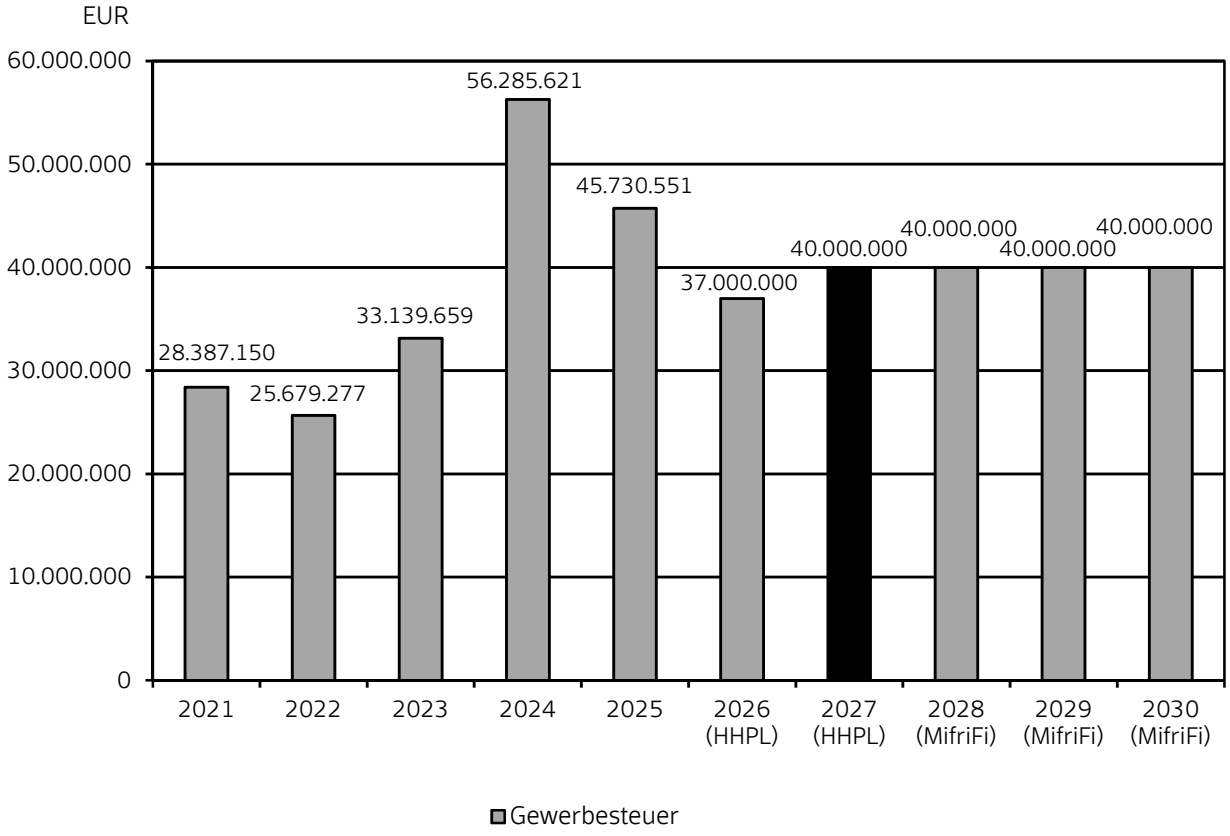
Die Reform der Grundsteuer erfolgte zum 01.01.2025 und war aufkommensneutral eingeplant. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde mittels einer Hebesatzsatzung, welche der Gemeinderat am 17.10.2024 beschlossen hat, auf 515 % festgesetzt.

Durch die neue Berechnung der Grundsteuer sind die seit dem 01.01.2025 zur Anwendung kommenden Hebesätze nicht mehr mit den vorherigen Hebesätzen vergleichbar.



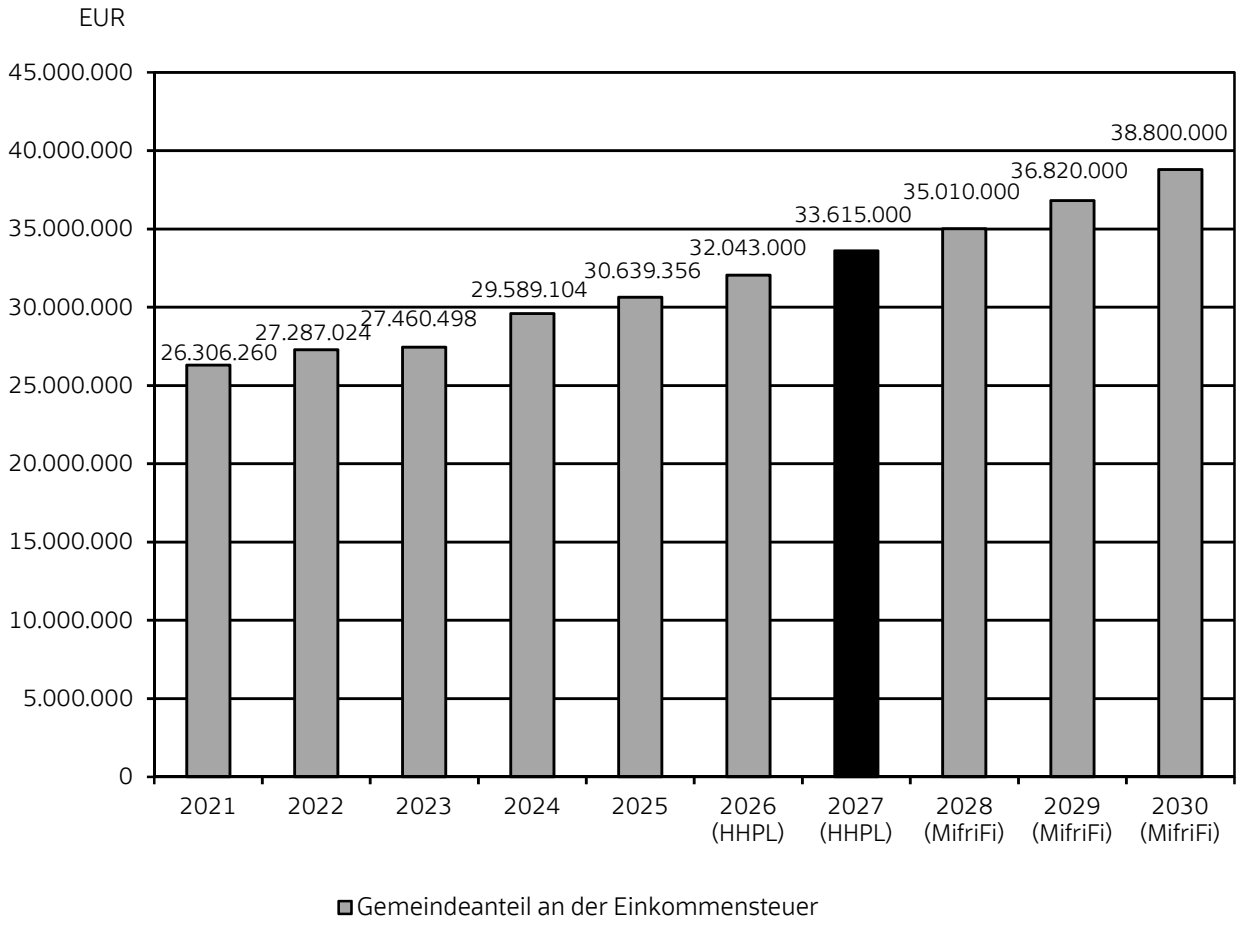
Gewerbesteuer **40.000.000 EUR**

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde zum 01.01.2024 auf 400 % festgelegt. Beim Ansatz für 2027 werden 40,0 Mio. EUR veranschlagt. Der gewogene durchschnittliche Hebesatz der Städte mit 50.000 – 100.000 Einwohnern in Baden-Württemberg im Jahr 2025 betrug 391 %.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer **33.615.000 EUR**

Die Städte und Gemeinden erhalten von dem Aufkommen des Landes an der Lohn- und Einkommensteuer einen Anteil in Höhe von 15 % und aus dem Aufkommen an der Kapitalertragsteuer 12 %. Für jede Gemeinde wird nach dem erzielten Einkommen ihrer Einwohner eine Schlüsselzahl festgestellt. Zum 01.01.2027 werden die Schlüsselzahlen für 2027 bis 2029, basierend auf den Ergebnissen der Lohn- und Einkommensteuerstatistik, neu festgesetzt. Da die neuen Schlüsselzahlen noch nicht vorliegen, wird für Heidenheim mit der bisherigen Schlüsselzahl 0,0038061 gerechnet. Die für Heidenheim geltende Schlüsselzahl reduzierte sich von 0,0047209 in den Jahren 2000 bis 2002, über 0,0045252 in den Jahren 2003 bis 2005, über 0,0042997 in den Jahren 2006 bis 2008 und über 0,0040761 in den Jahren 2009 bis 2011, auf 0,0040216 für die Jahre 2012 bis 2014. In den Jahren 2015 bis 2017 erhöhte sich die Schlüsselzahl auf 0,0040632. In den Jahren 2018 bis 2020 reduzierte sich die Schlüsselzahl auf 0,0038847 und in den Jahren 2021 bis 2023 reduzierte sie sich weiter auf 0,0037637. Mit der Festsetzung der Schlüsselzahl für die Jahre 2024 bis 2026 ging eine Erhöhung auf 0,0038061 einher. Im Haushaltsjahr 2027 wird das voraussichtliche Gesamtaufkommen aller Städte und Gemeinden mit 8,832 Mrd. EUR (2026: 8,419 Mrd. EUR) prognostiziert. Das höhere Gesamtaufkommen im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026 führt zu Mehrerträgen in Höhe von 1.572.000 EUR beim Einkommensteueranteil.

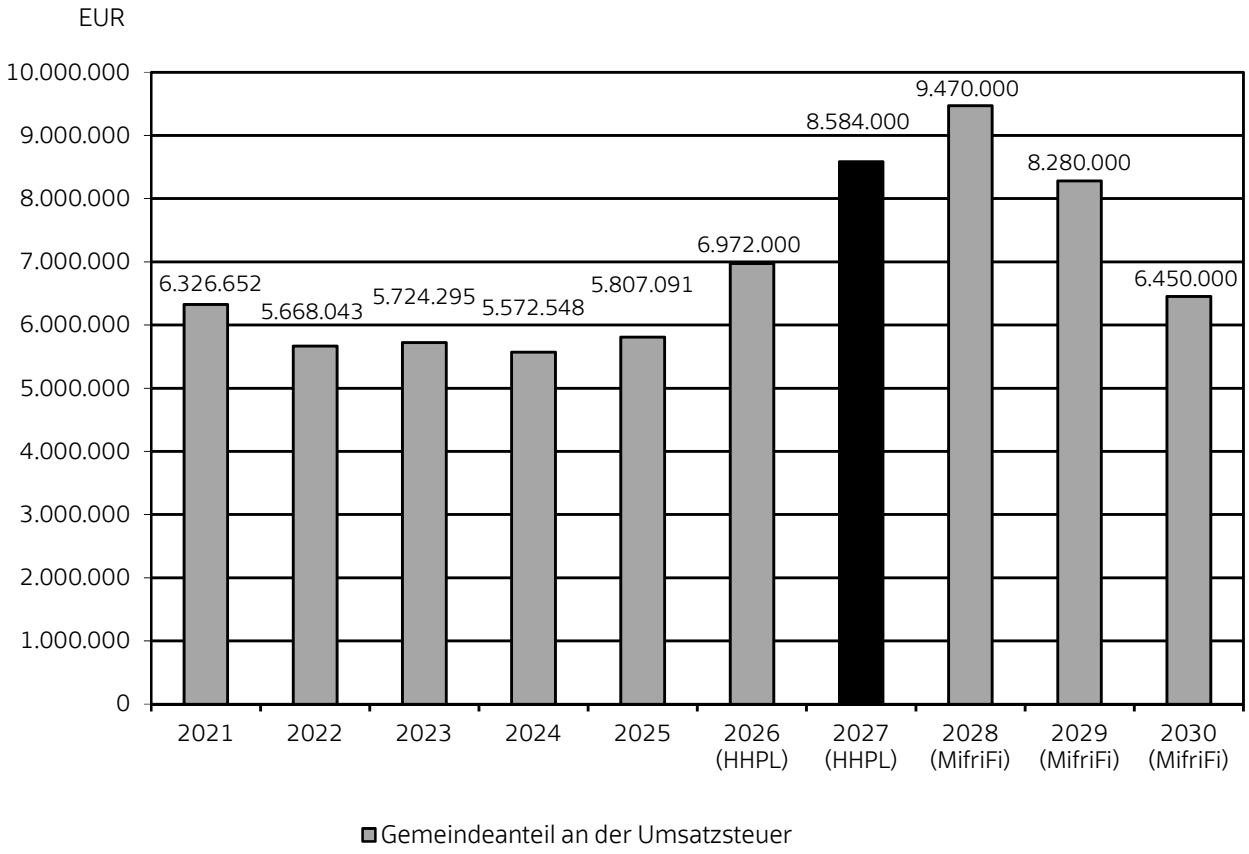


Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer **8.584.000 EUR**

Durch das Gesetz zur Fortsetzung der Unternehmenssteuerreform wurde die Gewerbekapitalsteuer zum 01.01.1998 abgeschafft. Als Ausgleich für den hierdurch den Städten und Gemeinden entstehenden Einnahmenausfall wurden die Gemeinden mit 2,2 % an der Umsatzsteuer beteiligt. Die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer erfolgte bis einschließlich 2008 in den alten Bundesländern auf der Grundlage des Gewerbesteueraufkommens in den Jahren 1990 bis 1997 (mit einem Gewichtungsanteil von 42 %), der durchschnittlichen Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten jeweils am 30. Juni der Jahre 1990 bis 1998 (mit einem Gewichtungsanteil von 18 %) und dem mit dem durchschnittlichen örtlichen Hebesatz der Jahre 1995 bis 1998 ermittelten Gewerbekapitalaufkommen im Veranlagungsjahr 1995 (mit einem Gewichtungsanteil von 40 %). Die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer sollte bereits in 2006 von diesem i. S. von § 5 Gemeindefinanzreformgesetz vorläufigen auf einen fortschreibungsfähigen Schlüssel umgestellt werden. Nach langen Auseinandersetzungen zwischen dem Bund und den Ländern hat der Bundesgesetzgeber einen neuen Verteilungsschlüssel für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beschlossen, der ab dem Jahr 2009 eingeführt wurde. Der neue Verteilungsschlüssel umfasst drei Komponenten mit unterschiedlicher Gewichtung:

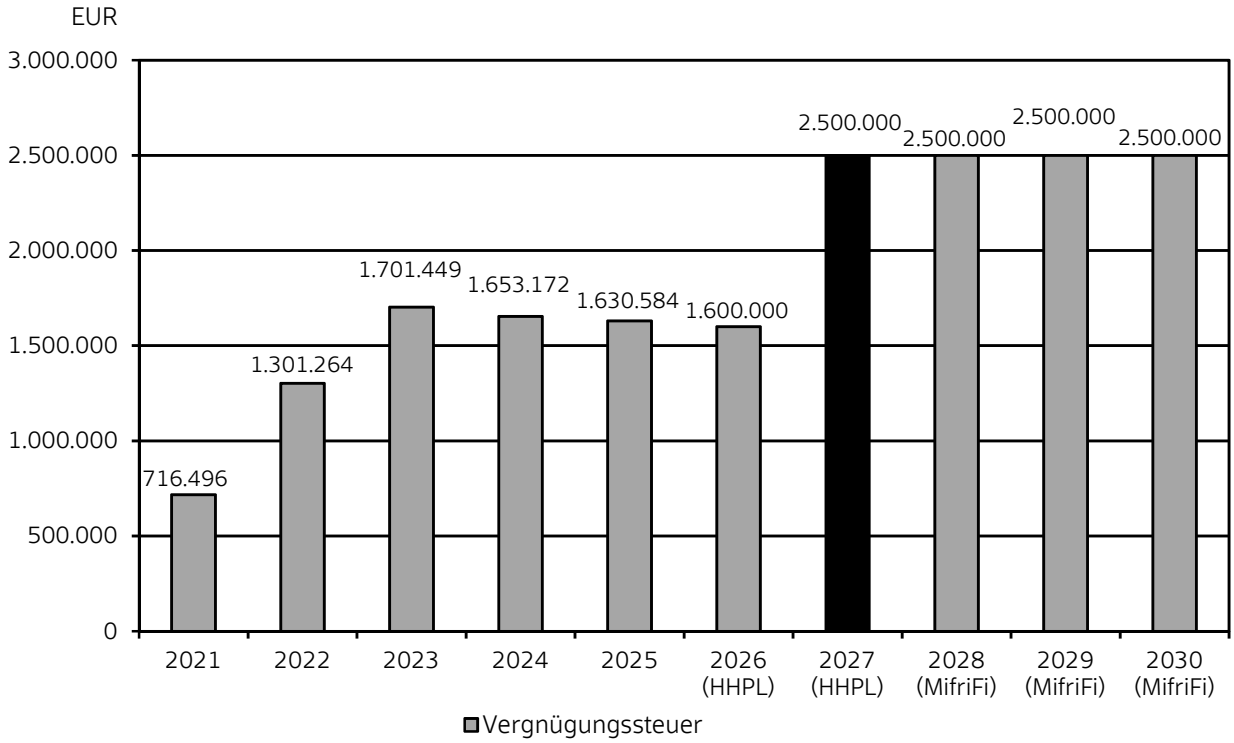
- das Gewerbesteueraufkommen 2001-2006 mit 25 %
- die sozialversicherungspflichtig Beschäftigten 2004-2006 mit 50 %
- die sozialversicherungspflichtigen Entgelte 2003-2005 mit 25 %

Außerdem werden die Beschäftigungszahlen und die Entgelte mit dem Hebesteuersatz gewichtet. Der neue Schlüssel wurde stufenweise umgesetzt und zwar in der Weise, dass die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer in den Jahren 2009 bis 2011 mit 25 % nach dem neuen Schlüssel und mit 75 % nach dem bisherigen Schlüssel erfolgte. In den Jahren 2012 bis 2014 betrug der Anteil jeweils 50 % und in den Jahren 2015 bis 2017 erfolgte die Verteilung zu 25 % nach dem bisherigen Schlüssel und zu 75 % nach dem neuen Schlüssel. Seit dem Jahr 2018 wird der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ausschließlich nach dem neuen Schlüssel verteilt. Die Schlüsselzahl für die Stadt Heidenheim erhöhte sich von ursprünglich 0,0051960 über 0,0052585 in den Jahren 2009 bis 2011 über 0,0054125 für die Jahre 2012 bis 2014 über 0,0056474 für die Jahre 2015 bis 2017 auf 0,0054476 für die Jahre 2018 bis 2020. Für die Jahre 2021 bis 2023 reduzierte sich die Schlüsselzahl auf 0,005001728. Zum 01.01.2027 werden die Schlüsselzahlen für 2027 bis 2029 neu festgesetzt. Da die neuen Schlüsselzahlen noch nicht vorliegen, wird für Heidenheim mit der bisherigen Schlüsselzahl 0,0048557 gerechnet. Aufgrund des 2014 beschlossenen „Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen“ wurde der Gemeindeanteil für die Jahre 2015 bis 2017 um jeweils 69 Mio. EUR zusätzlich aufgestockt. Diese Aufstockung entfiel 2018 wieder. Allerdings wirkt sich seit 2018 das „5 Milliarden-Paket“ zur Entlastung der Kommunen aus, das zu einer Erhöhung des Umsatzsteueranteils führt. In den Jahren 2020 und 2021 wurde der Gemeindeanteil als Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen aufgestockt. Diese Aufstockung entfiel 2022 wieder. Bei dem für das Jahr 2027 prognostizierten Gesamtaufkommen in Höhe von 1,768 Mrd. EUR ergibt sich für die Stadt Heidenheim ein Ansatz von 8.584.000 EUR.


EUR
10.000.000
9.000.000
8.000.000
7.000.000
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
6.326.652
5.668.043
5.724.295
5.572.548
5.807.091
6.972.000
8.584.000
9.470.000
8.280.000
6.450.000
2021
2022
2023
2024
2025
2026 (HHPL)
2027 (HHPL)
2028 (MifriFi)
2029 (MifriFi)
2030 (MifriFi)
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

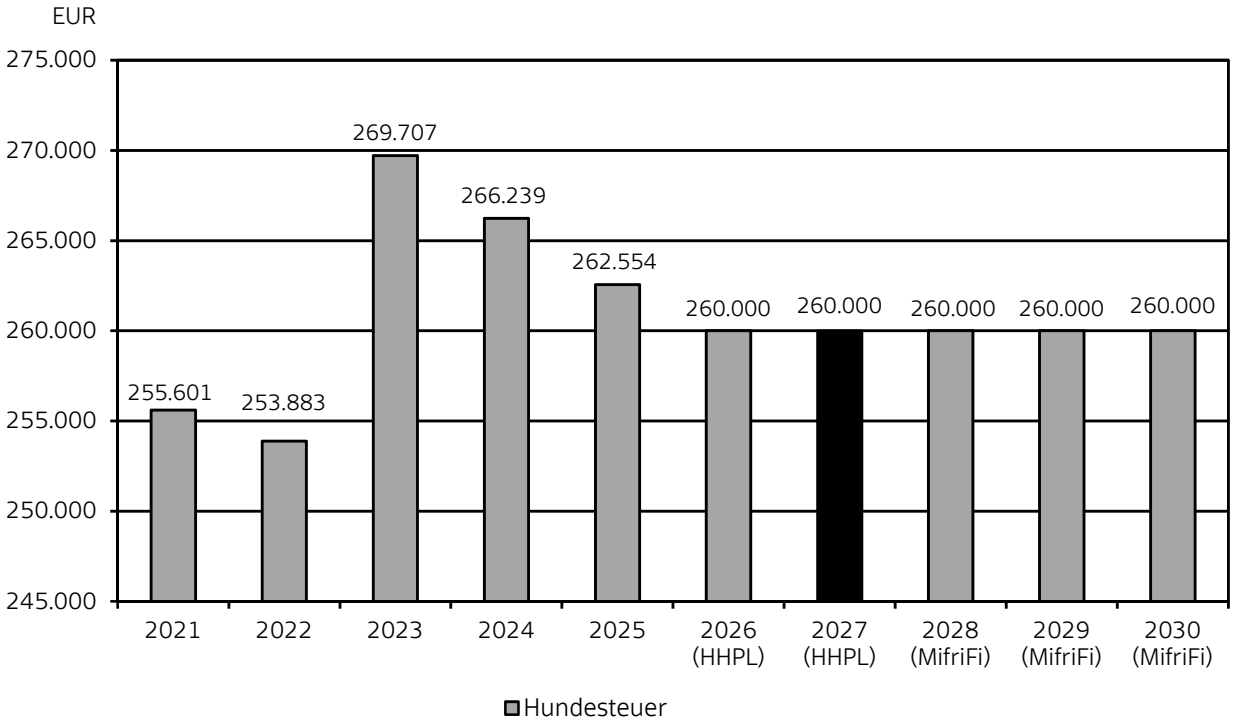
Vergnügungssteuer **2.500.000 EUR**

Die Vergnügungssteuersatzung der Stadt musste an die Vorgaben der Rechtsprechung angepasst werden, wonach die Anwendung von Pauschalsätzen zur Erhebung der Vergnügungssteuer für Geldspielgeräte nicht mehr zulässig ist. Vielmehr muss sich die Erhebung seit dem 01.01.2009 an den Einspielergebnissen der einzelnen Geräte orientieren. Eine Steuererhöhung wurde vom Gemeinderat am 15.11.2012 mit Wirkung ab 01.01.2013 beschlossen. Zum 01.07.2017 wurde die Besteuerungsgrundlage in der städtischen Vergnügungssteuersatzung geändert. Anstelle der sog. „Bruttokasse" wird die Steuer seitdem nach dem „Spieleinsatz" bemessen. Bis 2026 galt ein Steuersatz von 5 %. Ab 2027 ist eine Erhöhung des Steuersatzes auf 8 % eingeplant. In 2027 wird daher mit einem Aufkommen von 2.500.000 EUR gerechnet.



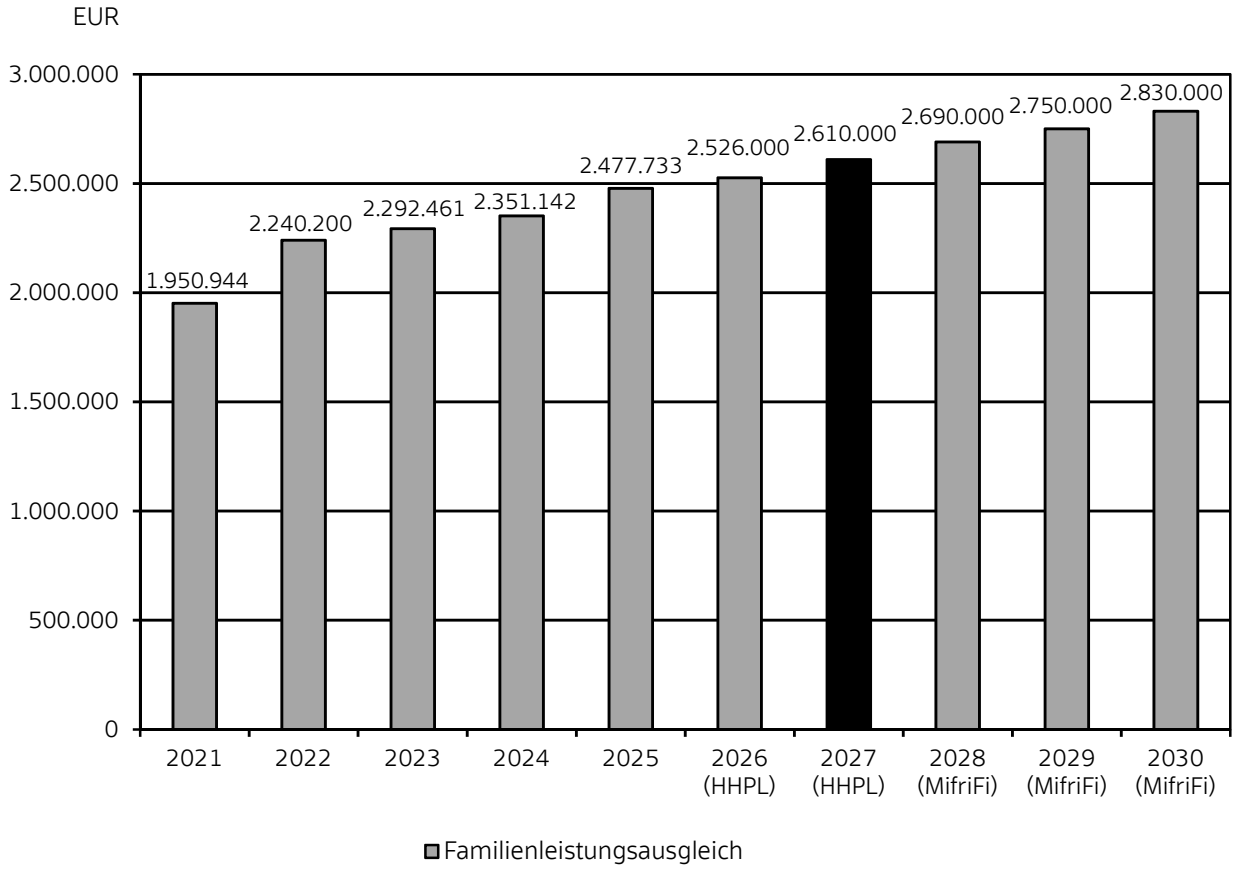
Hundesteuer **260.000 EUR**

Der Gemeinderat beschloss am 09.11.2017 die derzeit geltenden Steuersätze für die Hundesteuer. Die Steuersätze betragen 120 EUR jährlich für den 1. Hund und 240 EUR jährlich für den 2. Hund und jeden weiteren Hund.



Familienleistungsausgleich **2.610.000 EUR**

Durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs (Jahressteuergesetz 1996) erhalten die Länder als Ausgleich für die sich hieraus ergebenden Mindereinnahmen einen zusätzlichen Umsatzsteueranteil in Höhe von 5,5 %, an dem die Gemeinden mit 26 % partizipieren. Die Aufteilung auf die Städte und Gemeinden erfolgt entsprechend der für den Einkommensteueranteil geltenden Schlüsselzahl. Für 2027 wird eine Verteilungsmasse von 686,0 Mio. EUR (2026: 663,9 Mio. EUR) zugrunde gelegt. Die höhere Verteilungsmasse im Vergleich zum Jahr 2026 führt zu einem Mehrertrag in Höhe von 84.000 EUR.



b.) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (Nr. 2 ErgHH) 58.051.300 EUR

Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft 32.062.000 EUR

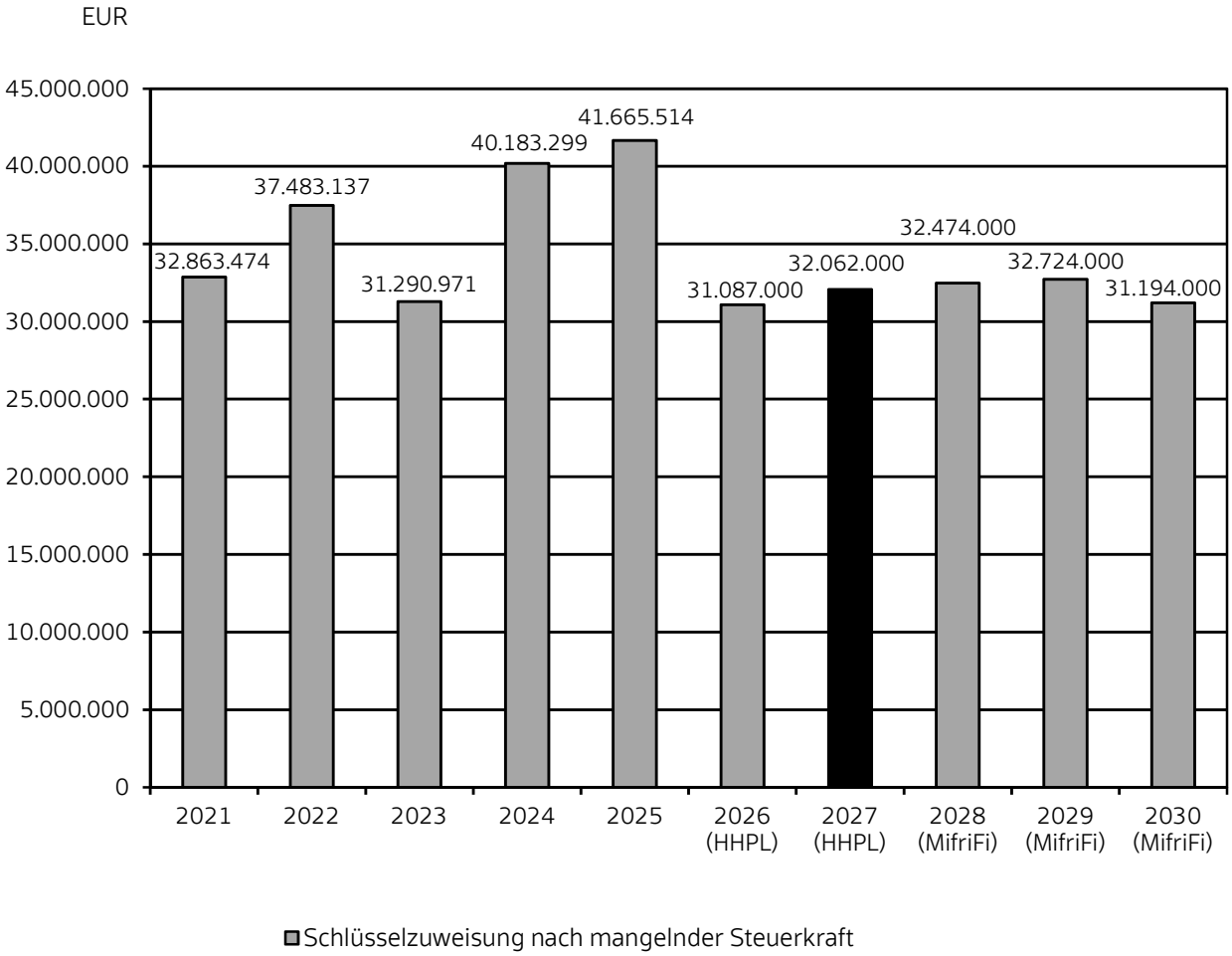
Die Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft steigt gegenüber dem Nachtragsplanwert des Vorjahrs um 975.000 EUR auf 32.062.000 EUR. Berechnungsgrundlage für die Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft ist die Differenz zwischen Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl der Stadt Heidenheim. Diese sogenannte Schlüsselzahl beträgt für 2027 rund 45.755.000 EUR. Als Zuweisung werden hiervon 70 % gewährt (= 32.028.000 EUR).

Die zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl notwendige Grundlage wird seit dem Jahr 2021 um einen Faktor Einwohnerdichte ergänzt. Die Bedarfsmesszahl setzt sich seitdem aus einer Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und einer Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B) zusammen. Beiden Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt. Seit dem Jahr 2022 beträgt der Faktor Einwohnerdichte 5 % des Grundbetrags nach der Einwohnerzahl. Zur Kompensation der Auswirkungen der Berücksichtigung der Einwohnerdichte erhalten Gemeinden, die geringere Zuweisungen erhalten als sie nach dem bis zum Jahr 2020 geltenden Recht erhalten hätten, ab dem Jahr 2021 einen Ausgleichsbetrag. Dieser wurde im Verhältnis der Abweichung im Jahr 2021 festgelegt (= 34.000 EUR).

Die Steuerkraftmesszahl hat sich gegenüber dem Vorjahr von 74.677.685 EUR auf 73.165.568 EUR verringert (- 1,51 Mio. EUR). Es wurde mit einem unveränderten Kopfbetrag nach der Einwohnerzahl für 2027 gerechnet. Die maßgebliche Einwohnerzahl hat sich etwas erhöht. Dadurch erhöht sich die Schlüsselzahl um rund 1,39 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr, was zur dargestellten Erhöhung der Schlüsselzuweisungen führt.

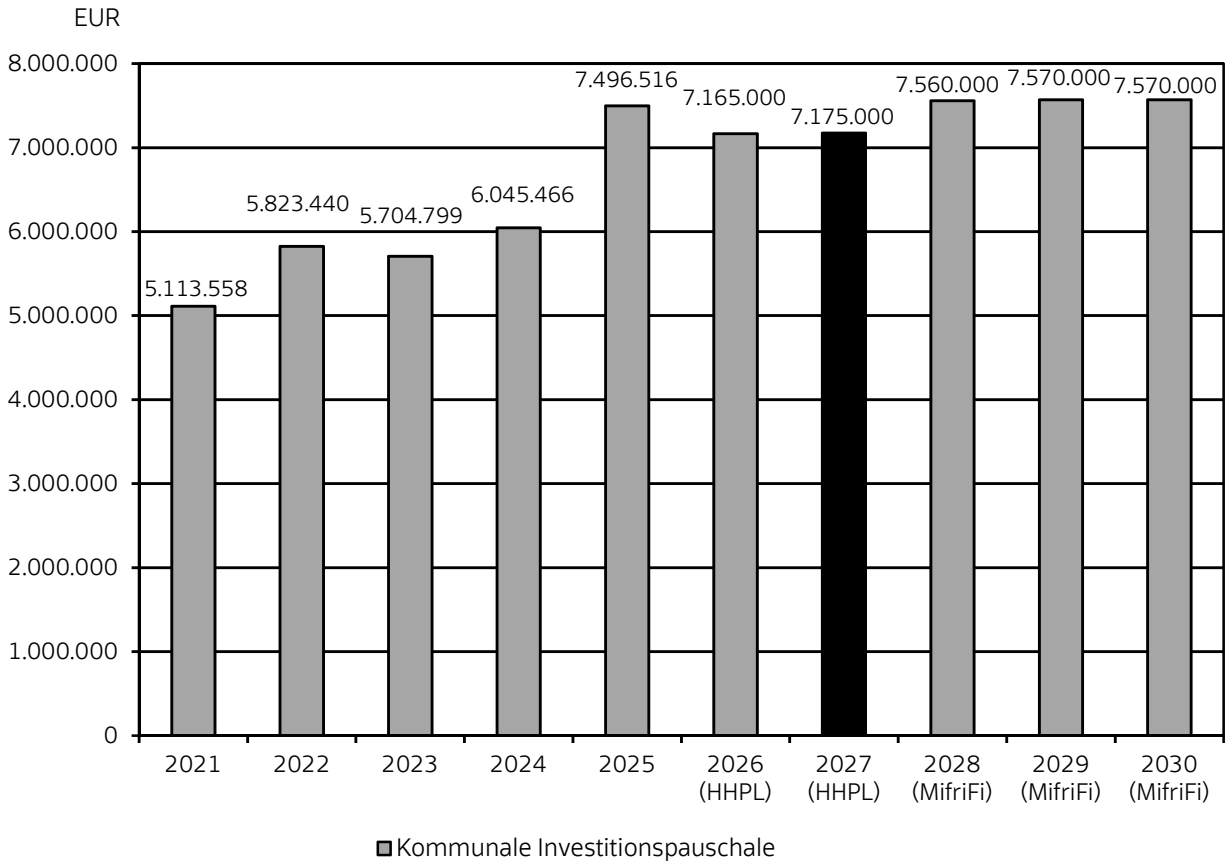
Im Jahr 2027 liegt die Steuerkraftquote der Stadt bei einem Wert von 61,52 %, so dass die Steuerkraftmesszahl über 60 % der Bedarfsmesszahl liegt. Damit zählt die Stadt Heidenheim im Jahr 2027 nicht zu den Sockelgarantiegemeinden und erhält keine Mehrzuweisung nach § 5 Abs. 3 des Finanzausgleichsgesetzes.

Bereits zum jetzigen Zeitpunkt steht fest, dass die höheren Erträge des laufenden Haushaltsjahres bei der Gewerbesteuer auch zu einem niedrigen Niveau bei den Schlüsselzuweisungen des Jahres 2028 führen werden.


EUR
45.000.000
40.000.000
35.000.000
30.000.000
25.000.000
20.000.000
15.000.000
10.000.000
5.000.000
0
32.863.474
37.483.137
31.290.971
40.183.299
41.665.514
31.087.000
32.062.000
32.474.000
32.724.000
31.194.000
2021
2022
2023
2024
2025
2026 (HHPL)
2027 (HHPL)
2028 (MifriFi)
2029 (MifriFi)
2030 (MifriFi)
Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft

Kommunale Investitionspauschale **7.175.000 EUR**

Die Kommunale Investitionspauschale beträgt unverändert 149,00 EUR/Einwohner. Auf diesen Tarif wird ein Vervielfältiger angewandt. Dieser wird an Hand eines Vergleichs der Steuerkraftsumme je Einwohner der Stadt Heidenheim mit dem Landesdurchschnitt des Vorjahres bemessen. Da sich die Steuerkraftsumme je Heidenheimer Einwohner im Vergleich zum Landesdurchschnitt des Vorjahres nur geringfügig reduziert hat, führt dies zu einem unveränderten Vervielfältiger von 95 %. Der Ansatz für das Jahr 2027 beträgt 7.175.000 EUR.



Zuweisungen für Aufgaben als untere staatliche Verwaltungsbehörde **435.000 EUR**

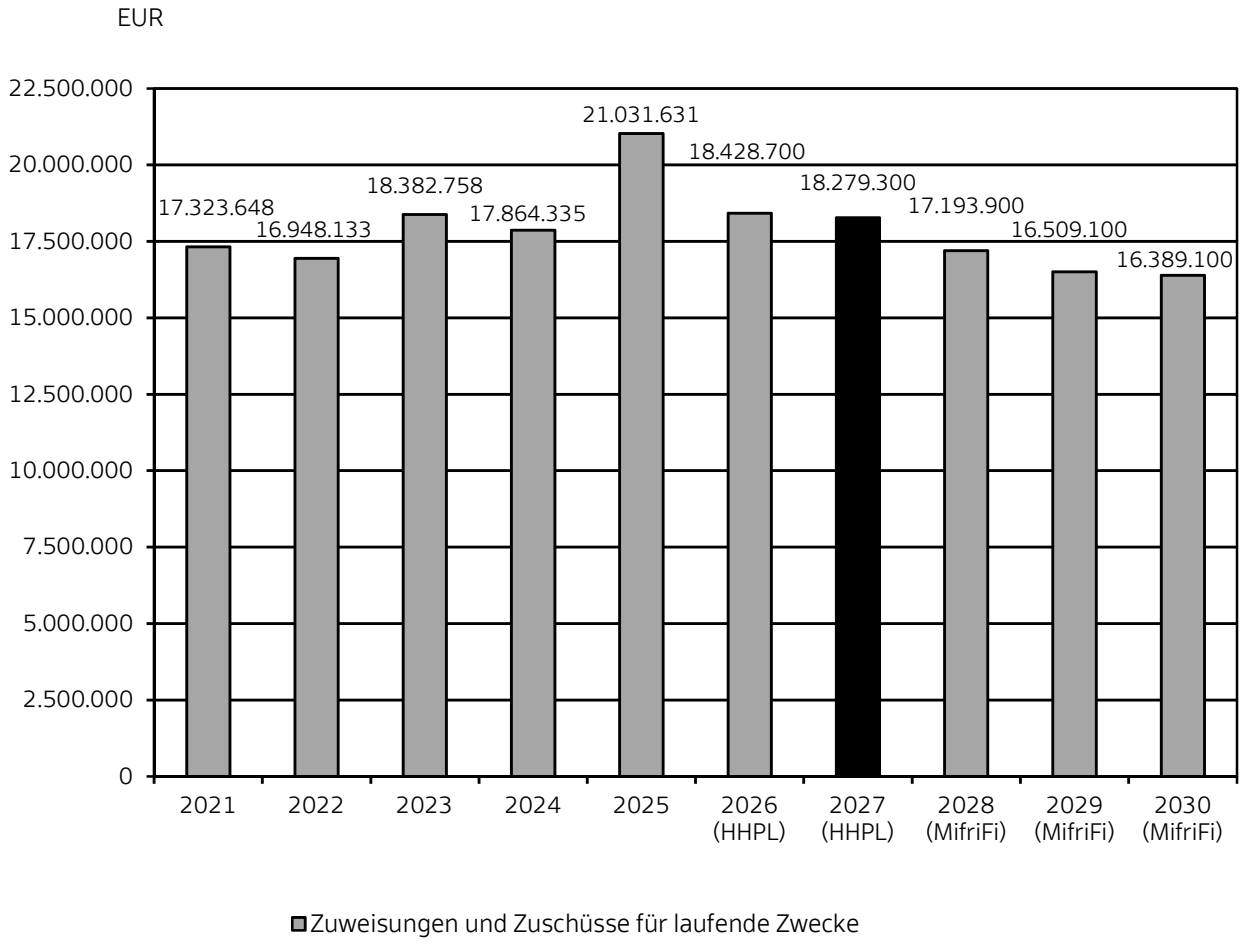
Die Zuweisungen für Aufgaben als untere staatliche Verwaltungsbehörde liegen mit 435.000 EUR auf dem Niveau des Vorjahresansatzes.

Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land **100.000 EUR**

Die allgemeinen Zuweisungen vom Land für Flucht und Migration nach § 29 f FAG sind in 2027 erstmalig eingeplant.

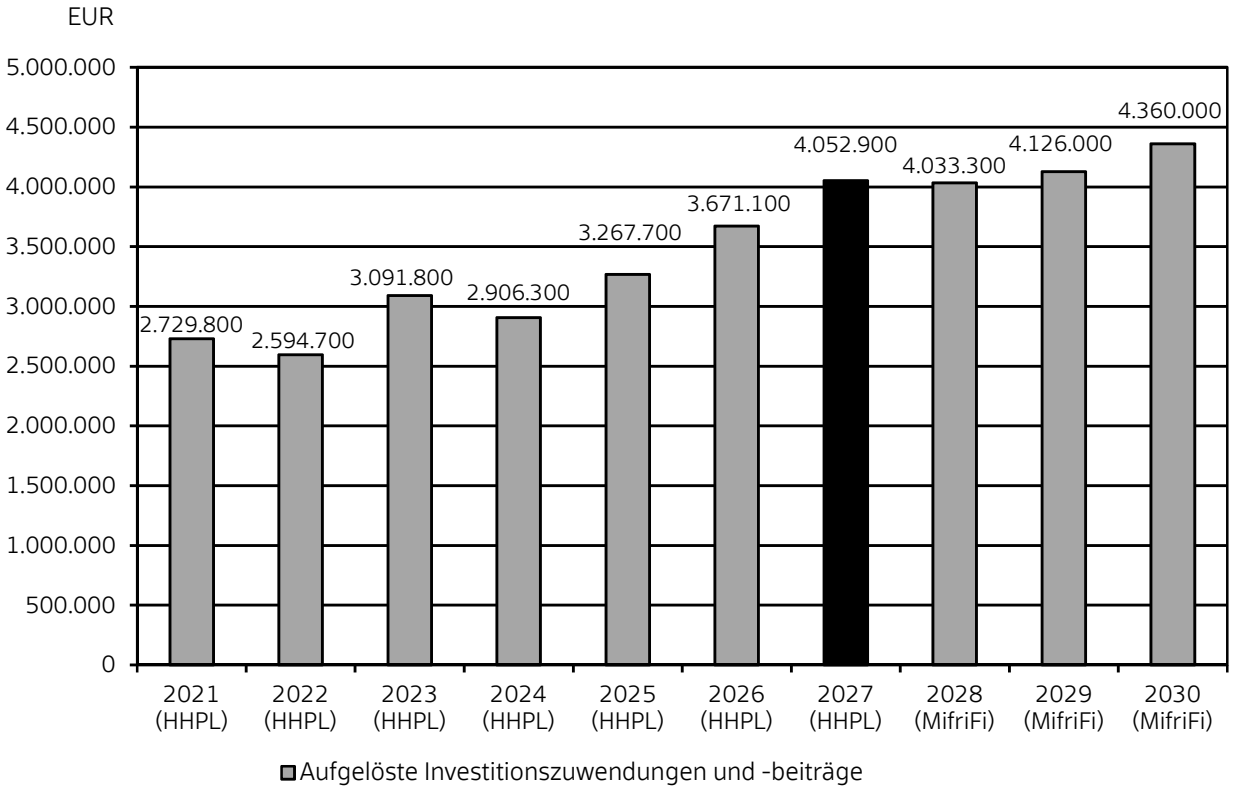
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke **18.279.300 EUR**

Als wesentlichsten Bestandteil enthält die Position Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verschiedenen Bereichen die Sachkostenbeiträge für die weiterführenden Schulen und den Kindergartenlastenausgleich nach § 29 b, c und e FAG. Die Zuweisungen nach dem § 29 e FAG waren nur bis 2026 gesichert und sind daher ab 2027 nicht mehr eingeplant. Die Förderung der Integrationsmanager ist von Seiten des Landes nur bis ins Jahr 2026 zugesagt, welches in 2027 abgerechnet wird. Die Bundeszuweisungen im Rahmen des DigitalPakts Schule sind nach Ende des Förderzeitraums in 2025 eingegangen.



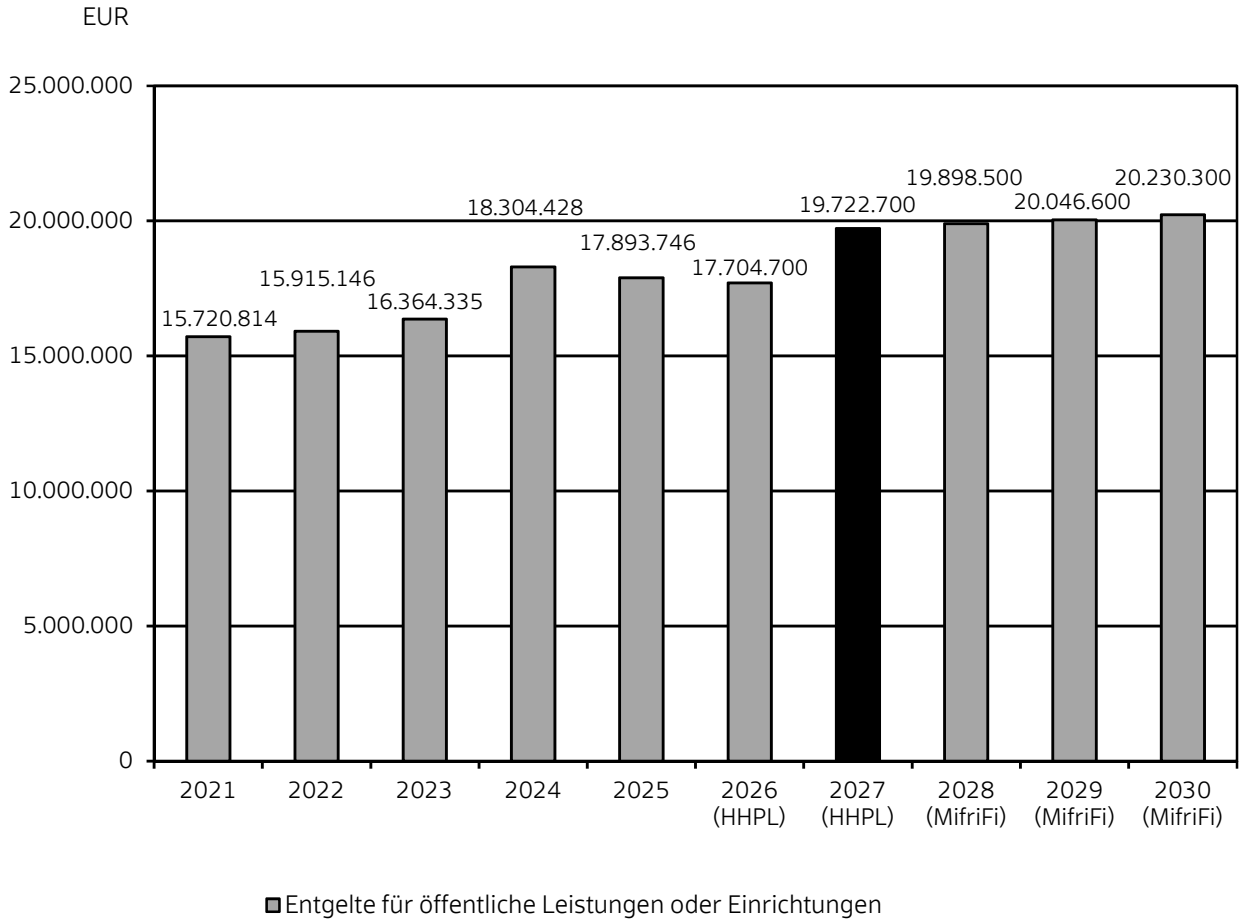
c.) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge (Nr. 3 ErgHH) 4.052.900 EUR

Die Position enthält die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und aus Beiträgen. Mit zunehmender Vermögensbewertung im Rahmen der Arbeiten zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz werden immer mehr Zuweisungen erfasst, so dass sich die Werte im Finanzplanungszeitraum erhöhen werden. Die hohen Investitionen im Bereich der Kläranlage Mergelstetten wirken sich ebenfalls immer mehr aus. Durch die Beteiligung der angeschlossenen Gemeinden an den Investitionskosten steigen auch die Auflösungsbeträge aus deren Investitionszuwendungen. Gleiches gilt auch für die sonstigen Zuschüsse von Bund und Land, welche die Stadt Heidenheim insbesondere für Baumaßnahmen erhält (Schulbauförderung, Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, Stadtsanierung).



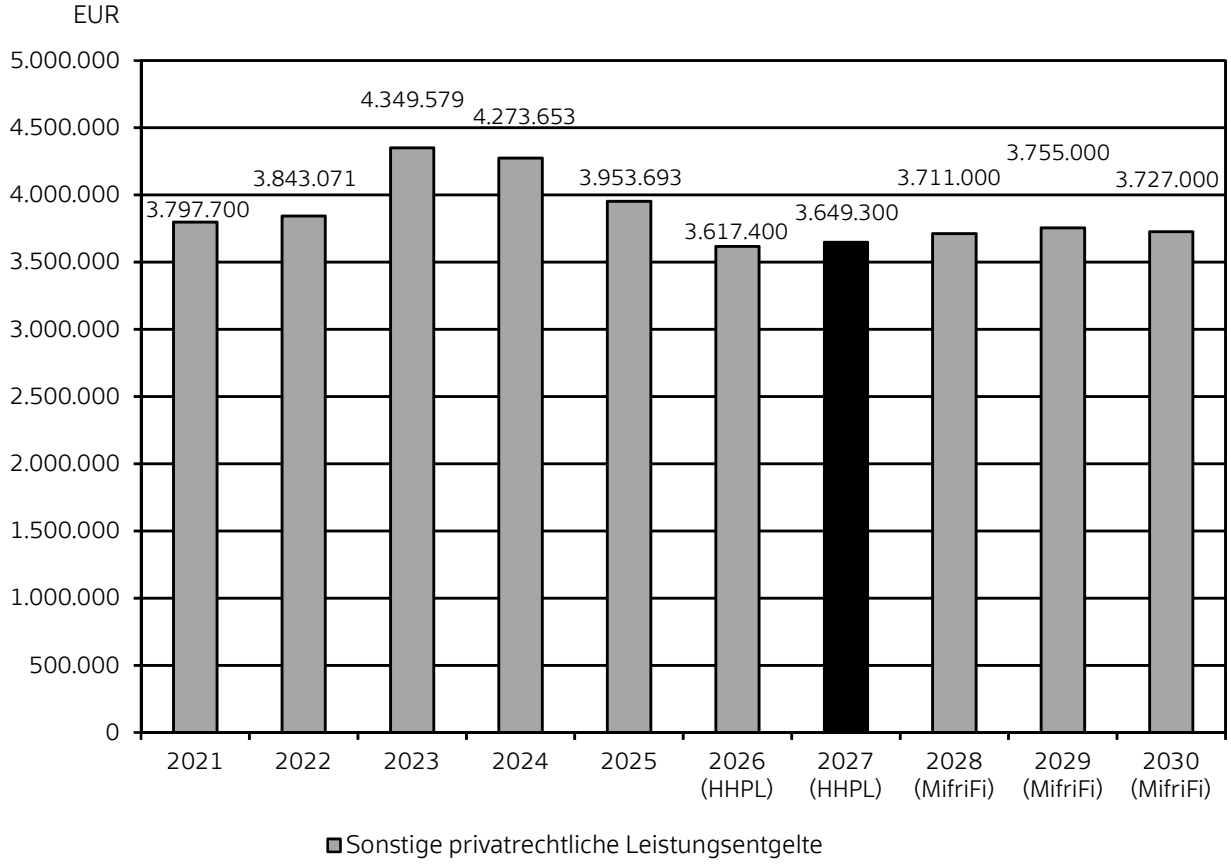
d.) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen (Nr. 5 ErgHH) 19.722.700 EUR

Die Position enthält sowohl die öffentlich-rechtlichen Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren als auch die privatrechtlichen Benutzungsentgelte.



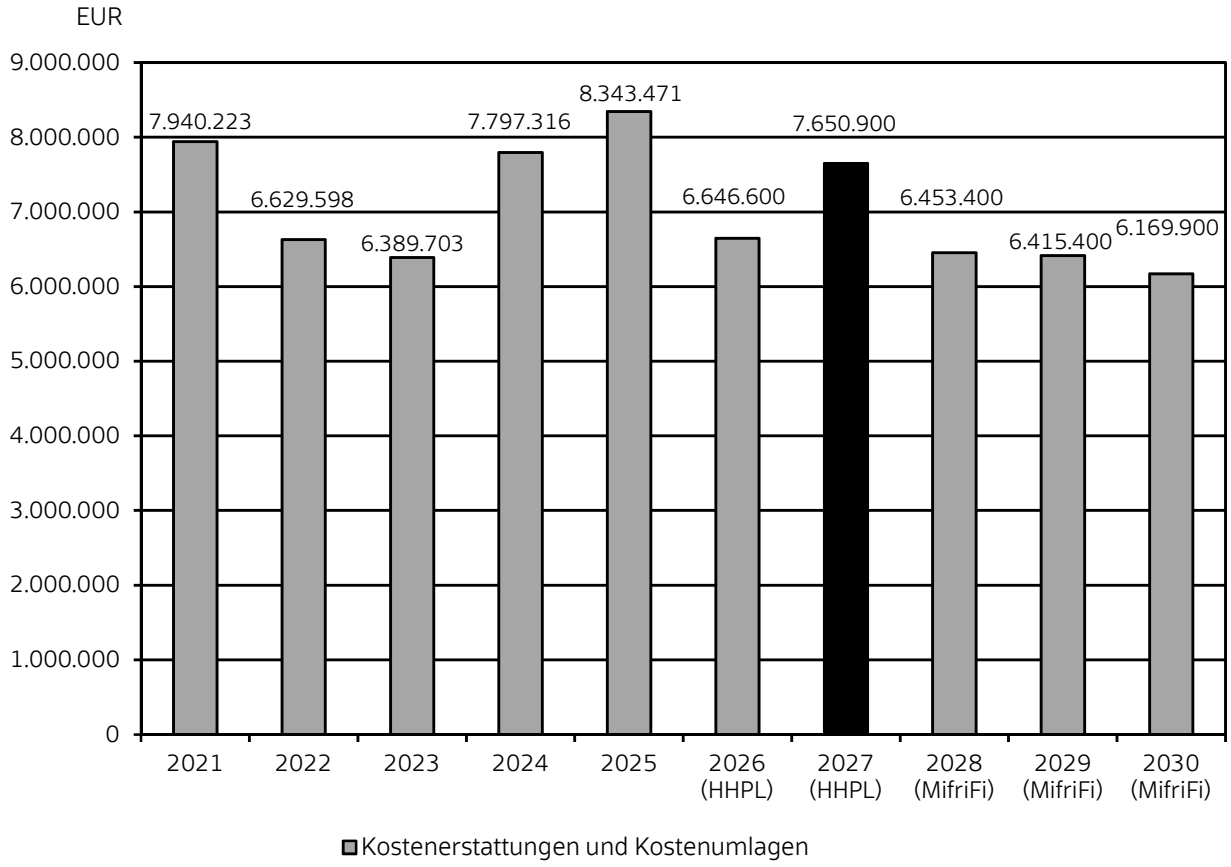
e.) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Nr. 6 ErgHH) 3.649.300 EUR

Die Position enthält die Erträge aus Mieten und Pachten sowie die Erträge aus Verkauf und Sonstige Erträge (z. B. Sponsoring).



f.) Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 7 ErgHH) 7.650.900 EUR

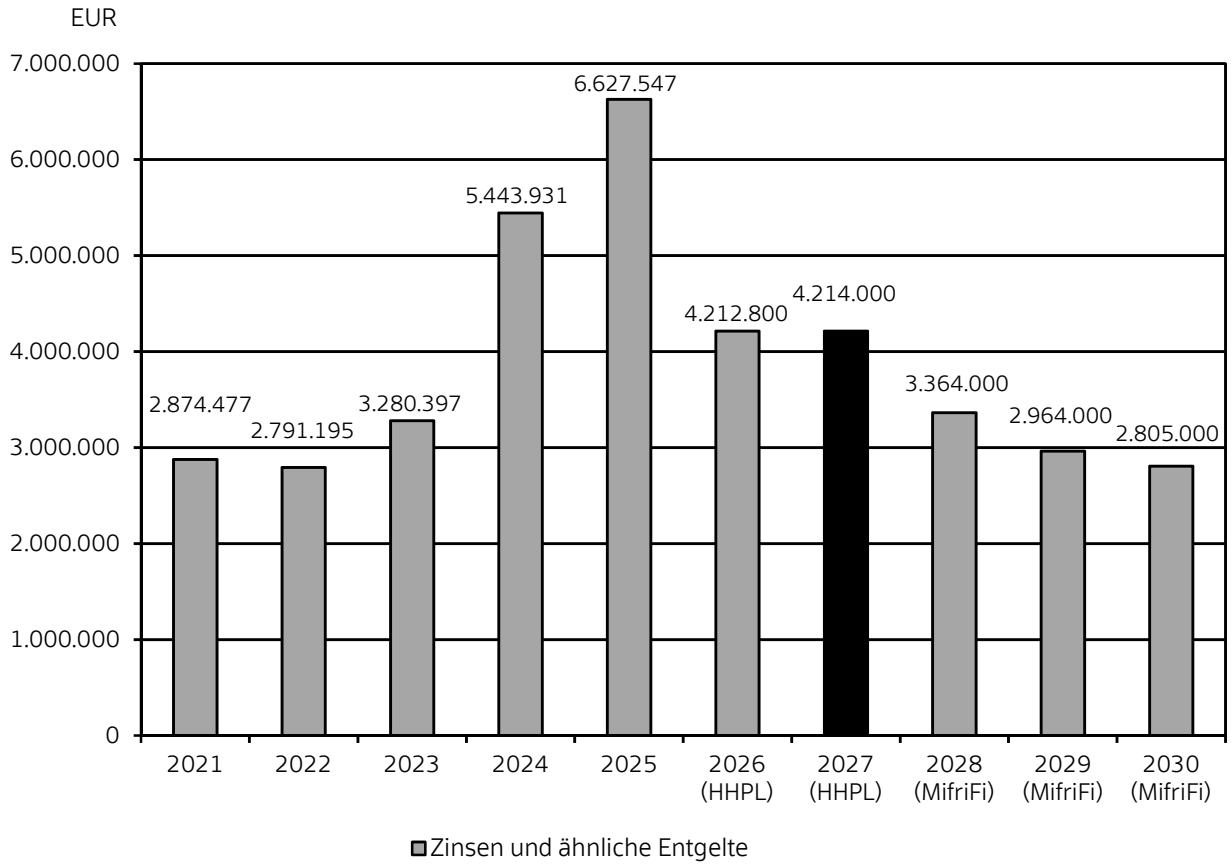
Die Position enthält die Erstattungen von verschiedenen Bereichen. Wesentlich sind hier die Erstattungen für verauslagte Personalaufwendungen. Die Stadt Heidenheim erfüllt für einige verbundene Unternehmen sowie für Unternehmen, die öffentliche Aufgaben wahrnehmen, die Personalverwaltung inklusive der Gehaltsauszahlung. Die anfallenden Aufwendungen in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR werden 1:1 ersetzt.



g.) Zinsen und ähnliche Erträge (Nr. 8 ErgHH) 4.214.000 EUR

Die Position enthält die Zinserträge von Beteiligungen, die Zinserträge von Kreditinstituten sowie die Gewinnanteile aus Beteiligungen. Wesentlicher Bestandteil ist damit die Dividende der Stadtwerke Heidenheim AG, welche in den Jahren 2024 und 2025 erhöht war.

Die Zinserträge sind vom Rücklagenbestand, der Kassenliquidität und dem Zinsniveau im Anlagebereich abhängig. Aufgrund des geplanten Abbaus der liquiden Mittel ist mit einem Rückgang dieser Ertragsart zu rechnen.



h.) Aktivierte Eigenleistungen (Nr. 9 ErgHH) 0 EUR

Als aktivierte Eigenleistung versteht man den Wert selbst erstellter Vermögensgegenstände, die nicht verkauft, sondern selbst genutzt und daher auch in der Bilanz aktiviert werden.

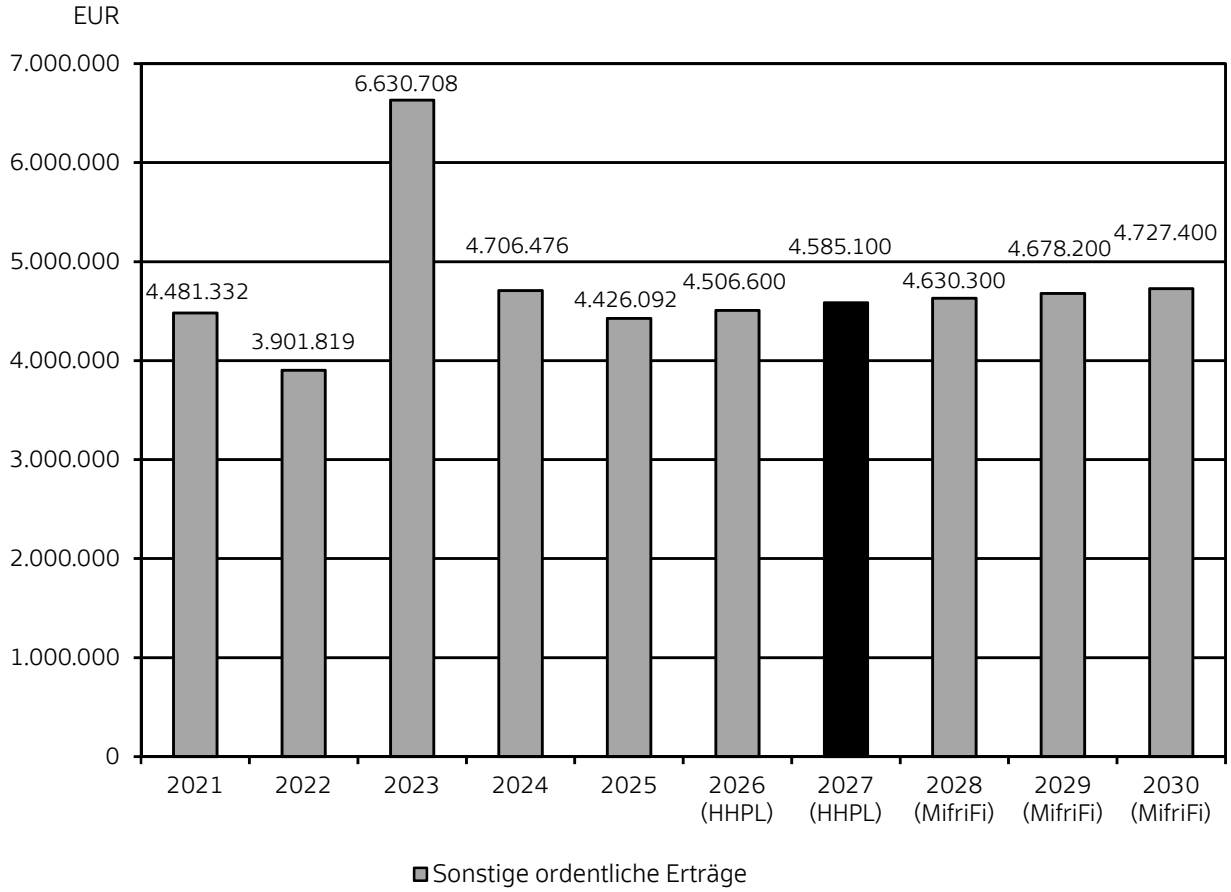
Eine aktivierte Eigenleistung wird in der Bilanz auf der Aktivseite als Vermögensgegenstand (in Höhe der Herstellungskosten) erfasst. Im Ergebnishaushalt wird die aktivierte Eigenleistung als Ertrag verbucht. In der Kameralistik entspricht diese Position den Verrechnungseinnahmen mit dem Vermögenshaushalt.

Hauptanwendungsfall ist die Mitwirkung an Baumaßnahmen durch die Städtischen Betriebe sowie durch den Geschäftsbereich Vermessung und Geoinformation. Der tatsächliche Bedarf je Haushaltsjahr schwankt deutlich und ist daher schwierig zu prognostizieren.

Aufgrund noch vorliegender datenverarbeitungstechnischer Schwierigkeiten sind die „Aktivierten Eigenleistungen“ ab 2019 als „Eigenleistungen für Investitionsmaßnahmen“ bei der Position „Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte“ (Nr. 6 ErgHH) enthalten.

i.) Sonstige ordentliche Erträge (Nr. 10 ErgHH) 4.585.100 EUR

Die Position enthält neben den Konzessionsabgaben der Energieversorgungsunternehmen auch die Verwarnungs-, Zwangs- und Bußgelder sowie die Säumniszuschläge. Hierzu gehören auch die Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer. Insbesondere diese Position ist stark schwankend und daher schwierig zu prognostizieren.



j.) Personalaufwendungen (Nrn. 12 und 13 ErgHH) 64.226.400 EUR

Der Gesamtaufwand an Personalaufwendungen beträgt nach den für den Haushaltsplan 2027 durchgeführten Hochrechnungen 64.226.400 EUR. Im Vorjahr belief er sich auf 60.977.800 EUR. Bei der Personalkostenhochrechnung wurden wieder die Kosten für Honorarkräfte bei der Volkshochschule, der Musikschule und den Festspielen berücksichtigt. Diese müssen über die Personalkosten abgerechnet werden. Die Position enthält zudem verauslagte Personalaufwendungen für Dritte. Die Stadt Heidenheim erfüllt für einige verbundene Unternehmen sowie für Unternehmen, die öffentliche Aufgaben wahrnehmen, die Personalverwaltung inklusive der Gehaltsauszahlung. Die anfallenden Aufwendungen in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR werden 1:1 ersetzt.

Die Steigerung der Personalkosten wird im Wesentlichen durch die Tariferhöhung für die Beschäftigen im öffentlichen Dienst und Personalmehrungen in verschiedenen Bereichen verursacht.

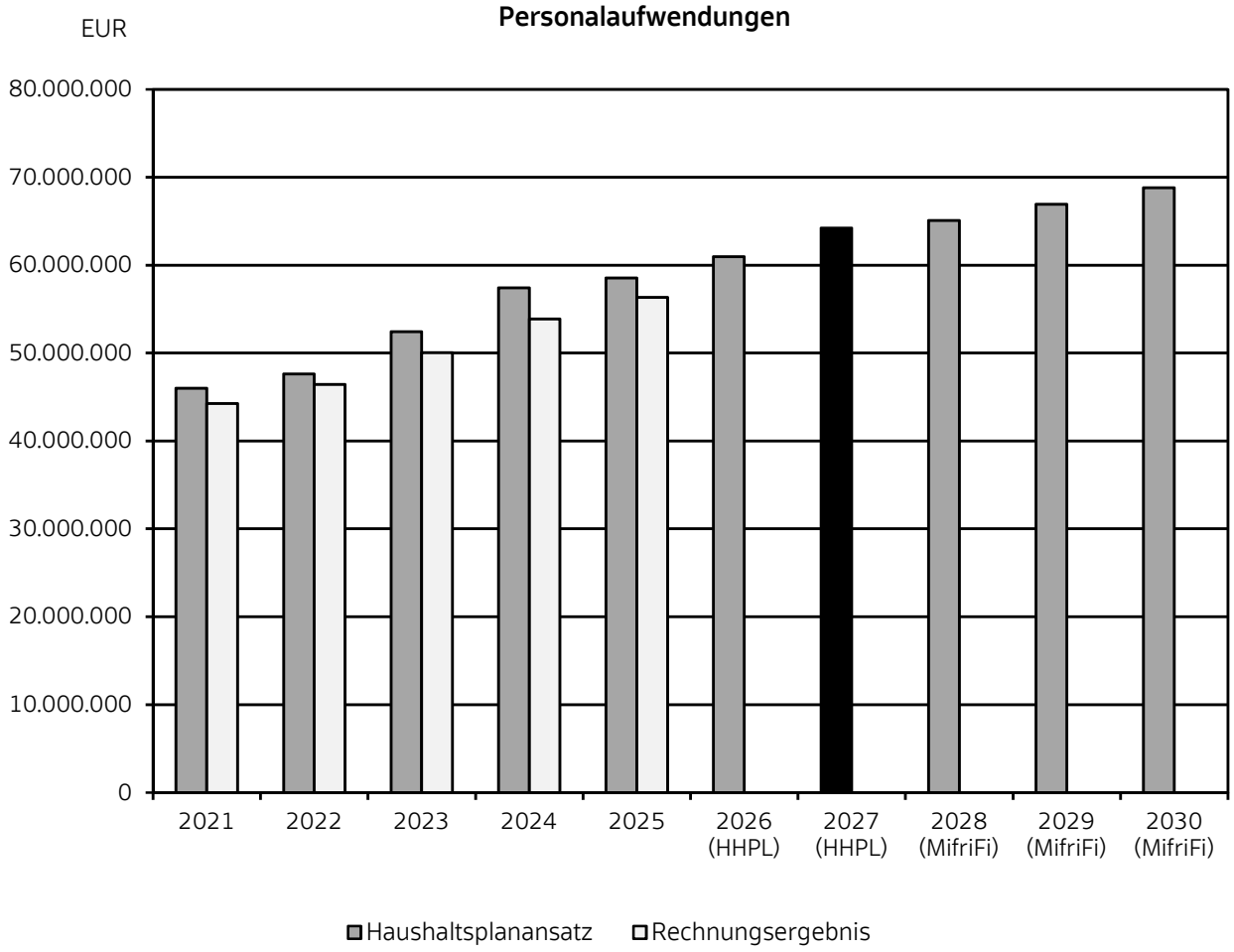
Die Personalkostenerstattungen von Dritten verringern zumindest rechnerisch die Personalkosten. Beispielhaft genannt seien die Erstattungen vom Kommunalverband für Jugend und Soziales für behinderte Mitarbeiter und die Erstattungen des Landkreises für das pädagogische Personal der Jugendhäuser. Hinzu kommen die oben bereits angesprochenen Erstattungen für verauslagte Personalaufwendungen.

Nach der seit 01.01.2011 geltenden Dienstrechtsreform können bis zu 50 % der Beamten der Gemeinden eine Leistungsprämie erhalten. Der Betrag für die Beamten ist in der Hochrechnung ebenso erfasst wie der entsprechende Betrag für die Beschäftigten. Der Satz für die Versorgungsumlage für Beamte liegt unverändert bei 37 %.

Die Auszubildenden im gewerblichen und kaufmännischen Bereich werden bei entsprechendem Ergebnis in der Abschlussprüfung weiterhin für ein Jahr zu 100 % übernommen.

Die Höhe der Personalausgaben der Stadtverwaltung Heidenheim in früheren Jahren geht aus der folgenden Übersicht hervor:

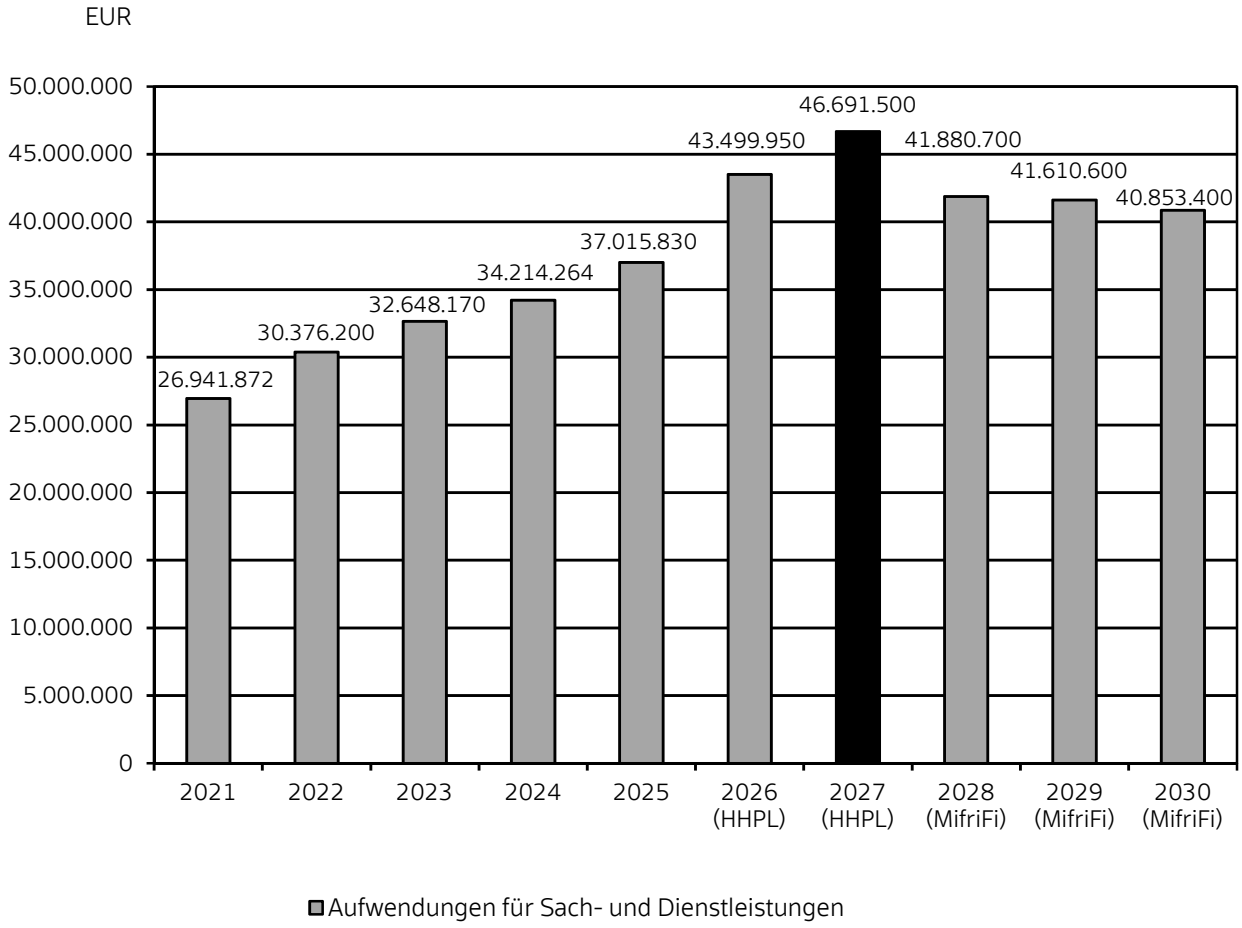
Jahr	Haushaltsplanansatz EUR	Rechnungsergebnis EUR	Abweichung EUR
2021	45.981.600	44.263.054	- 1.718.546
2022	47.634.200	46.418.230	- 1.215.970
2023	52.419.100	50.031.867	- 2.387.234
2024	57.411.800	53.885.463	- 3.526.337
2025	58.528.900	56.340.422	- 2.188.478
2026 (HHPL)	60.977.800		
2027 (HHPL)	64.226.400		
2028 (MifriFi)	65.084.100		
2029 (MifriFi)	66.924.200		
2030 (MifriFi)	68.808.500		


Personalaufwendungen
EUR
80.000.000
70.000.000
60.000.000
50.000.000
40.000.000
30.000.000
20.000.000
10.000.000
0
2021
2022
2023
2024
2025
2026 (HHPL)
2027 (HHPL)
2028 (MifriFi)
2029 (MifriFi)
2030 (MifriFi)
Haushaltsplanansatz
Rechnungsergebnis

k.) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 14 ErgHH) 46.691.500 EUR

Diese umfassende Position enthält die Aufwendungen für die laufende Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken sowie von Straßen, Kanälen und den Kläranlagen. Sie enthält auch den Erwerb und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens. Außerdem werden hier die von der Stadt Heidenheim zu leistenden Mieten und Pachten verbucht. Ein weiterer Bestandteil sind die Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung, somit also die Aufwendungen für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Strom, Wasser und Abwasser sowie Aufwendungen für die Abfallbeseitigung. Schließlich enthält die Position noch laufende Sachaufwendungen: Hier sind insbesondere die Aufwendungen für Veranstaltungen, für Planungsaufträge und laufende Projekte zu nennen. Im Bereich der Schulen werden das Lehr- und Unterrichtsmaterial sowie die Lernmittel verbucht.

Bei den jeweiligen Produkten sind die wesentlichen Sachverhalte dieser Aufwendungsart einzeln erläutert.

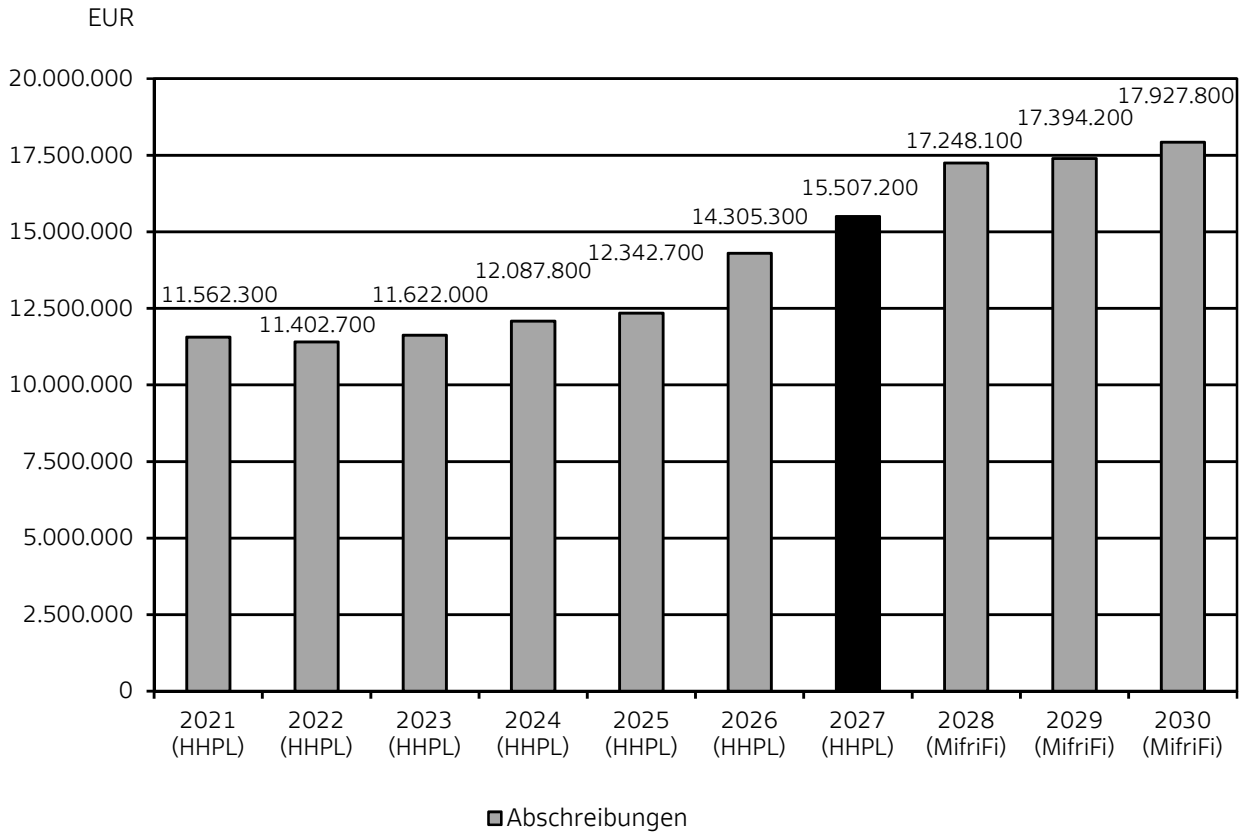


I.) Abschreibungen (Nr. 15 ErgHH) 15.507.200 EUR

Im Zuge der Vorbereitungsarbeiten der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) wurde das städtische Vermögen Zug um Zug bewertet und zusätzlich in die Anlagenbuchhaltung mit aufgenommen. Dadurch erhöhen sich die Abschreibungen.

In der Kommunalen Doppik stellen die Abschreibungen Aufwand dar. Im Haushaltsjahr 2027 bedeutet dies für den städtischen Haushalt einen zusätzlichen Aufwand von rd. 15,5 Mio. EUR, der sich ergebnisverschlechternd auswirkt.

Durch die weiter voranschreitende Vermögensbewertung im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz sowie das ambitionierte Investitionsprogramm der Stadt Heidenheim werden die Abschreibungsbeträge im Finanzplanungszeitraum weiter zunehmen.



m.) Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Nr. 16 ErgHH) 1.875.000 EUR

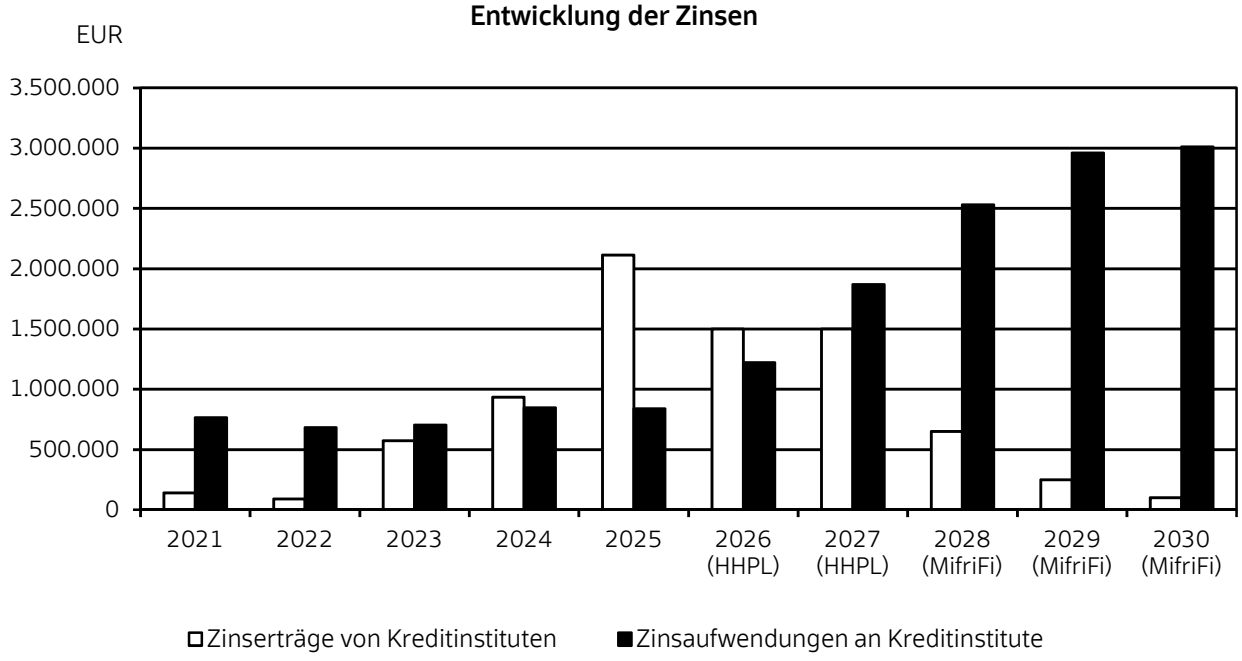
Die Aufwendungen für zu bezahlende Zinsen sind vom Schuldenstand und von den vereinbarten Kreditzinsen bei den Darlehensaufnahmen abhängig. Der Schuldenstand lag über viele Jahre relativ konstant bei durchschnittlich rund 46 Mio. EUR. Dagegen sind die Zinsaufwendungen seit dem Jahr 2007 rückläufig. Hieraus lässt sich ableiten, dass die Stadt ein effektives Kreditmanagement betreibt. Die Kreditaufnahmen erfolgten nur dann, wenn das Zinsniveau günstig war oder wenn die Chance bestand, an zinsverbilligte Darlehen zu gelangen. Umschuldungsmöglichkeiten wurden konsequent genutzt und außerordentliche Tilgungen dann getätigt, wenn eine Umschuldung aufgrund schlechter Zinskonditionen nicht sinnvoll war.

Inzwischen zeichnet sich eine Trendwende ab. Die Stadt Heidenheim muss aufgrund der aktuellen Ertragsschwäche des Ergebnishaushaltes und des hohen Investitionsvolumens zusätzliche Kredite aufnehmen. Dies führt zu einem kontinuierlichen Anstieg der Zinsaufwendungen. Auch im Haushalt 2027 sind höhere Kreditsummen eingeplant.

Die Entwicklung der Zinsaufwendungen wird in der nachfolgenden Grafik der Entwicklung der Zinserträge aus Geldanlagen gegenübergestellt. Zusammenfassend ist festzustellen, dass die Zinserträge unter den Zinsaufwendungen liegen. Dieser Trend wird sich aufgrund des weiteren Abbaus der liquiden Mittel allerdings fortsetzen. Die zusätzlichen Kreditaufnahmen in den kommenden Jahren verstärken diesen Effekt.

Jahr	Zinserträge aus Geldanlagen EUR	Zinsaufwendungen aus Krediten EUR
2021	139.268	764.681
2022	89.019	681.328
2023	574.174	703.816
2024	933.550	846.737
2025	2.113.284	838.854
2026 (HHPL)	1.500.000	1.220.000
2027 (HHPL)	1.500.000	1.870.000
2028 (MifriFi)	650.000	2.530.000
2029 (MifriFi)	250.000	2.960.000
2030 (MifriFi)	100.000	3.010.000

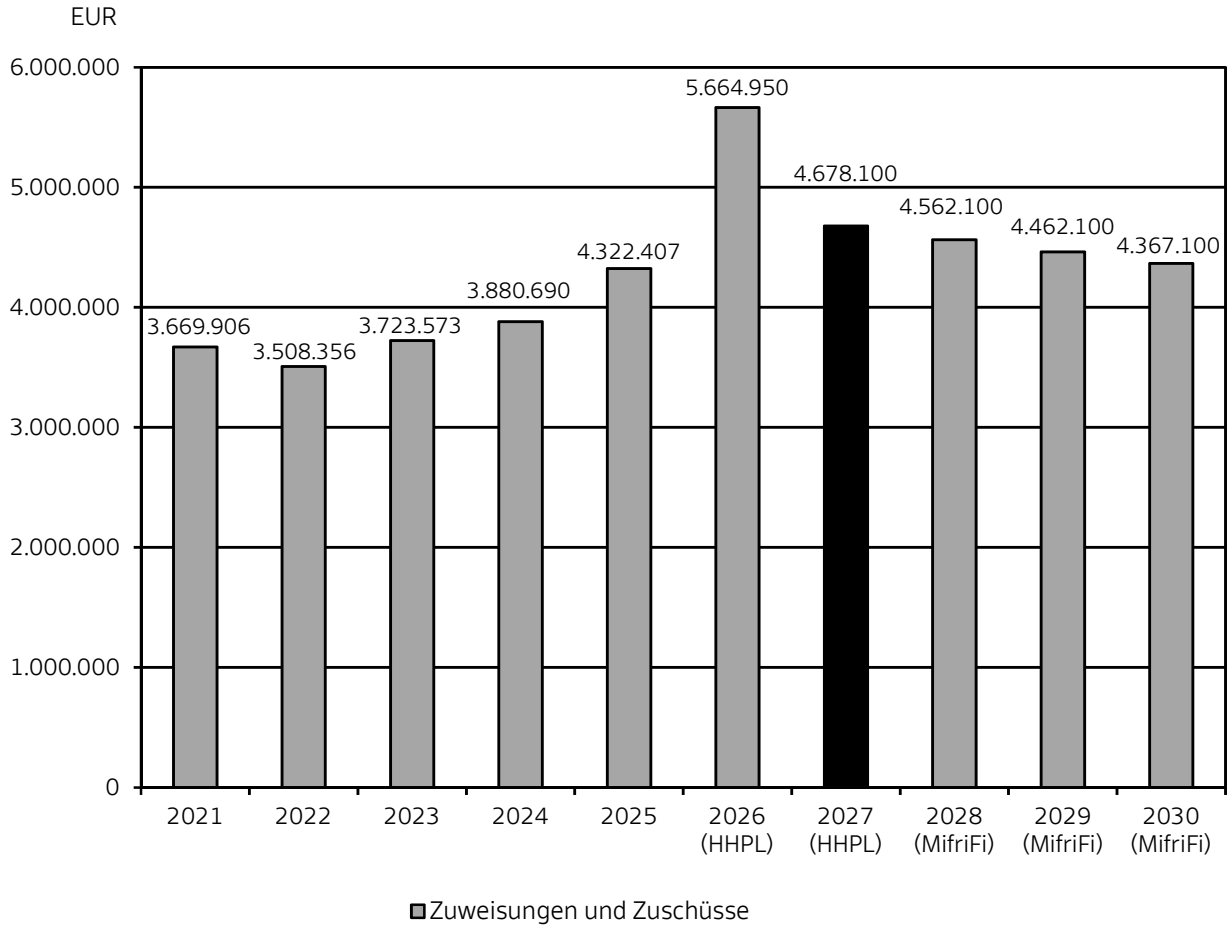
Entwicklung der Zinsen



n.) Transferaufwendungen (Nr. 17 ErgHH) **73.837.100 EUR**

Zuweisungen **4.678.100 EUR**

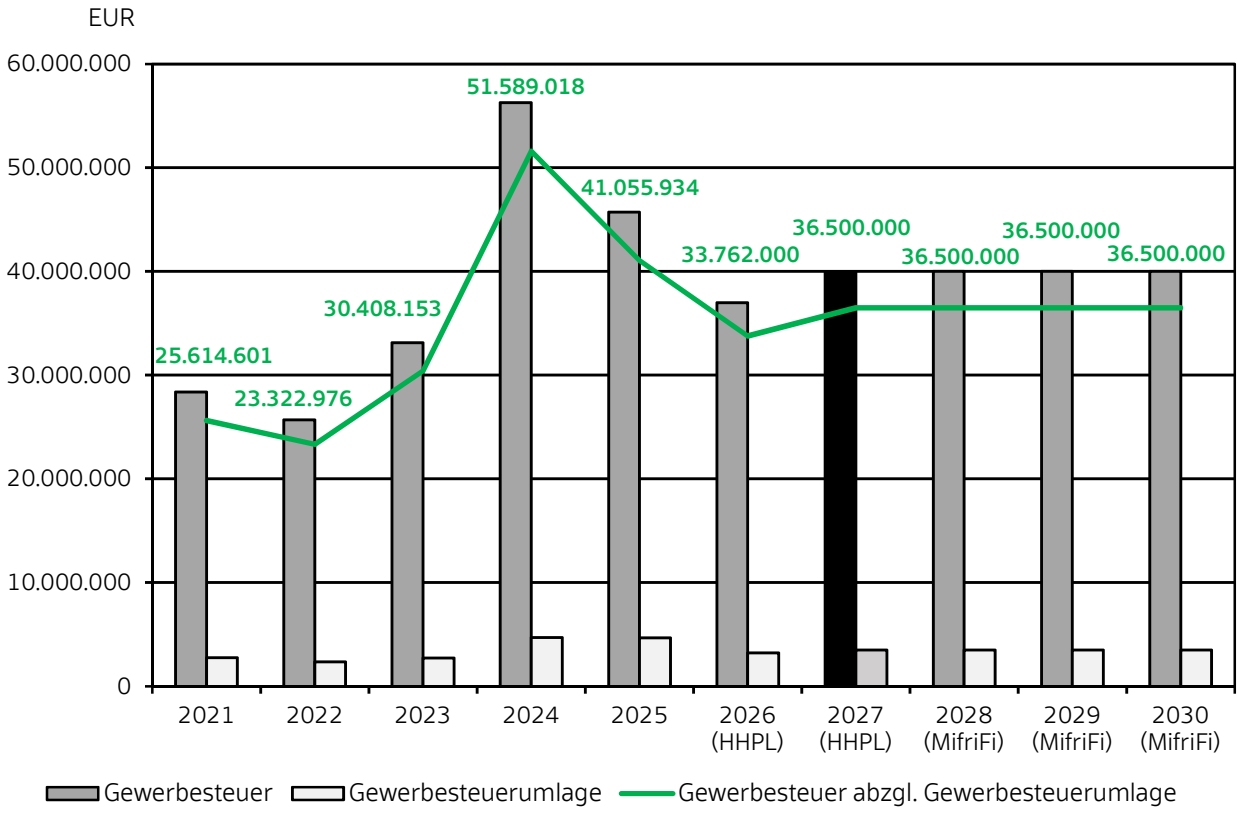
Bei den Zuweisungen und Zuschüssen handelt es sich um Zahlungen an Verbände, Vereine und sonstige Organisationen. Diese erfolgen sowohl als Freiwilligkeitsleistungen der Stadt an Dritte als auch im Rahmen der gesetzlichen Aufgabenerfüllung.



Gewerbesteuerumlage **3.500.000 EUR**

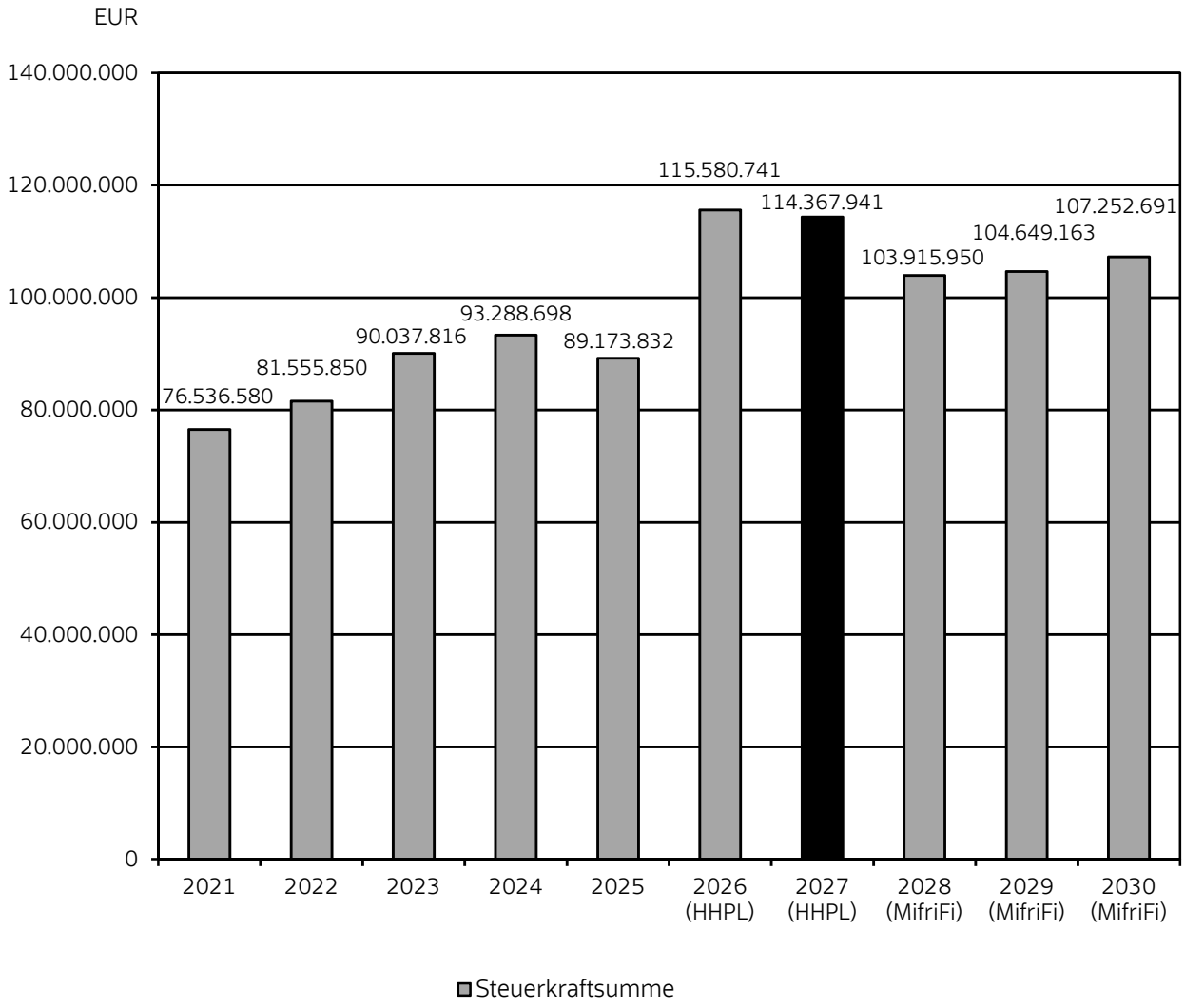
Der Multiplikator für die Berechnung der Gewerbesteuerumlage wurde im Rahmen der Reform des Gewerbesteuerrechts und der damit verbundenen Änderung des Gemeindefinanzreformgesetzes in 2004 von 118 % der Gewerbesteuermessbeträge auf 82 % gesenkt. Mit dieser als „Gemeindefinanzreformmaßnahme“ verkauften Maßnahme sollten die Kommunen eine finanzielle Entlastung ihrer Haushalte erfahren. Allerdings tritt eine Entlastung nur dann ein, wenn entsprechend hohe Gewerbesteuereinnahmen erreicht werden. Dies war in den Jahren nach der Reform nicht immer der Fall, so dass weitere Korrekturen am Multiplikator vorgenommen wurden: 2005 wurde der Multiplikator um einen weiteren Prozentpunkt auf 81 %, 2006 wurde er um 7 Prozentpunkte auf 74 %, 2007 um einen Prozentpunkt auf 73 % und 2008 um weitere 8 Prozentpunkte auf 65 % abgesenkt. Nachdem das Gesamtgewerbesteueraufkommen in den letzten Jahren wieder gestiegen ist, wurde für 2009 der Multiplikator um einen Prozentpunkt auf 66 % erhöht. Im Jahr 2010 wurde der Vervielfältiger um 5 Prozentpunkte auf 71 % nach oben angepasst. Für 2011 wurde er um einen Prozentpunkt auf 70 % gesenkt und für 2012 erfolgte eine weitere Senkung um einen Prozentpunkt auf 69 %. Von 2013 bis 2016 wurde der Multiplikator bei 69 % belassen. Für 2017 wurde der Vervielfältiger um einen halben Prozentpunkt auf 68,5 % gesenkt. Für 2018 wurde der Vervielfältiger auf 68,3 % gesenkt. Für 2019 wurde der Vervielfältiger auf 68,0 % gesenkt.

Ab dem Jahr 2020 sind die Kompensationszahlungen zum Fonds „Deutsche Einheit“ entfallen. Der Umlagesatz ab 2020 wurde daher auf 35,0 % festgelegt. Bei einem städtischen Hebesatz von 400 % müssen demnach 8,75 % des Gewerbesteueraufkommens in 2027 an das Land abgeführt werden.



Steuerkraftsumme **114.367.941 EUR**

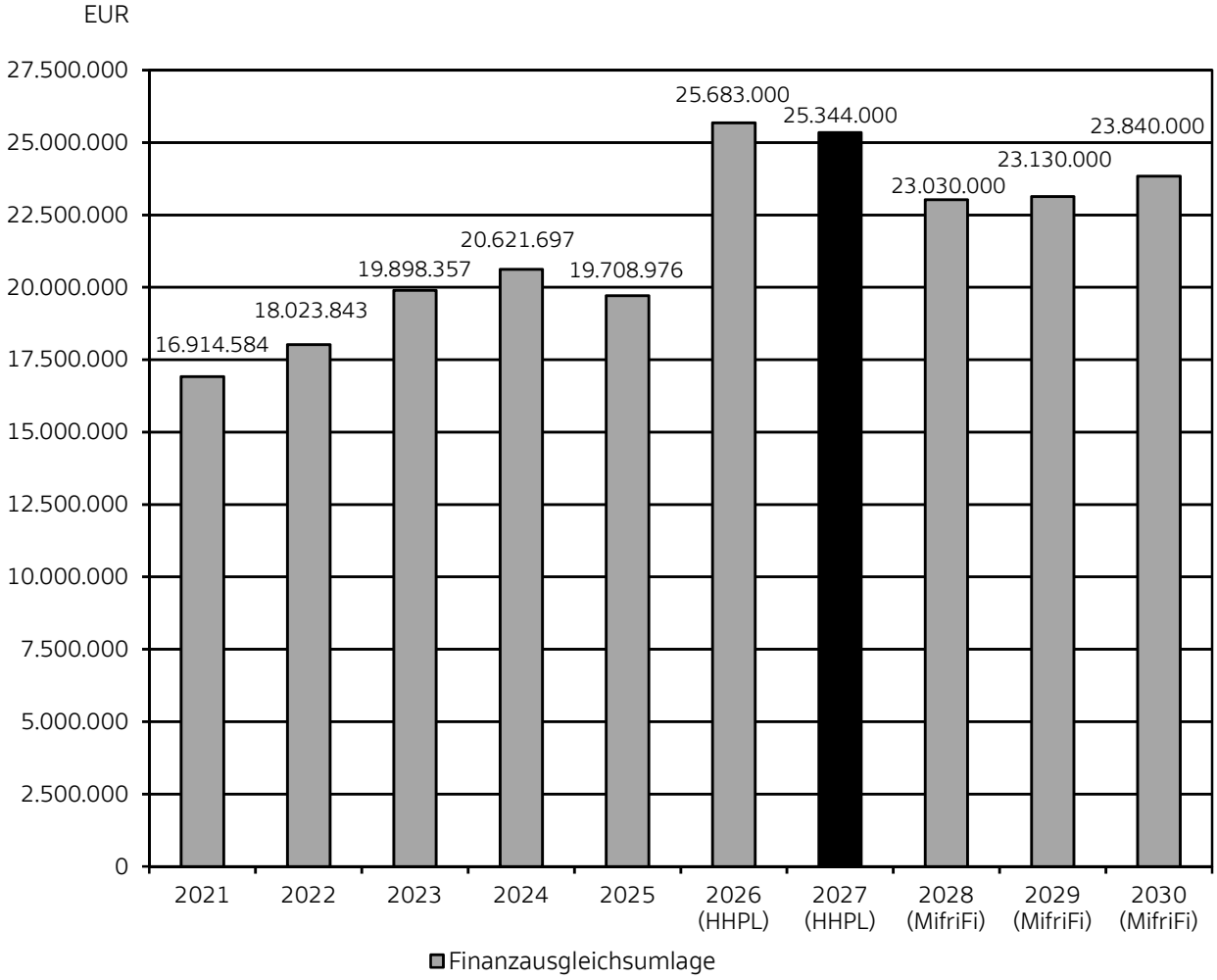
Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleichs- und für die Kreisumlage ist die Steuerkraftsumme, die sich aus den Steuereinnahmen und den Schlüsselzuweisungen des zweitvorangegangenen Jahres zusammensetzt. Diese liegt mit 114.367.941 EUR um rund 1,2 Mio. EUR unter der des Vorjahres.



Finanzausgleichsumlage **25.344.000 EUR**

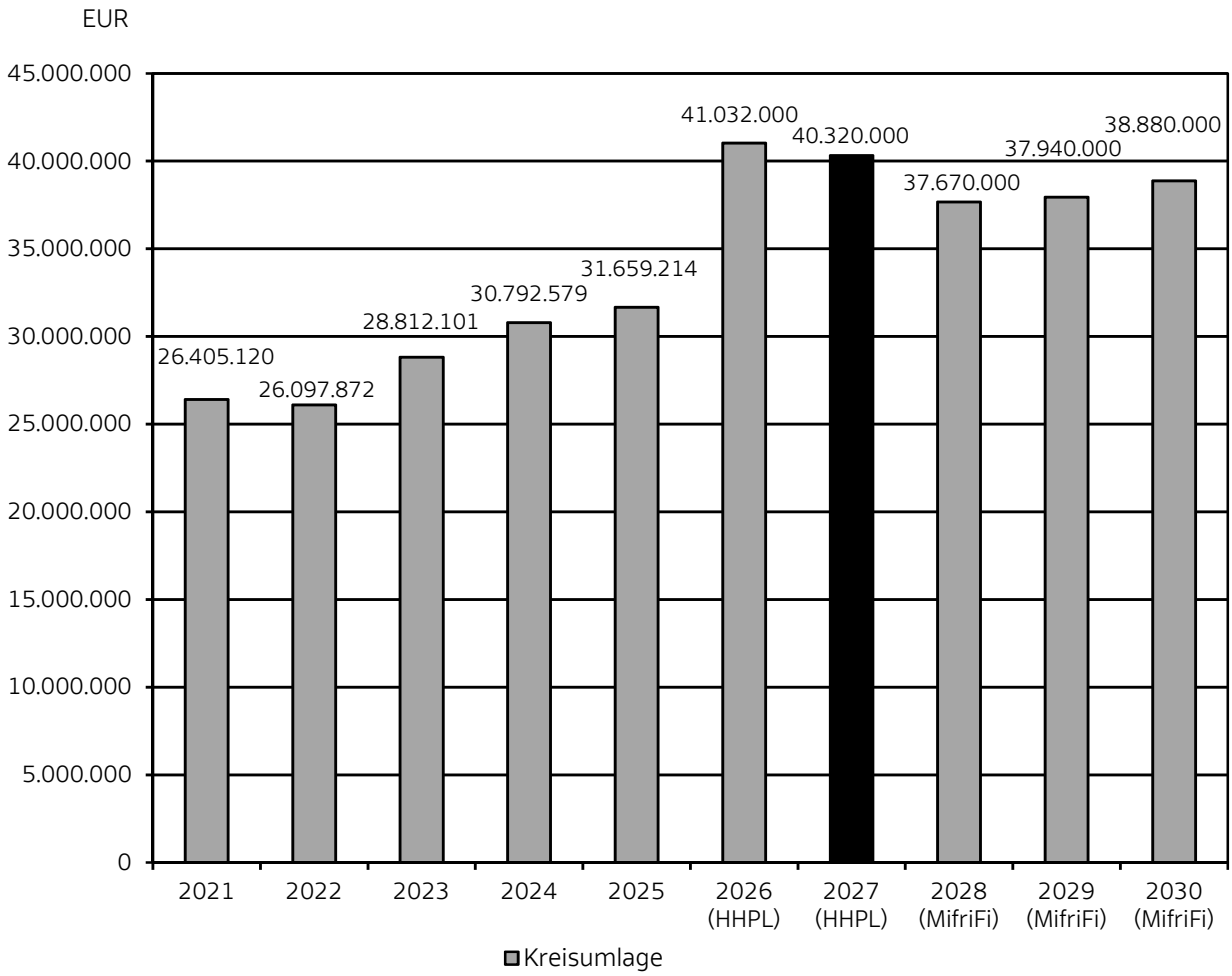
Seit 2005 beträgt der Basissatz für die Finanzausgleichsumlage 22,10 %. Für Gemeinden mit einer Steuerkraftquote von über 60 % erhöht sich der Hebesatz für jeden Prozentpunkt über 60 v. H. um 0,06 v. H., allerdings höchstens bis 32,00 v. H. Der Hebesatz 2027 für Heidenheim beträgt 22,16 %, nachdem die Steuerkraftquote mit 61,52 % über 60 % liegt.

Die Finanzausgleichsumlage reduziert sich in 2027 wegen der geringeren Steuerkraftsumme als im Vorjahr um 339.000 EUR auf 25.344.000 EUR.



Kreisumlage **40.315.000 EUR**

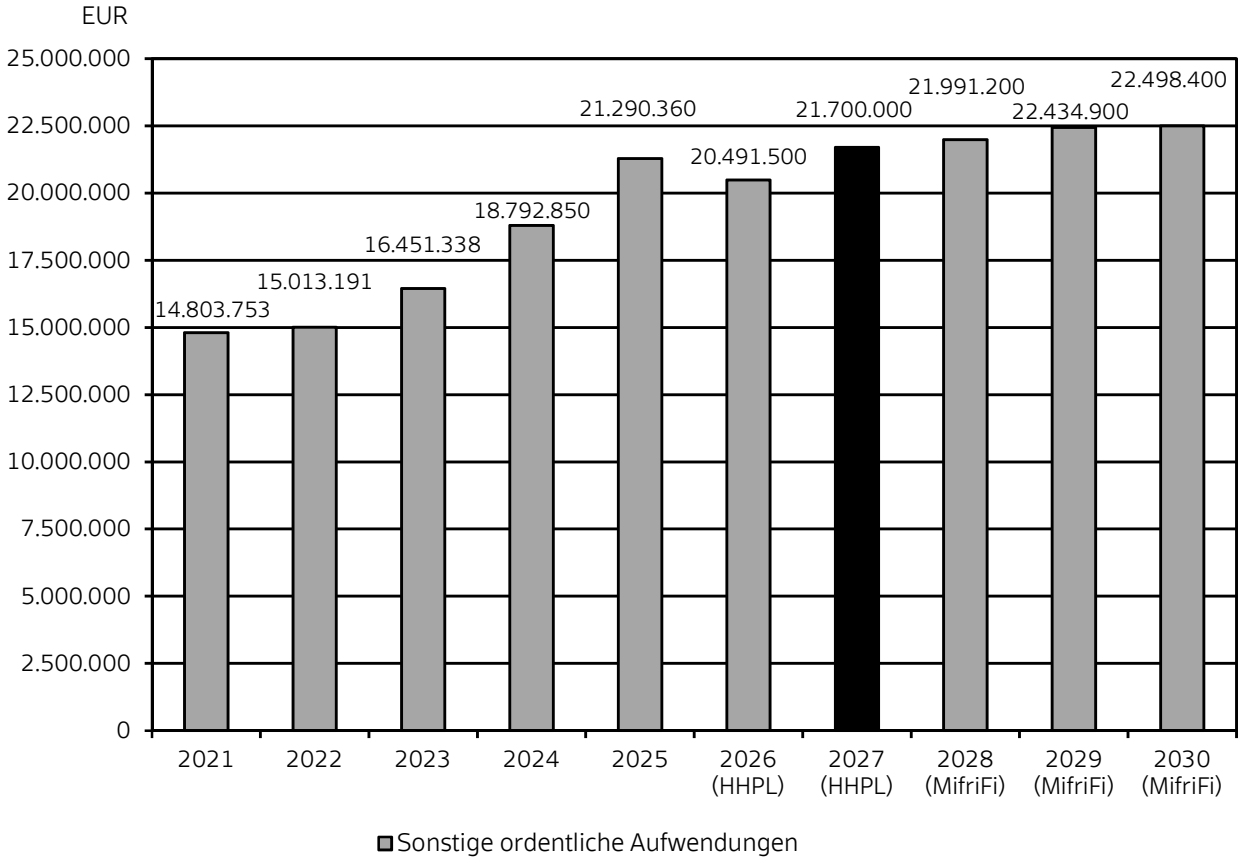
Der Berechnung der Kreisumlage 2027 liegt ein auf 35,25 % gesunkener Hebesatz zugrunde. Der Ansatz reduziert sich daher und wegen der geringeren Steuerkraftsumme der Stadt Heidenheim, um 712.000 EUR auf 40.315.000 EUR.



o.) Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr. 18 ErgHH) 21.700.000 EUR

Die Position enthält als wesentlichen Bestandteil die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten. Den größten Anteil machen die Erstattungen an die Träger der Kindertageseinrichtungen aus. Diese betragen im Jahr 2027 rund 14.530.300 EUR und sind damit um 665.300 EUR höher als im Vorjahr.

Die Position enthält auch die Deckungsreserve. Beim Umstieg auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) wurde in den Jahren 2019 und 2020 eine Reserve in Höhe von 2.000.000 EUR eingeplant. Seit dem Jahr 2021 ist die Deckungsreserve wieder auf den üblichen Betrag von 1.000.000 EUR zurückgesetzt. In 2023 wurde der Ansatz einmalig um 0,5 Mio. EUR erhöht, um trotz der aktuellen Krisen handlungsfähig zu bleiben. Da die Deckungsreserve nur geplant, aber nicht bebucht wird, ergibt sich zwangsläufig eine deutliche Abweichung zwischen den Rechnungsergebnissen der Vorjahre und den zukünftigen Planwerten. Bei dieser Position werden Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit und das Jobticket gebucht. Weiter enthalten sind die Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben (Abwasserabgabe), für Büro- und Telekommunikationsbedarf und für Mitgliedsbeiträge. Außerdem werden hier die Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer mit eingeplant.



Die nachfolgenden Erläuterungen betreffen nicht den Gesamthaushalt.

p.) Erträge aus internen Leistungen (Nr. 21 Teil-ErgHH) 20.483.400 EUR

Die Position enthält die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung der Stadt Heideheim. Es werden wie in der Kameralistik Verrechnungen vorgenommen für:

Verwaltungskostenbeiträge von verschiedenen Einrichtungen
Verrechnungen für die Leistungen der Städtischen Betriebe
Verrechnungen für die Überlassung von Sportstätten
Verrechnungen für überlassene Räume
Verrechnungen für die Straßenentwässerung
Verrechnungen für den Schwimmunterricht
Verrechnungen für die Leistungen von Vermessung und Geoinformation
Verrechnungen für die Leistungen der IuK

Durch die Verrechnung interner Leistungen wird bereits entstandener und verbuchter Ertrag oder Aufwand auf andere Bereiche der Stadtverwaltung weiterverrechnet. Klassische Anwendungsfelder der Verrechnung interner Leistungsbeziehungen sind die Gebührenkalkulation sowie im Rahmen von Budgetierungsverfahren die Haushaltsplanung und Haushaltsbewirtschaftung.

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungen gleichen sich innerhalb des Gesamthaushaltes aus. Sie werden daher im Gesamthaushalt nicht aufgeführt.

q.) Aufwendungen aus internen Leistungen (Nr. 22 Teil-ErgHH) 20.483.400 EUR

Die Position enthält die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung der Stadt Heideheim als Gegenposition zu den oben dargestellten Erträgen.

r.) Kalkulatorische Kosten (Nr. 23 Teil-ErgHH) 14.185.100 EUR

Unter dieser Position ist die Verzinsung des für den Betrieb gebundenen Anlagekapitals der Stadt dargestellt.

Seit dem Jahr 2022 kommt dabei ein kalkulatorischer Zinssatz von 3,5 % zur Anwendung. Die Anlagekapitalverzinsung stellt insbesondere gebührenfähige Kosten dar. Sie ist daher notwendig, um in Gebührenhaushalten die Höhe einer Gebühr korrekt berechnen zu können.

Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 ErgHH)

Sowohl im Gesamthaushalt als auch in den Teilhaushalten und den Einzelprodukten wird über die unter Buchstabe a) bis i) beschriebenen Erträge eine Summe gezogen und als (anteilige) ordentliche Erträge ausgewiesen (Nr. 11 ErgHH).

Gleiches gilt für die Aufwendungen entsprechend: Sowohl im Gesamthaushalt als auch in den Teilhaushalten und den Einzelprodukten wird über die unter Buchstabe j) bis o) beschriebenen Aufwendungen eine Summe gezogen und als (anteilige) ordentliche Aufwendungen ausgewiesen (Nr. 19 ErgHH).

Anschließend werden die Erträge und Aufwendungen saldiert, um das (anteilige) ordentliche Ergebnis zu ermitteln.

Kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 24 Teil-ErgHH)

Im Gesamthaushalt wird kein kalkulatorisches Ergebnis ausgewiesen. Nur in den Teilhaushalten sind Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungen sowie kalkulatorische Kosten ausgewiesen – siehe Ausführungen zu den Buchstaben p) bis r). In Summe ergeben sie das veranschlagte kalkulatorische Ergebnis.

Nettoressourcenbedarf oder Nettoressourcenüberschuss (Nr. 25 Teil-ErgHH)

Das kalkulatorische Ergebnis wird zum ordentlichen Ergebnis eines Teilhaushaltes hinzugerechnet. In Summe erhält man dann den Nettoressourcenbedarf oder den Nettoressourcenüberschuss eines Teilhaushaltes. Für die Betrachtung der Einzelprodukte gilt dies entsprechend.

IV. 3. Finanzhaushalt

a.) Finanzierungsmittel

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf 195.067.300 EUR und die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf 208.317.600 EUR. Damit ergibt sich für das Haushaltsjahr 2027 ein Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts von 13.250.300 EUR.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 23.260.900 EUR und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 54.063.600 EUR. Daraus ergibt sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 30.802.700 EUR.

Daher wird ein Finanzierungsmittelbedarf von 44.053.000 EUR veranschlagt.

Da im Jahr 2027 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 17.704.500 EUR und Auszahlungen für die Tilgung von Krediten in Höhe von 5.060.000 EUR vorgesehen sind, beläuft sich der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit auf 12.644.500 EUR.

Der Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Jahres 2027 reduziert sich voraussichtlich um 31.408.500 EUR.

b.) Investitionen

Teilhaushalt 1 - Finanzen und Controlling

11.24.0001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften

Bei diesem Produkt sind alle Liegenschaften ausgewiesen, die nicht direkt zu einem einzigen anderen Produkt zugeordnet werden können.

Für das Elmar-Doch-Haus hat der Gemeinderat in seiner Sitzung vom 28.01.2025 den Beschluss zum Abschluss des Pachtvertrags Gastronomie gefasst und die Verwaltung beauftragt, die Fachingenieurleistungen auszuschreiben sowie die Entwurfsplanung und die Kostenberechnung für den Umbau mit Gastronomie aufzunehmen (siehe Drucksache GR 011 / 2025). In der Sitzung des Gemeinderates am 28.07.2026 wurde der Baubeschluss auf Basis der Entwurfsplanung und Kostenberechnung gefasst. Die Gesamtkosten wurden auf 12,0 Mio. EUR berechnet. Der Baubeginn ist für 2027 geplant, die Fertigstellung ist für 2029 vorgesehen. Für 2027 sind Mittel in Höhe von 3,4 Mio. EUR eingeplant. Außerdem ist eine Verpflichtungsermächtigung mit 6.120.000 EUR eingestellt.

Nach Auszug der Zukunftsakademie soll das Obergeschoss der gelben Halle als Erweiterung des Working Space Bereichs der DOCK 33 Heidenheim GmbH ausgebaut werden. Hierfür sind Anpassungsmaßnahmen vor allem im Bereich Elektro, Beleuchtung, Raumabtrennung und Ausstattung notwendig. Geplant ist, die in 2026 begonnene Maßnahme im Jahr 2027 abzuschließen. Hierfür sind 680.000 EUR veranschlagt. Die Gesamtkosten liegen bei 880.000 EUR. Diese Umbaumaßnahmen werden in der gelben Halle werden im Rahmen des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) mit 702.400 EUR bezuschusst. Die Förderung ist je hälftig in 2027 und 2028 eingeplant.

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden werden 1.620.000 EUR zur Verfügung gestellt. Aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden stehen Einzahlungen in Höhe von 9.150.000 EUR entgegen. Für die Förderung von Bauplatzerwerbern sind 200.000 EUR im Haushalt enthalten.

25.30.0000 Naherholung, Wildgehege

Beim Forstbetriebshof sind umfangreiche Sanierungsarbeiten an den Bestandsgebäuden und der Haustechnik erforderlich. Zudem ist die zeitnahe Bereitstellung von Büroarbeitsplätzen für einen Forstwirtschaftsmeister und einen Auszubildenden im Forstbetrieb notwendig. Außerdem soll zukünftig die Verwaltung zentral beim Forstbetriebshof angesiedelt werden. 2026 wurde ein Sanierungskonzept erarbeitet und ein Provisorium eingerichtet. Die Umsetzung der Maßnahme ist in 2027 und 2028 vorgesehen. In 2027 sind Mittel in Höhe von 300.000 EUR und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 700.000 EUR eingeplant. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf 1.100.000 EUR geschätzt.

Für die Neubeschaffung eines Elektro-UTV-Fahrzeugs für die Fahrten innerhalb des Wildparks Eichert sind 28.000 EUR eingeplant.

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

Bei diesem Produkt sind die Sanierungsgebiete der Stadt Heidenheim enthalten. Seit dem Haushaltsjahr 2024 werden die privaten Sanierungs- und Ordnungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt geplant. Ebenfalls im Ergebnishaushalt geführt werden die Aufwendungen für den beauftragten Sanierungsträger.

Im Sanierungsgebiet Soziale Stadt – „Oststadt“ sind Mittel für Baumaßnahmen in Höhe von 610.000 EUR vorgesehen. Die wesentlichen Positionen sind die Sanierung der St.-Peter-Straße mit 100.000 EUR und der Abbruch des Stowe Woodward-Gebäudes mit 500.000 EUR. Dieses Sanierungsgebiet endet am 30.04.2027.

Im Rahmen des Sanierungsgebiets „Innenstadt/Rathaus“ sind 650.000 EUR für die Umsetzung des Innenstadtwettbewerbs vorgesehen. Der Rathausplatz soll im Zuge der Rathaussanierung nach den Vorgaben des Realisierungswettbewerbs Rathausquartier, Grabenstraße, Hauptstraße und Hintere Gasse neu gestaltet werden. Mit der Umsetzung wurde 2026 begonnen. Für die Bauabschnitte 1.1, 1.2 und 2 sind insgesamt 11,18 Mio. EUR eingeplant. In 2027 sind für die Christianstraße 1,0 Mio. EUR, für die Grabenstraße Süd 500.000 EUR sowie eine Verpflichtungsermächtigung mit 2,5 Mio. EUR und für Straßenbaumaßnahmen Am Wedelgraben 100.000 EUR sowie eine Verpflichtungsermächtigung mit 200.000 EUR eingeplant. Die Außenanlage des Rathauses einschließlich Michael-Rogowski-Platz ist in 2027 mit 2,0 Mio. EUR und einer Verpflichtungsermächtigung mit 1,3 Mio. EUR veranschlagt. Für den Spielplatz der Kinderrechte sind 300.000 EUR vorgesehen. Ebenso eingeplant sind kommunale Sanierungs- und Ordnungsmaßnahmen in Höhe von 24.000 EUR. Als Landesförderung werden 2.000.000 EUR angesetzt. Verschiedene Maßnahmen in diesem Sanierungsgebiet werden bei anderen Produkten geführt. So ist die Rathaussanierung beim Produkt 11.26.0000 „Zentrale Dienste“ veranschlagt. Die Ausgaben für das Elmar-Doch-Haus sind unter dem Produkt 11.24.0001 „Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften“ geführt.

Im Rahmen des Sanierungsgebiets „Hagen“ (Schnaitheim) ist der Erwerb der Hagenturnhalle vorgesehen. Für den Grunderwerb sind 100.000 EUR eingestellt. Der Abbruch der Hagenturnhalle ist mit 50.000 EUR veranschlagt. Es sind Investitionszuweisungen vom Land mit 90.000 EUR sowie Ausgleichsbeträge mit 120.000 EUR eingeplant. Außerdem sollen 285.000 EUR aus der Veräußerung von Grundstücken eingehen.

52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Der Gemeinderat hatte beschlossen, die Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim (SGWH) mit der Bebauung eines Grundstücks in den Flachsäckern mit Wohnraum für Flüchtlinge zu beauftragen (siehe Drucksache GR 071 / 2017). Um weitere Projekte im Bereich des sozialen Wohnungsbaus angehen zu können, wird seit dem Jahr 2023 eine Zuführung in die Kapitalrücklage eingeplant. In 2027 ist eine weitere Zuführung mit 100.000 EUR vorgesehen.

54.60.0001 Rathaus-Tiefgarage

Es ist dringend erforderlich, die Abdichtung der Decke der Rathaus-Tiefgarage zu erneuern. In diesem Zuge ist auch die alte Tiefgaragenabfahrt abgebrochen und verschlossen worden. Auch ist es erforderlich, die Eingänge im Bereich des Aufzugs und der Tiefgaragenanlagen im Rahmen der Neugestaltung des Rathausquartiers umzubauen. Zudem muss im Bereich des Aufzugseingangs eine umfangreiche Betonsanierung des Schachtbauwerkes mit Erneuerung der Treppenanlagen und teilweise der Wände durchgeführt werden. Außerdem sind eine umfangreiche Fugensanierung sowie eine Umplanung der Entwässerung mit neuem Kanalanschluss notwendig. Die Sanierung der Tiefgaragenabdichtung erfolgt in zwei Abschnitten in 2025 und 2026. Der Umbau und die Sanierung der Zugänge sind für die Jahre 2027 und 2028 geplant. Für 2027 sind 1,5 Mio. EUR im Haushalt eingeplant worden. Außerdem wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.067.000 EUR aufgenommen. Die noch ausstehenden Maßnahmen bilden den Abschluss der Generalsanierung der Rathaus-Tiefgarage, welche im Jahr 2015 begonnen wurde. Der Gesamtaufwand liegt bei 10,3 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Zentrale Dienste

11.10.0000 Steuerung

Bedingt durch die Rathaussanierung wird der neue Bürgermeister sein Büro erst Anfang 2027 beziehen. Für die Ausstattung dieses Büros sind Mittel in Höhe von 10.000 EUR eingeplant.

11.20.0000 IuK und Organisation

Bei den Anschaffungen im Bereich der IuK und Organisation wird zwischen zwei wesentlichen Bereichen unterschieden. Der Kauf von Software ist in dem Ansatz von 24.600 EUR für den Erwerb von sogenannten immateriellen Vermögensgegenständen enthalten. Die Hardware zählt zum Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen. Dafür sind 10.000 EUR eingeplant. Außerdem werden insbesondere für den Erwerb von neun höhenverstellbaren Schreibtischen für den Geschäftsbereich IuK und Organisation 13.500 EUR bereitgestellt.

11.26.0000 Zentrale Dienste

Die Sanierung des Rathauses Heidenheim wurde 2019 begonnen und erfolgt in zwei Bauabschnitten bei laufendem Betrieb. Der Baubeschluss für den ersten Bauabschnitt erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 17.12.2020. Mit dem ersten Bauabschnitt sind die energetische Sanierung der Fassade, die Erneuerung der Elektrotechnik mit neuem Rechenzentrum und die Erneuerung der Aufzugsanlagen vorgesehen. Mit dem zweiten Bauabschnitt erfolgt die Innensanierung. Hierfür gibt es noch keine weitere Zeit- und Kostenplanung. Es werden jedoch folgende Maßnahmen aus dem zweiten Bauabschnitt vorgezogen und parallel zum ersten Bauabschnitt umgesetzt: Flächendeckendes WLAN, Einbau Duschen und Umkleiden im Untergeschoss, Brandschutzmaßnahmen im Gebäudeinneren. Außerdem sind folgende Maßnahmen vorgesehen: Umbau EG mit Bürgeramt und Ausländerwesen, Einbau Trauzimmer im 1. OG, einzelne Sanierungen und Umbauten in den Büroebenen, Umbau 8. OG mit Sozialbereich, Anpassungen für die Notstromversorgung in UG, EG und 1. OG im Krisenfall. Für die weiteren Maßnahmen im Inneren wurde ein Baubeschluss in der Gemeinderatssitzung am 30.03.2023 gefasst (siehe Drucksache GR 027 / 2023). Mit Beschluss des Gemeinderates vom 22.07.2025 (siehe Drucksache GR 084 / 2025) wurde ergänzend der Baubeschluss für die Sanierung des Emil-Ortlieb-Saales und des Kleinen Saales gefasst. Die Kosten für die Sanierung der Säle werden auf 3,5 Mio. EUR geschätzt. Für 2027 sind 6,5 Mio. EUR sowie eine Verpflichtungsermächtigung mit 1.513.000 EUR eingeplant. Die Gesamtmaßnahme wird nunmehr auf 42,0 Mio. EUR taxiert.

Für die Ausstattung der drei Fraktionszimmer mit neuen Möbeln sind 20.000 EUR vorgesehen. Weitere 5.000 EUR sind für die Ergänzung des Mobiliars für den Geschäftsbereich Allgemeine, zentrale Verwaltungsaufgaben eingeplant.

Teilhaushalt 3 - Bürgerservice

12.20.0000 Ordnungswesen

In 2027 ist die Beschaffung eines Spezialfahrzeugs für den Geschäftsbereich Recht, Ordnung und Sicherheit geplant. Dieses Spezialfahrzeug wird für den Transport von beschlagnahmten Spielgeräten und sichergestellten, beschlagnahmten oder zurückgegebenen Waffen benötigt. Auch soll das Fahrzeug als mobile Einsatzzentrale bei städtischen Großveranstaltungen sowie im Rahmen der Kontrolle des Bewachungsgewerbes eingesetzt werden. Die Kosten für das Neufahrzeug, den Behördenumbau und den Kofferanhänger einschließlich Behördenumbau werden auf 80.000 EUR geschätzt.

12.21.0000 Verkehrswesen

Für die Beschaffung einer weiteren Geschwindigkeitsüberwachungssäule sind in2027 Mittel in Höhe von 41.000 EUR eingeplant. Zudem ist die Beschaffung einer zusätzlichen Rotlicht- und Geschwindigkeitskamera vorgesehen. Hierfür sind 80.000 EUR eingeplant. Außerdem soll der gesamte Außendienst mit Schutzwesten ausgestattet werden. Für die Beschaffung von elf Schutzwesten sind 16.000 EUR eingeplant.

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Bei der Feuerwehr sind insgesamt 545.000 EUR für den Erwerb von Vermögensgegenständen eingeplant. In 2027 steht neben der Beschaffung von drei Mannschaftstransportwagen (MTW) mit je 125.000 EUR insbesondere die erste Rate des Gerätewagens Transport (GW-T) mit 130.000 EUR an. Die Verpflichtungsermächtigung mit 200.000 EUR ist für die zweite Rate des Gerätewagens Transport (GW-T) vorgesehen. Den Auszahlungen stehen Zuwendungen in Höhe von 60.000 EUR gegenüber.

Zur Verbesserung der Warninfrastruktur soll im gesamten Stadtgebiet ein flächendeckendes Sirenenwarnnetz mit 23 Sirenen eingerichtet werden. Der Aufbau der Sirenen wird im Jahr 2027 erfolgen. Die Auszahlungen sind mit 700.000 Euro, die Landeszuweisungen mit 160.000 Euro veranschlagt. Außerdem wird im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) eine Bundesförderung über die restlichen 540.000 EUR beantragt.

Die Feuerwehrgebäude der Stadt Heidenheim in Mergelstetten, Oggenhausen, Großkuchen, Heidenheim und Schnaitheim sollen mit Brandmeldeanlagen ausgerüstet werden. Es handelt sich hierbei um den erstmaligen Einbau von Brandmeldeanlagen in die Feuerwehrgebäude. Dies soll abschnittsweise in den Jahren 2026 bis 2029 erfolgen. Nach derzeitiger Planung werden für diese Maßnahme insgesamt 400.000 EUR notwendig. In 2027 sind hiervon 80.000 EUR und eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 240.000 EUR eingeplant.

Teilhaushalt 4 - Kultur

25.20.0001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum

Für den Ankauf von Bildern für das Kunstmuseum sind 20.000 EUR eingestellt.

26.20.0000 Festspiele

Bei den Opernfestspielen und der Cappella Aquileia sind 10.000 EUR für die Anschaffung von beweglichen Anlagegütern eingestellt. Diese Mittel werden insbesondere für die Ersatzbeschaffung der Beleuchtung und anderen Ausstattungsgegenständen sowie Instrumenten verwendet.

26.30.0000 Musikschule

Die Mittel in Höhe von 13.000 EUR dienen für die Neuanschaffungen der Musikschule.

Teilhaushalt 5 – Familie, Bildung und Sport

11.24.0003 Hausmeisterverbund

Die Position enthält Mittel in Höhe von 56.000 EUR für die Beschaffungen von Arbeitsgeräten für den Hausmeisterverbund, insbesondere an den Schulen. Die Winterdienstfahrzeuge im Hausmeisterverbund an den Schulen sind in einem sehr schlechten Zustand. Die Nutzungsdauer von 15 Jahren ist teilweise um das Doppelte überschritten. Eine Weiternutzung ist aus technischen und wirtschaftlichen Gründen nicht möglich. Mit dem sukzessiven Austausch wurde 2024 begonnen. Für die kommenden Jahre sind weitere Ersatzbeschaffungen vorgesehen.

21.10.0000 – 21.30.0000 alle Schulen

An folgenden Schulen steht die Ersatzbeschaffung der pädagogischen Schulserver an: Bergschule, Ostschule, Eugen-Gaus-Realschule, Hellenstein-Gymnasium und Schiller-Gymnasium. Pro Server wird mit Kosten in Höhe von 25.000 EUR gerechnet.

Der Förderzeitraum des Digitalpakts 2.0 (2026 - 2030) endet zum 31.12.2030. Eine Verwaltungsvereinbarung des Ministeriums für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg, welche die Details regelt, liegt bisher nicht vor. Die Stadt Heidenheim soll gemäß dem Entwurf der Verwaltungsvorschrift pro Schüler zwischen 43 und 48 EUR pro Jahr erhalten. Diese sind anteilig im Ergebnis- und Finanzhaushalt eingeplant.

Im Rahmen des Startchancen-Programms sind 11 Schulen in städtischer Trägerschaft ausgewählt. Im Schulträgerbudget (Säule I) stehen insgesamt 8,8 Mio. EUR Fördersumme bei 70 % Förderquote und 30 % kommunaler Beteiligung zur Verbesserung der lernförderlichen Umgebung zur Verfügung. Die Gesamtlaufzeit beträgt 10 Jahre und endet am 31.07.2034. Ein Teil dieser Gesamtfördersumme soll für kleinere Maßnahmen an den ausgewählten Schulen zur Verfügung stehen. In 2027 sind 55.000 EUR für Maßnahmen an der Ostschule, an der Hirscheckschule und an der Friedrich-Voith-Schule eingeplant. Die Zuweisungen sind mit 38.500 EUR veranschlagt. Der überwiegende Teil soll in investive Maßnahmen zur Verbesserung der baulichen Situation verwendet werden. Derzeit werden die einzelnen Maßnahmen mit den Schulen und dem Geschäftsbereich Hochbau abgestimmt.

21.10.0100 Grundschulen

Im Rahmen des Startchancen-Programmes des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. Die Bergschule ist als eine der geförderten Schulen ausgewählt. Es ist vorgesehen, neben einzelnen Maßnahmen zur Verbesserung der Lernumgebung im Schulgebäude, einen Anbau oder einen Neubau für eine Mensa zu erstellen. Die derzeitigen Räumlichkeiten im Untergeschoss sind ungeeignet und viel zu klein. Die Essensausgabe muss beengt in vier Schichten durchgeführt werden. Die Gesamtkosten können derzeit nur geschätzt werden und müssen im Verlauf der Planung angepasst werden. Vorläufig sind für die Maßnahme

5,0 Mio. EUR angesetzt. Mit den Mitteln in Höhe von 500.000 EUR in 2027 ist vorgesehen, die erforderlichen Fachplaner zu beauftragen und mit der Planung zu beginnen. Außerdem wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 4,5 Mio. EUR in den Haushalt aufgenommen.

Im Rahmen des Startchancen-Programms des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. Die Ostschule ist als eine der geförderten Schulen ausgewählt. Es ist vorgesehen, eine Innensanierung mit dem Ziel der Verbesserung der Lernumgebung durchzuführen. Die Unterrichtsräume der Ostschule weisen aufgrund des Alters erhebliche Mängel auf, so dass die Lernumgebung nicht den aktuellen Standards entspricht. Mit der Konzeptionierungsplanung soll 2027 begonnen werden. Es sind 200.000 EUR veranschlagt. Der Schwerpunkt der Bauphase ist in 2029 und 2030 vorgesehen, weshalb eine Verpflichtungsermächtigung mit 3,8 Mio. EUR eingeplant ist. Für die Maßnahme sind insgesamt 4,0 Mio. EUR angesetzt.

Die Grundschule Großkuchen ist generalsaniert worden. Für die Neugestaltung der Außenanlagen musste kapazitätsbedingt ein externes Planungsbüro beauftragt werden. Nach Planung und Ausschreibung in 2026 soll die Maßnahme in 2027 ausgeführt werden. Die Kosten für die Außenanlagen einschließlich der Erneuerung der Sportanlagen für die Turn- und Festhalle werden auf Basis der Planungen auf 188.000 EUR geschätzt. Die Gesamtkosten der Schulsanierung betragen 2,88 Mio. EUR.

Für die Neugestaltung des Schulhofes an der Grundschule Reutenen sind Mittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant.

21.10.0200 Gemeinschaftsschule

An der Friedrich-Voith-Schule muss die Kletterkombination komplett ausgetauscht werden. Hierfür sind 25.000 EUR eingeplant.

36.20.0400 Jugendhaus Mittelrain

Auf dem Grundstück des Bildungshauses Mittelrain ist als Ersatz für das Mietgebäude Mittelrainstraße 118 der Neubau des Jugendhaus Mittelrain geplant. Der Gemeinderat hat der Planung am 21.03.2024 zugestimmt (siehe Drucksache GR 021 / 2024). Die Gesamtkosten werden auf 1,96 Mio. EUR kalkuliert. Die Fertigstellung ist in 2027 vorgesehen. In 2027 sind Mittel in Höhe von 1.685.000 EUR eingeplant.

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)

Im Zuge der Erweiterung des Kindergartens Hölderlinstraße und der zunehmenden Hitzeproblematik wird es von der Verwaltung als sinnvoll erachtet, die restliche Fassade des Bestandsgebäudes energetisch zu sanieren und mit Sonnenschutz auszustatten. In 2027 sind hierfür 300.000 EUR vorgesehen. Die Gesamtkosten erhöhen sich daher auf 1,65 Mio. EUR.

Am Klinikum wird das ehemalige Areal Schwesternwohnheim neu bebaut. Für die geplante Wohnbebauung werden zusätzliche Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen benötigt. Daher soll am Klinikum eine neue Kindertageseinrichtung gebaut werden. Die Firma Essinger Wohnbau errichtet für die Stadt diesen fünfgruppigen Kindergarten. Die Stadt wird das Kindergartengebäude erwerben. Im Plan sind Gesamtkosten von 6,0 Mio. EUR enthalten. Die Schlussrate in 2027 beträgt rund 610.000 EUR.

Die Beschaffungen für die Außenbereiche der städtischen Kindertagesstätten und der Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft, welche sich in städtischen Gebäuden befinden, sind mit insgesamt 210.000 EUR eingeplant. Überwiegend handelt es sich um Ersatzbeschaffungen.

Entsprechend des Hitzeschutzkonzeptes der Stadt Heidenheim sollen die Schlafräume der Kindergärten mit besonders problematischen Temperaturbereichen an Hitzetagen mit Klimageräten ausgestattet werden. Für Planung und Ausführung sind in 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR vorgesehen.

42.10.0000 Förderung des Sports

Für investive Maßnahmen im Rahmen der Sportförderrichtlinien sind jährlich Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant. In 2026 und 2027 sind zusätzliche Mittel für einen Zuschuss an den SV Mergelstetten zum Bau einer Halle für die Sportakrobatik eingeplant. Die Stadt Heidenheim bezuschusst den Hallenneubau mit insgesamt 710.000 EUR. Davon sind in 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt.

42.40.0100 Waldfreibad
Für die Generalsanierung des Waldfreibads wurde 2025 ein europäisches Vergabeverfahren mit Lösungsvorschlag für die Generalplanerleistung durchgeführt. Das Konzept wurde dem Gemeinderat am 23.10.2025 vorgestellt. Auf Basis dieses Konzeptes wurde die Planung weiter bearbeitet. Der erste Bauabschnitt beinhaltet den Neubau eines Technikgebäudes mit komplett neuer Technik, die Erneuerung der bestehenden Beckenplatten mit allen Zuleitungen und Kanälen, die Erneuerung des Kinderbeckenbereichs mit neuer Technik und den Einbau eines Springerbeckens. Auf dem Technikgebäude ist die neue Terrasse mit Kiosk integriert. Für diesen ersten Bauabschnitt sind mit Stand Vorentwurf von dem beauftragten Generalplanungsbüro Gesamtkosten in Höhe von 19,16 Mio. EUR kalkuliert. Ein Baubeginn ist nach der Saison 2027 geplant. In 2027 sind für Planung und erste Maßnahmen 2,52 Mio. EUR eingeplant. Eine Verpflichtungsermächtigung mit 15,94 Mio. EUR wurde in den Haushalt aufgenommen.

42.41.0000 Sportstätten

In 2027 sind für die Sanierung des Kunstrasenplatzes am Sportplatz Fischerweg Mittel in Höhe von 500.000 EUR eingeplant.

Beim Paul-Gnaier-Fechtzentrum wurden im Zuge der turnusgemäß durchgeführten statischen Kontrollen von Hallendächern und kritischer Tragkonstruktion Deckenschäden im Bereich der Alten Fechthalle festgestellt. Nach dem Öffnen der Decke stellte sich heraus, dass die Verbindungspunkte der Holzträger schadhaft sind. Eine Erneuerung des gesamten Dachtragwerks ist erforderlich. In diesem Zuge wird es als sinnvoll erachtet, die Halle einschließlich Umkleidebereich grundsätzlich zu sanieren und energetisch zu ertüchtigen. Vorgesehen ist neben der Erneuerung der Dachkonstruktion mit Beleuchtung und Elektroinstallation, die Fassade mit neuen Fenstern zu versehen, die Fassade zu dämmen, den Boden mit Fechtbahnen und den Anprallschutz zu erneuern und die Dusch- und Umkleidebereiche zu sanieren. Nach Erstellung der Kostenberechnung betragen die Gesamtkosten 2,8 Mio. EUR. Die Baumaßnahme soll schwerpunktmäßig in den Jahren 2027 und 2028 durchgeführt werden. In 2027 sind 1,9 Mio. EUR eingeplant. Außerdem ist eine Verpflichtungsermächtigung mit 800.000 EUR eingeplant. Für die Sanierung des Fechtzentrums wird eine Förderung beim Landessportverband beantragt. Es wird mit einer Förderquote von bis zu 30 % gerechnet. Das sind 570.000 EUR, wovon 270.000 EUR in 2027 eingeplant sind. Zudem fördert der Bund diese Maßnahme mit 1.330.000 EUR im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG). In 2027 wird die erste Rate mit 600.000 EUR erwartet.

Auf das sanierte Hallendach des Paul-Gnaier-Fechtzentrums soll im Jahr 2027 eine Photovoltaikanlage installiert werden. Die Kosten werden auf 100.000 EUR geschätzt.

42.41.0001 Karl-Rau-Halle

Nach Bewilligung des Zuschusses in Höhe von maximal 3,0 Mio. EUR durch den Bund im Rahmen des Förderprogramms Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und

Kultur wurde das Sanierungskonzept und die Planung für die Karl-Rau-Halle fortgeschrieben. Wesentliche Maßnahmen der Sanierung sind die energetische Sanierung der Fassade sowie die Erneuerung der Haustechnik und die Herstellung der Barrierefreiheit sowie eine Erweiterung für einen Cateringbereich. Der Baubeschluss erfolgte im Gemeinderat am 19.07.2022 (siehe Drucksache GR 089 / 2022). Die Durchführung der Gesamtmaßnahme sollte 2026 abgeschlossen werden. Im Zuge der Umsetzung wurde aber festgestellt, dass es sinnvoll ist, das Hauptdach ebenfalls zu sanieren und energetisch zu ertüchtigen. Auch die Parkplatzbefestigung auf der oberen Parkebene der Karl-Rau- Halle ist stark geschädigt und muss komplett erneuert werden. Dies betrifft auch die Entwässerung. Bisher waren für diesen Bereich nur Anpassungsmaßnahmen an der Fassade geplant. Zudem kam es zu einem Sabotageschaden im Bereich der Elektrotechnik. Insgesamt wurden die Gesamtkosten daher um 600.000 EUR auf 10,1 Mio. EUR erhöht. Die Förderung durch den Bund ist bewilligt und mit insgesamt 3,0 Mio. EUR eingeplant. Die für 2027 eingeplante Rate der Bauausgaben liegt bei 1.171.000 EUR. An Förderung sind 900.000 EUR in 2027 eingeplant.

Im Zuge der Sanierung der Karl-Rau-Halle wurden die Scheinwerfer am Gebäude entfernt. Aus Sicherheitsgründen sollten die notwendigen Stellplätze für Veranstaltungen sowie der als Kiss-and-ride-Zone genutzte Parkplatz sowie der Schulzugang beleuchtet sein. Für die Beleuchtung des östlichen Parkplatzes und begleitende Arbeiten sind 160.000 EUR veranschlagt.

Teilhaushalt 6 – Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung

55.10.0101 Grün- und Parkanlagen, Stadtentwicklung

Für den Neubau verschiedener Grünflächen im Stadtgebiet werden jährlich 35.000 EUR bereitgestellt. Im Jahr 2027 sollen zudem Kleinprojekte zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität im Innenstadtbereich umgesetzt werden. Hierfür sind zusätzliche Mittel in Höhe von 25.000 EUR eingeplant.

55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)

Im Rahmen des Jugendbeteiligungsprojektes Hack the Hood hat der Gemeinderat die Verwaltung beauftragt, Jugendtreffs in Heidenheim aufzuwerten (siehe Drucksache GR 060 / 2023). Für die Einrichtung eines Jugendspielbereiches beim Sportplatz Fischerweg in Schnaitheim werden in 2027 Restmittel in Höhe von 60.000 EUR eingeplant. Außerdem war geplant, dass ein weiterer Jugendspielbereich den Jugendtreff Schwende ersetzen wird, weil der alte Container stark sanierungsbedürftig war. Hierfür sind in 2027 Mittel in Höhe von 180.000 EUR erneut eingeplant. Der Abbruch des alten Containers ist bereits erfolgt.

Da die bestehende Skateranlage beim Lokschuppen sehr reparaturanfällig ist und hohe Unterhaltungskosten verursacht, soll eine neue Skateranlage gebaut werden. In 2027 sind Planungskosten in Höhe von 200.000 EUR eingeplant. Die Baukosten mit 1,0 Mio. EUR sind je hälftig in den Jahren 2028 und 2029 veranschlagt.

Der Ortschaftsrat Oggenhausen hat beantragt, die Skateranlage im Bohnenfeld in Oggenhausen aufzugeben und an gleicher Stelle dafür einen Pumptrack zu bauen. Es sind 50.000 EUR eingeplant.

55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung

Für die Herstellung von Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in die vorhandene Natur und Landschaft sind Kosten in Höhe von insgesamt 265.000 EUR eingeplant. Sie betreffen insbesondere die Gebiete Haintal/Hardtwald, Härtsfeldstraße, FCH und DRK-Rettungswache sowie Bohnäcker, Flachsäcker, Stäffeleswiesen und Langgewand.

Im Rahmen der Umsetzung von Maßnahmen für das Ökokonto sind Baumpflanzungen und die Anlage von Blühstreifen im Waldfriedhof geplant. Es sind 15.000 EUR veranschlagt.

Teilhaushalt 7 - Bauen

53.60.0000 Breitband und WLAN-Anbindung

Für die Leerrohr-Verlegung für Breitbandanschlüsse in den zur Erschließung anstehenden Baugebieten sind 50.000 EUR eingeplant worden.

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Hier sind folgende Kanalbaumaßnahmen zu nennen:

Die Erschließung des neuen Baugebiets Am Hardtwald ist für 2027 bis 2028 vorgesehen. Es sind insgesamt 500.000 EUR eingestellt. Der Anschluss des neuen Baugebiets Am Hardtwald an die Giengener Straße wird ebenfalls im genannten Zeitraum durchgeführt und wird 450.000 EUR kosten.

Die Abwasserkanäle unter dem Wedel werden mittels Inliner saniert. Die Sanierung soll im Verlauf des zweiten Bauabschnitts des Rathausvorplatzes in 2027 erfolgen. Es sind 100.000 EUR eingeplant. Die Sanierung des Wedelbauwerks ist beim Produkt 55.20.0000 „Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen“ eingeplant.

Im Zusammenhang mit der Straßensanierung im Rahmen des Sanierungsgebiets „Oststadt“ wird der Kanal in der St.-Peter-Straße saniert. Hierfür sind Restmittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant.

In 2027 sind die Kanalsanierungen des Hasenwegs mit 330.000 EUR, der Neuffenstraße mit 190.000 EUR und des Roseggerwegs mit 200.000 EUR eingeplant.

Der Neubau eines Kanals in der Kapellenstraße ist mit 350.000 EUR für 2027 vorgesehen.

Das Gewerbegebiet Bohnäcker soll im Trennsystem mit Schmutz- und Regenwasserkanal sowie einer zentralen Niederschlagswasserversickerung erschlossen werden. Aufgrund der Topographie muss das Schmutzwasser über ein Pumpwerk mit Druckleitung in das bestehende Kanalnetz eingeleitet werden. Die Gesamtausgaben erhöhen sich auf 6.540.000 EUR. In 2027 sind Mittel in Höhe von 1,05 Mio. EUR eingeplant. Die Mittel für die Hochwasserrückhaltung der Außengebiete sind unter dem Produkt 55.20.0000 „Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen“ eingeplant.

Weitere wesentliche Investitionen fallen auf der Kläranlage in Mergelstetten an.

Der Baubeginn der Baumaßnahme Optimierung Stickstoffeliminierung erfolgte im September 2023. Die Gesamtausgaben werden derzeit auf 54,0 Mio. EUR geschätzt. Für 2027 sind Mittel in Höhe von 6,5 Mio. EUR sowie eine Verpflichtungsermächtigung mit 700.000 EUR eingeplant. Als Beteiligung der angeschlossenen Kommunen an den genannten Baukosten auf der Kläranlage ist im Jahr 2027 eine Rate von 2.210.000 EUR in den Haushalt aufgenommen worden.

Zur Optimierung der Klärschlammentsorgung soll ein Fahrsilo errichtet werden. Dadurch können Sattelschlepper direkt befüllt werden und der Beladeprozess sowie der Abtransport des Klärschlamms durch einen Dienstleister kann wirtschaftlicher und flexibler erfolgen. Insgesamt wird mit Kosten in Höhe von 1,35 Mio. EUR kalkuliert. Die für 2027 vorgesehene Rate liegt bei 600.000 EUR. Hinzu kommt eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 440.000 EUR.

Für die Herstellung von Kanalhausanschlüssen sind 10.000 EUR eingestellt. Diese Kosten werden 1:1 an die betroffenen Grundstückseigentümer weitergegeben.

54.10.0000 Gemeindestraßen

Zu den oben genannten Kanalbaumaßnahmen wurden folgende Beträge für den Straßenbau in 2027 eingestellt:

Erschließungsmaßnahmen	
Am Hardtwald	200.000 EUR
Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße	250.000 EUR
Straßensanierungen	
Neuffenstraße	450.000 EUR
Kapellenstraße	970.000 EUR
Reseggerweg	250.000 EUR

In 2027 ist die Sanierung der Flachsstraße mit 290.000 EUR eingeplant. Eine Kanalsanierung ist nicht erforderlich. Die Reparatur des Kanals erfolgt im Inlinerverfahren.

Die DB Netz AG erneuert im Jahr 2026 die Eisenbahnüberführung über die Brenz im Bereich der Piltz'schen Unterführung. Der Fuß- und Radweg ist infolge der Baudurchführung temporär gesperrt. In diesem Zuge saniert die Stadt Heidenheim die Eisenbahnunterführung Piltz. In 2027 ist die zweite Rate mit 1,0 Mio. EUR eingeplant. Die Landeszuwendung in Höhe von 2,15 Mio. EUR wird in 2027 erwartet.

An der Kreuzung St. Pöltener Straße/August-Lösch-Straße soll in 2027 soll eine Fußgängerampel errichtet werden. Hierfür sind 80.000 EUR vorgesehen.

Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung sind insgesamt 760.000 EUR eingestellt. Die einzelnen Maßnahmen sind bei Produktsachkonto 54.10.0000-78721500.907 aufgeführt. Außerdem sind 300.000 EUR eingestellt für Maßnahmen an Gehwegen, Randsteinen und Belägen im Gesamtstadtgebiet.

Für den barrierefreien Umbau von Bushaltestellen sind im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 250.000 EUR eingestellt. Für in den vergangenen Jahren umgebaute Bushaltestellen ist eine Förderung im Rahmen des Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (LGVFG) mit 360.000 EUR eingeplant.

55.10.0103 Brenzpark

Für Neu- und Ersatzbeschaffungen im Bereich des Brenzparks sind jährlich Mittel in Höhe von 10.000 EUR eingeplant.

55.20.0000 Gewässerschutz

Zur Erschließung des Gewerbegebietes Bohnäcker sind Vorkehrungen gegen Hochwasserabfluss von den Außengebieten zu treffen. Hierzu sind Rückhalte- und Versickerungsanlagen erforderlich. Der Baubeginn ist für 2027 vorgesehen. Für diese Maßnahme sind in 2027 Mittel in Höhe von 1,0 Mio. EUR eingeplant.

Die Sanierung des Wedelbauwerks soll im Verlauf des zweiten Bauabschnitts des Rathausumfeldes in 2027 und 2028 erfolgen. Die Gesamtkosten der Baumaßnahme betragen 2.946.000 EUR. Für 2027 sind Mittel in Höhe von 1,0 Mio. EUR und eine Verpflichtungsermächtigung mit 1,7 Mio. EUR eingeplant.

Teilhaushalt 8 – Städtische Betriebe

11.25.0000 Städtische Betriebe Heidenheim

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sind 802.000 EUR eingeplant. Die einzelnen Erwerbe sind bei Produktsachkonto 11.25.0000-78312000.900 aufgeführt. Aus dem Verkauf von Altgeräten, Altfahrzeugen und Altmaschinen wird im Jahr 2027 mit einem Erlös von 49.000 EUR gerechnet. Für die Neuanschaffung von WLAN in den Städtischen Betrieben sind 70.000 EUR vorgesehen.

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Für 2027 sind für die Straßenreinigung und für den Winterdienst Neuanschaffungen in Höhe von 38.000 EUR vorgesehen.

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Für investive Maßnahmen an Friedhofswegen und für die Einführung und Umsetzung neuer Grabformen sind jeweils 30.000 EUR eingeplant. Für den zweiten Bauabschnitt des Lapidariums auf dem Waldfriedhof sind 15.000 EUR vorgesehen, um die erhaltenswerten Grabsteine würdig darzustellen. Auf dem Waldfriedhof wird für die sichere Unterbringung von Maschinen und Anbaugeräten eine Doppelgarage benötigt. Die Baukosten samt Fundamentplatte werden auf 30.000 EUR geschätzt.

Teilhaushalt 9 - Stabsstelle

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

In den Jahren 2021 bis 2024 wurden für einen mobilen Wasserspielplatz bereits rund 42.000 EUR ausgegeben. Für die finale Erstellung sowie für Transport und Aufbau des mobilen Wasserspielplatzes sind in 2027 noch Restmittel in Höhe von 12.500 EUR notwendig.

57.10.0100 Smart City Heidenheim

Die Umsetzung der im Digitalen Stadtentwicklungskonzept festgeschriebenen Maßnahmen ist fast ausnahmslos eng mit der Beschaffung von Software sowie der (Weiter-)Entwicklung von Open Source Software verknüpft. Der Aufbau einer urbanen Datenplattform, welcher im Jahr 2025 startet und sich über die gesamte restliche Projektlaufzeit erstreckt, stellt dabei die zentrale Maßnahme innerhalb des Smart City Projekts dar. Die Position der immateriellen Vermögensgegenstände umfasst neben der zu beschaffenden und entwickelnden Software selbst auch sämtliche Herstellungsnebenkosten wie beispielsweise die Feinkonzeption der Anwendungsfelder sowie die fachliche Begleitung des EU-weiten Vergabeverfahrens. Für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind im Planjahr 1.000.000 EUR im Haushalt enthalten. Die Umsetzung der im Digitalen Stadtentwicklungskonzept festgeschriebenen Maßnahmen bedarf neben der Beschaffung und Entwicklung von Software auch dem Einsatz diverser Hardwarekomponenten. Zu diesen physischen Anschaffungen gehört auch diverse Sensorik. In 2027 sind 1.000.000 EUR eingeplant. Dieses Modellprojekt Smart Cities made in Germany wird vom Bund mit bis zu 65 % gefördert. In 2027 sind als Förderung 750.000 EUR eingeplant. In 2028 werden voraussichtlich noch 650.000 EUR eingehen.

57.30.0701 Jahrmärkte; Stabsstelle

Für eine einheitliche Gestaltung des Weihnachtsmarkts sollen in 2027 und 2028 insbesondere Dekomaterialien beschafft werden. Oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR netto sind Anschaffungen in Höhe von 12.000 EUR vorgesehen.

57.50.0000 Tourismus

Die Stadt-Information soll in das ehemalige LBBW-Gebäude umziehen. Daher sind in 2027 und 2028 verschieden Anschaffungen geplant, insbesondere eine neue Bedientheke, neue Möbel und eine neue Schaufenstergestaltung. Insgesamt sind 80.000 EUR eingeplant. Davon entfallen 50.000 EUR auf das Jahr 2027.

Teilhaushalt 10 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Jahr 2027 sind Anschlussbeiträge Abwasser in Höhe von 30.000 EUR, Erschließungsbeiträge in Höhe von 1.700.000 EUR für die neuen Baugebiete und in diesem Zusammenhang entstehende Ausgleichsbeiträge in Höhe von 265.000 EUR eingeplant.

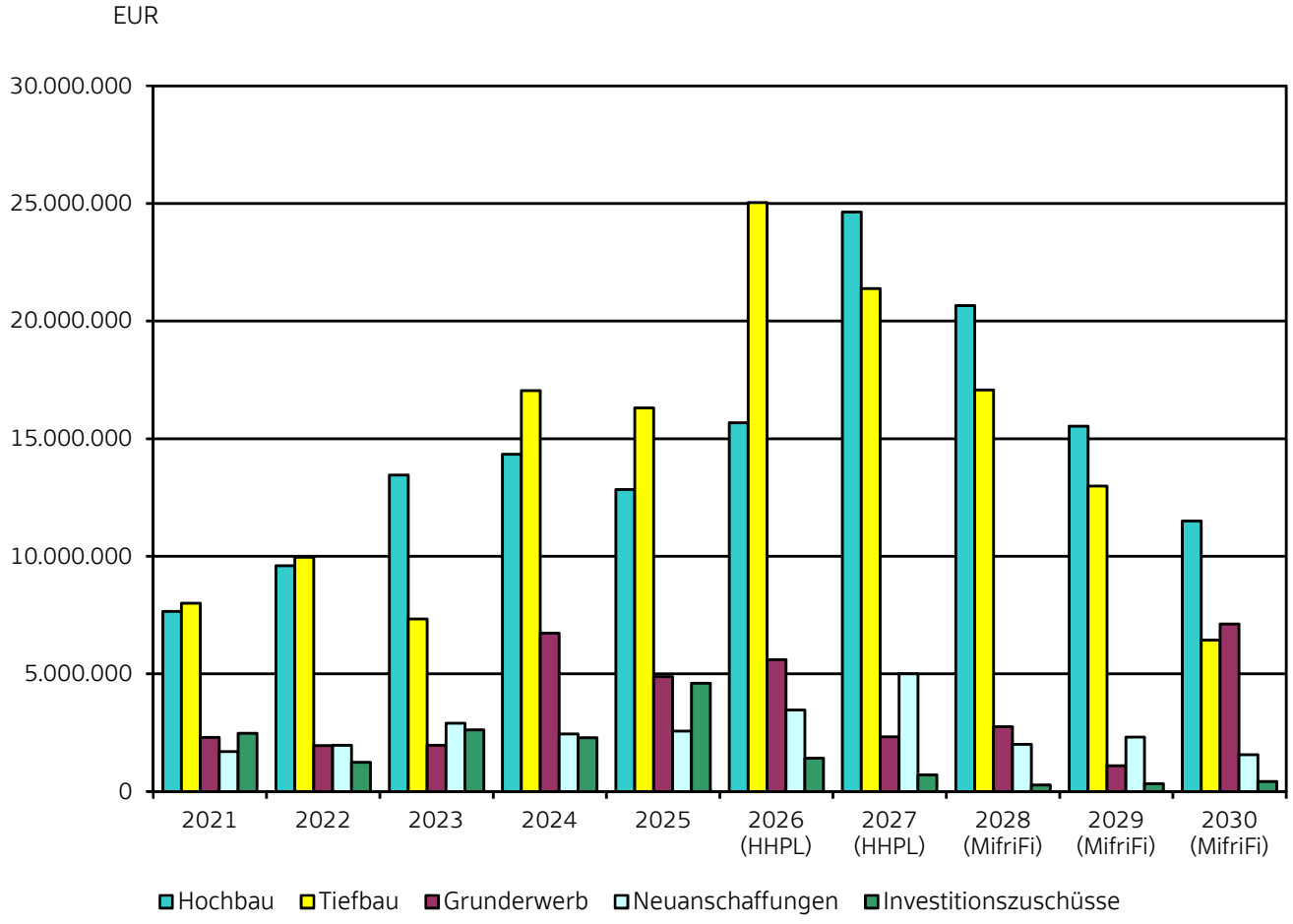
c.) Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Entwicklung der Investitionskosten kann aus der nachstehenden Tabelle entnommen werden. Wie diese sich konkret auf einzelne Bereiche aufteilen, ist sowohl tabellarisch als auch graphisch dargestellt.

Entwicklung der Investitionskosten

Jahr	Hochbau EUR	Tiefbau EUR	Grund-erwerb EUR	Neuan-schaffungen EUR	Investitions-zuschüsse EUR	Gesamt-investitionen EUR
2021	7.657.001	8.007.687	2.295.061	1.696.465	2.479.602	22.135.816
2022	9.593.636	9.963.665	1.956.153	1.972.304	1.247.891	24.733.648
2023	13.451.050	7.341.191	1.971.548	2.904.985	2.629.543	28.298.317
2024	14.345.441	17.046.666	6.736.263	2.450.452	2.291.663	42.870.486
2025	12.840.093	16.312.408	4.882.640	2.565.177	4.605.388	41.205.706
2026 (HHPL)	15.678.000	25.035.000	5.615.000	3.462.800	1.423.700	51.214.500
2027 (HHPL)	24.631.000	21.380.000	2.330.000	5.010.100	712.500	54.063.600
2028 (MifriFi)	20.664.000	17.069.000	2.760.000	2.009.900	280.000	42.782.900
2029 (MifriFi)	15.529.000	12.990.000	1.095.000	2.316.900	330.000	32.260.900
2030 (MifriFi)	11.495.000	6.445.000	7.120.000	1.563.900	430.000	27.053.900

Verteilung der Investitionen



Zur näheren Erläuterung der vorstehenden Grafik dienen die nachfolgenden Übersichten, welche die wesentlichen Investitionsmaßnahmen in 2027 enthalten.

Im Hochbaubereich sind folgende Ausbau- und Umbaumaßnahmen eingeplant:

Übersicht über den Ausbau und Umbau von Gebäuden			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
11.24.0001	114	Elmar-Doch-Haus - Umbau	3.400.000 EUR
11.24.0001	124	Gelbe Halle - Umbau 1. OG für DOCK 33	680.000 EUR
36.50.0101	150	Kindergarten Hölderlinstraße - Erweiterung	300.000 EUR

Im Haushaltsplan sind folgende Gebäudesanierungen enthalten:

Übersicht über die Gebäudesanierungen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
11.24.0001	901	Sonstige städtische Gebäude - Energiesparmaßnahmen	40.000 EUR
11.24.0001	905	Sonstige städtische Gebäude - Anpassung Gebäudeautomation	10.000 EUR
11.26.0000	101	Rathaus HDH - Generalsanierung	6.500.000 EUR
21.10.0100	301	Ostschule- Innensanierung	200.000 EUR
21.10.0100	704	Grundschule Großkuchen - Sanierung	188.000 EUR
25.30.0000	102	Forstbetriebshof – Sanierung	300.000 EUR
42.40.0100	106	Sanierung Waldfreibad	2.520.000 EUR
42.41.0000	843	Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle	1.900.000 EUR
42.41.0001	103	Karl-Rau-Halle - Gebäudesanierung	1.171.000 EUR
54.60.0001	101	Rathaus-Tiefgarage - Generalsanierung	1.500.000 EUR

Folgende Gebäude werden neu gebaut:

Übersicht über den Neubau von Gebäuden			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
21.10.0100	101	Bergschule – Neubau Mensa	500.000 EUR
36.20.0400	101	Jugendhaus Mittelrain – Neubau	1.685.000 EUR

Außerdem sind folgende Maßnahmen für die sonstige Hochbauinfrastruktur eingeplant:

Übersicht über die sonstige Hochbauinfrastruktur			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
12.60.0000	703	Gesamtstadtgebiet - Brandmeldeanlagen Feuerwehrgebäude	80.000 EUR
36.50.0101	903	alle städtischen Kindertageseinrichtungen - kleinere Baumaßnahmen	200.000 EUR
42.41.0000	844	Paul-Gnaier Fechtzentrum - Photovoltaikanlage	100.000 EUR

Die nachfolgende Übersicht enthält die Maßnahmen für Sanierungen von Straßen und Plätzen, welche nicht bei den Sanierungsgebieten (Produkt 51.10.0900) ausgewiesen sind:

Übersicht über die Sanierung von Straßen und Plätzen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
54.10.0000	154	Eisenbahnunterführung Piltz	1.000.000 EUR
54.10.0000	160	Neuffenstraße	450.000 EUR
54.10.0000	162	Kapellenstraße	970.000 EUR
54.10.0000	217	Flachsstraße	290.000 EUR
54.10.0000	411	Roseggerweg	250.000 EUR

Für den Bau von Erschließungsstraßen sind folgende Maßnahmen eingeplant:

Übersicht über den Bau von Erschließungsstraßen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
54.10.0000	111	Am Hardtwald	200.000 EUR
54.10.0000	139	Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße	250.000 EUR

Außerdem sind folgende Maßnahmen für die sonstige Straßeninfrastruktur eingeplant:

Übersicht über die sonstige Straßeninfrastruktur			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
54.10.0000	901	Erschließung Baugebiete	50.000 EUR
54.10.0000	901	Gesamtstadtgebiet - Gehwege, Randsteine, Beläge	300.000 EUR
54.10.0000	902	Gesamtstadtgebiet - Ausbau und Verbesserung der Fahrradinfrastruktur	40.000 EUR
54.10.0000	903	Gesamtstadtgebiet - Signalanlagen	80.000 EUR
54.10.0000	905	Gesamtstadtgebiet - Straßenschlussvermessungen	15.000 EUR
54.10.0000	906	Gesamtstadtgebiet - Ingenieurleistungen für Straßen und Brücken	30.000 EUR
54.10.0000	907	Straßenbeleuchtung - Neubau und Ausbau	760.000 EUR

Die einzelnen Maßnahmen zur Straßenbeleuchtung in Höhe von insgesamt 760.000 EUR sind unter dem Produktsachkonto 54.10.0000-78721500.907 übersichtlich aufgeführt.

Im Abwasserbereich sind folgende Sanierungsmaßnahmen eingeplant:

Übersicht über die Kanalsanierungen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.80.0000	137	Hasenweg	330.000 EUR
53.80.0000	149	St.-Peter-Straße	30.000 EUR
53.80.0000	157	Grabenstraße	100.000 EUR
53.80.0000	160	Neuffenstraße	190.000 EUR
53.80.0000	411	Roseggerweg	200.000 EUR

Es werden folgende Kanäle neu gebaut:

Übersicht über den Neubau von Kanälen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.80.0000	162	Kapellenstraße	350.000 EUR
53.80.0000	410	Bohnäcker	1.050.000 EUR

Hinzu kommen die Neubaumaßnahmen an Kanälen in Erschließungsstraßen:

Übersicht über den Neubau von Kanälen in Erschließungsstraßen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.80.0000	111	Am Hardtwald	250.000 EUR
53.80.0000	139	Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße	250.000 EUR

Außerdem sind folgende Maßnahmen für die sonstige Kanalinfrastruktur eingeplant:

Übersicht über die sonstige Kanalinfrastruktur			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.80.0000	902	Gesamtstadtgebiet - Kanalhausanschlüsse	10.000 EUR

Abschließend sind die Maßnahmen auf den Kläranlagen dargestellt:

Übersicht über Baumaßnahmen auf den Kläranlagen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.80.0000	704	Kläranlage Mergelstetten - Optimierung Stickstoffeliminierung	6.500.000 EUR
53.80.0000	708	Kläranlage Mergelstetten - Fahrsilo für Klärschlamm	600.000 EUR

In folgenden Gebieten stehen Maßnahmen für den Breitbandausbau an:

Übersicht über Breitbandausbau			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
53.60.0000	901	Erschließung Baugebiete	50.000 EUR

Für den Erwerb von Grundstücken sind folgende Mittel eingeplant:

Übersicht über Grunderwerb			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
11.33.0000	100	Grunderwerb allgemein	1.620.000 EUR
36.50.0101	702	Kindertageseinrichtung am Klinikum - Neubau/Erwerb	610.000 EUR
51.10.0900	200	Grunderwerb im Sanierungsgebiet „Hagen“ (Schnaitheim)	100.000 EUR

Insbesondere für folgende Bereiche sind Neuanschaffungen vorgesehen, welche bei den einzelnen Produktsachkonten näher erläutert sind:

Übersicht über Neuanschaffungen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
..****	909	EDV-Ausstattungen (Hard- und Software)	114.700 EUR
11.24.0001	900	Hausmeisterverbund	56.000 EUR
11.25.0000	900	Städtische Betriebe	802.000 EUR
12.20.0000	900	Ordnungswesen	80.000 EUR
12.21.0000	900	Verkehrswesen	96.000 EUR
12.60.0000	900	Freiwillige Feuerwehr	545.000 EUR
21.**.****	905	Digitalpakt Schulen 2.0	252.700 EUR
21.**.****	906	Startchancen-Programm Schulen	55.000 EUR
21.**.****	900	Schulen (ohne Außenanlagen)	295.900 EUR
21.**.****/ 36.50.0101	901/ 902	Neuanschaffungen für Außenanlagen der Schulen und Kindertageseinrichtungen	290.000 EUR
57.10.0100	900	Smart City Heidenheim	2.000.000 EUR
57.50.0000	900	Tourismus	50.000 EUR

Folgende Investitionszuweisungen an Dritte sind eingeplant:

Übersicht über Investitionszuweisungen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
11.33.0000	100	Bauplatzförderung	200.000 EUR
36.50.0101	200-700	Investitionszuschüsse für Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft	57.500 EUR
42.10.0000	901	Investitionszuschüsse für Vereinssportanlagen	230.000 EUR
52.20.0000	901	Investitionszuschuss an Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim	100.000 EUR
53.80.0000	905	Investitionsumlage an Abwasserzweckverband Härtsfeld	125.000 EUR

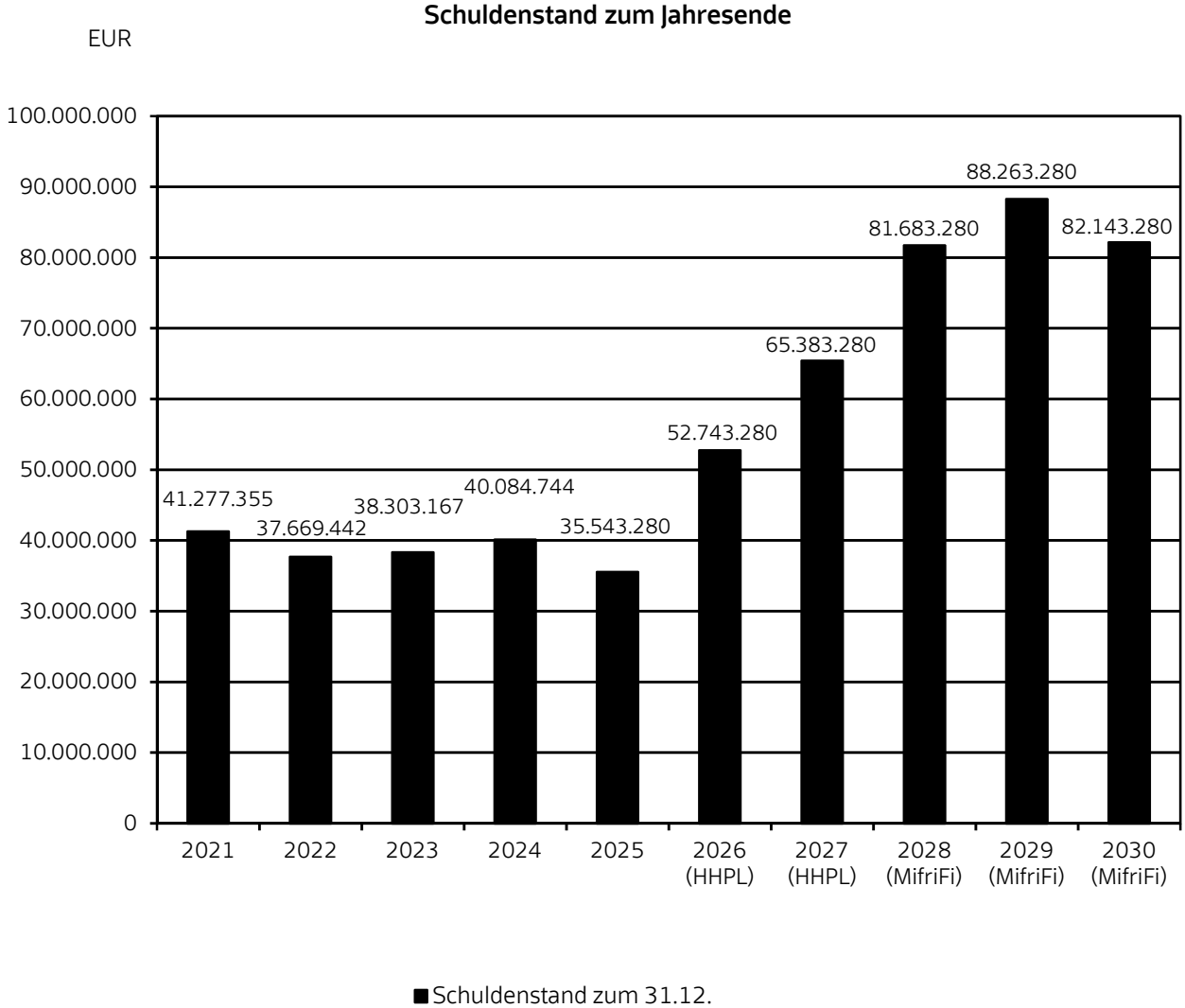
Als sonstige Investitionen sind noch folgende Maßnahmen zu nennen:

Übersicht über sonstige Investitionen			
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**Ansatz 2027**
12.60.0000	701	Freiwillige Feuerwehr - Verbesserung der Warninfrastruktur	700.000 EUR
21.10.0100	901	Grundschule Reutenen – Außenanlagen	200.000 EUR
42.41.0000	711	Sportplatz Fischerweg - Sanierung Kunstrasenbelag	500.000 EUR
42.41.0001	105	Karl-Rau-Halle -Beleuchtung Parkplatz	160.000 EUR
51.10.0900	106	Sanierungsgebiet Soziale Stadt - „Oststadt“ - Sanierungsmaßnahmen	610.000 EUR
51.10.0900	107	Sanierungsgebiet „Innenstadt/Rathaus“ - Sanierungsmaßnahmen	4.574.000 EUR
51.10.0900	200	Sanierungsgebiet „Hagen“ (Schnaitheim) - Sanierungsmaßnahmen	52.000 EUR
55.10.0101	101	Neubau Grünanlagen	60.000 EUR
55.10.0200	102	Kinderspielplätze - Neuanlagen und Ersatzbeschaffungen	370.000 EUR
55.10.0200	104	Skateranlage beim Lokschuppen - Neubau	200.000 EUR
55.10.0200	106	Pumptrack in Oggenhausen	50.000 EUR
55.20.0000	103	Bohnäcker - Hoch- und Niederschlagswasserrückhaltung und Versickerung	1.000.000 EUR
55.20.0000	104	Wedelbauwerk	1.000.000 EUR
55.40.0002	***	Ausgleichsmaßnahmen	265.000 EUR

IV. 4. Schuldenstand **65.383.280 EUR**

Der voraussichtliche Schuldenstand beträgt am 31.12.2026	52.743.280 EUR.
Pro Einwohner (voraussichtlicher Stand zum 30.06.2026 mit 50.650 EW) sind dies	1.041,33 EUR.
Der Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zwischen 50.000 und 100.000 Einwohnern in Baden-Württemberg beträgt zum 31.12.2025 pro Einwohner.	1.812,00 EUR
Nach dem vorliegenden Haushaltsplan für 2027 werden insgesamt getilgt	5.060.000 EUR
und an neuen Krediten aufgenommen	17.700.000 EUR
so dass der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2027 betragen wird.	65.383.280 EUR
Pro Einwohner sind dies	1.290,88 EUR.

Schuldenstand zum Jahresende



V. Erläuterungen zur Finanzplanung 2028 bis 2030

V.1 Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses im Finanzplanungszeitraum

Übersicht Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses (Nr. 20 ErgHH)			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Haushalt 2026	- 18.187.800 EUR	- 20.797.700 EUR	- 25.512.500 EUR
Im Finanzplanungszeitraum werden nur negative ordentliche Ergebnisse erwartet.			

Wesentliche Ursache ist weiterhin die Ertragsschwäche des Ergebnishaushalts. Darüber hinaus spielen die Wechselwirkungen im Rahmen des Finanzausgleichs eine große Rolle. Hinzu kommen die stetig steigenden Personalaufwendungen. Bei den Sachaufwendungen wurde nur mit einem geringeren Anstieg kalkuliert. Dennoch lassen sich in keinem Jahr die Abschreibungen vollständig erwirtschaften.

V.2 Entwicklung des Finanzierungsmittelüberschusses/-bedarfs im Finanzplanungszeitraum

Übersicht Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Nr. 17 FinHH)			
Haushalt 2027	- 3.807.900 EUR	- 6.425.000 EUR	- 10.867.800 EUR
Der Ergebnishaushalt ist in keinem Jahr der mittelfristigen Finanzplanung in der Lage, einen Zahlungsmittelüberschuss zu erwirtschaften. Die Ursachen wurden bereits bei der Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses genannt.			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 31 FinHH)			
Haushalt 2027	- 27.654.800 EUR	- 12.622.500 EUR	5.501.500 EUR
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben über den gesamten Planungszeitraum in ambitionierter Höhe. Die Entwicklung wird durch den Haushalt 2027 verstärkt. Hauptgrund ist, dass nunmehr weitere Mittel für größere Baumaßnahmen eingeplant sind. Neben den laufenden Maßnahmen auf der Kläranlage in Mergelsteten und der sich dem Ende zuneigenden Rathaussanierung sind die Umgestaltung des Rathausplatzes und der Abschluss der Sanierung der Rathaustiefgarage zu nennen. Ein hohes Investitionsvolumen ist ebenso für die Sanierung des Waldfreibads sowie für den Umbau des Elmar-Doch-Hauses erforderlich. Hinzu kommen die Mittel im Rahmen des Startchancen-Programms für eine Mensa an der Bergschule und für die Innensanierung der Ostschule. Dass für das Jahr 2030 ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit veranschlagt werden kann, liegt insbesondere an den eingeplanten Mitteln aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG).			

Kenngröße	2028	2029	2030
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 35 FinHH)			
Haushalt 2027	16.304.500 EUR	6.584.500 EUR	- 6.115.500 EUR
Wie im Jahr 2027 sind auch in den Jahren 2028 und 2029 Neuaufnahmen von Krediten vorgesehen. Damit wird zwar ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit erzielt. Dies bedeutet aber auch, dass bis Ende 2029 auch die Verschuldung der Stadt Heidenheim weiter steigen muss, um die eingeplanten notwendigen Investitionen finanzieren zu können. Erst im Jahr 2030 sinkt die Verschuldung wieder.			

V.3 Entwicklung der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, des Bestandes an liquiden Eigenmitteln und der Schulden im Finanzplanungszeitraum

Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 FinHH)			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Haushalt 2027	- 15.158.200 EUR	- 12.463.000 EUR	- 11.481.800 EUR
Es zeigt sich, dass während des gesamten Planungszeitraums der Bestand an liquiden Mitteln abgebaut werden muss, um die eingeplanten Investitionen – und in allen Jahren auch den laufenden Ergebnishaushalt – finanzieren zu können.			

Die Auswirkung der Veränderung des Finanzmittelbestandes auf die liquiden Eigenmittel wird nachfolgend dargestellt:

Übersicht Entwicklung des Bestandes an liquiden Eigenmitteln			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Liquide Mittel 01.01.	63.591.500 EUR	48.433.300 EUR	35.970.300 EUR
Veränderung im Haushalt 2027	- 15.158.200 EUR	- 12.463.000 EUR	- 11.481.800 EUR
Liquide Mittel 31.12.	48.433.300 EUR	35.970.300 EUR	24.488.500 EUR
Die vorhandenen liquiden Mittel werden der aktuellen Planung zu folge kontinuierlich abgebaut. Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität im Jahr 2030 liegt bei rund 4,1 Mio. EUR. Diese wird – nach Abzug der durch Ermächtigungsübertragungen gebundenen Mittel – gerade noch überschritten.			

Im Finanzplanungszeitraum entwickelt sich die Verschuldung der Stadt Heidenheim wie folgt:

Übersicht Entwicklung der Schulden			
Kenngröße	**2028**	**2029**	**2030**
Schuldenstand 01.01.	65.383.280 EUR	81.683.280 EUR	88.263.280 EUR
Kreditaufnahme (Zugang)	22.000.000 EUR	12.600.000 EUR	0 EUR
Tilgungen (Abgang)	5.700.000 EUR	6.020.000 EUR	10.020.000 EUR
Schuldenstand 31.12.	81.683.280 EUR	88.263.280 EUR	78.243.280 EUR
Aufgrund der vorgesehenen Kredit-Neuaufnahmen liegt der Schuldenstand der Stadt Heidenheim zum Ende des Finanzplanungszeitraums bei rund 78,2 Mio. EUR. Damit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung dann bei 1.545 EUR/Einwohner.			

V.4 Fazit Finanzplanung

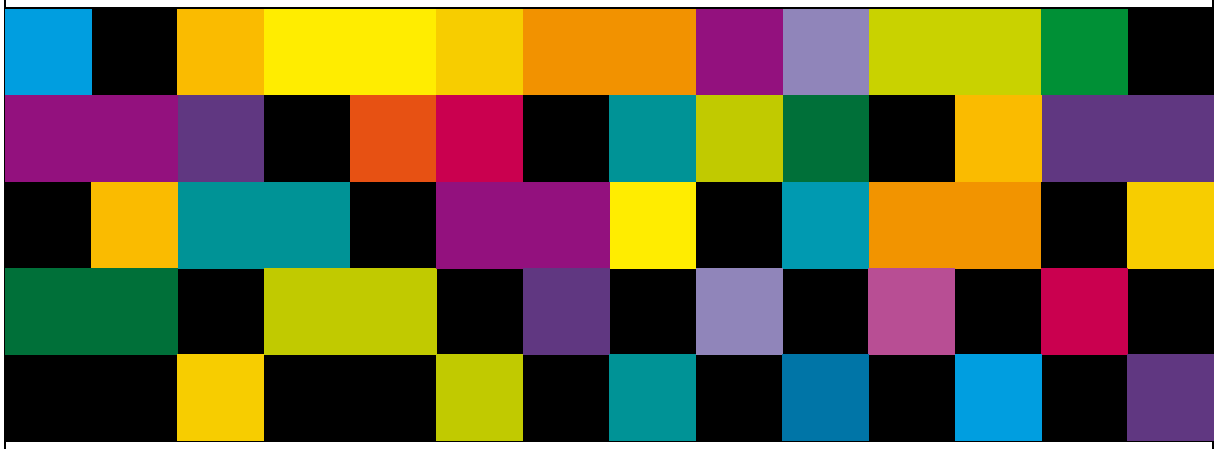
Die Haushaltsituation der Stadt Heidenheim wird sich der aktuellen Finanzplanung zu Folge in den kommenden Jahren wesentlich verschlechtern.

Ein Blick auf die mittelfristige Finanzplanung unterstreicht diese Aussage. Selbst im Ergebnishaushalt wird trotz weiterhin erhöht eingeplanter Gewerbesteuer in allen Jahren ein Zahlungsmittelbedarf in Millionenhöhe ausgewiesen.

Auch wenn diese Entwicklung der Wirkungsweise des Finanzausgleichs geschuldet ist, wird ein entschiedenes Gegensteuern unvermeidlich sein. Die bisherigen Konsolidierungsmaßnahmen wurden durch die dargestellte Entwicklung mehr als aufgezehrt.

Trotz verbesserter Ausgangssituation besteht akuter Handlungsbedarf, da das ordentliche Ergebnis im gesamten Finanzplanungszeitraum deutlich im Minusbereich liegt. Nicht einmal die Abschreibungen können erwirtschaftet werden, von einer anteiligen Mitfinanzierung der Investitionen aus dem Ergebnishaushalt ganz zu schweigen. Auch die eingeplanten Mittel aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) können den weiterhin hohen Abfluss von liquiden Mitteln nur geringfügig dämpfen. Das führt dazu, dass sich die aktuell noch vorhandene Liquidität bis zum Ende des Jahres 2030 nur noch knapp über dem gesetzlich vorgegebenen Mindestwert bewegen wird.

Haushaltsquerschnitt



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts sowie des Finanzhaushalts

Anlage 7
zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

Teilhaushalte		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
THH 01	Finanzen und Controllling	2.811.400	5.267.650	4.673.700	3.984.350	1.887.500	1.421.650	870.700	828.650	3.215.800	-7.061.900
THH 02	Zentrale Dienste	2.545.700	0	9.324.200	5.035.300	33.400	1.571.600	6.116.950	867.350	1.397.700	-9.566.900
THH 03	Bürgerservice	4.080.100	1.726.100	9.133.900	3.103.900	269.450	1.592.900	308.950	2.302.150	204.600	-10.491.750
THH 04	Kultur	3.682.700	15.450	4.973.500	5.215.150	108.750	707.250	358.950	1.307.850	548.700	-8.804.100
THH 05	Familie, Bildung und Sport	22.289.900	18.650	19.325.400	15.634.100	1.911.400	21.274.500	676.600	3.678.150	3.196.400	-42.034.800
THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung	720.000	70.000	2.993.700	647.550	175.000	285.200	670.200	449.100	149.300	-3.239.650
THH 07	Bauen	14.322.300	0	4.630.400	8.576.700	171.000	8.155.000	1.577.850	3.122.300	4.550.700	-13.305.950
THH 08	Städtische Betriebe	1.785.400	1.250	7.929.600	3.173.450	0	1.441.300	9.888.400	7.159.150	826.400	-8.854.850
THH 09	Stabsstelle	937.600	0	1.242.000	1.321.000	121.600	557.800	14.800	768.700	95.500	-3.154.200
THH 10	Allgemeine Finanzwirtschaft	39.952.000	98.754.000	0	0	69.159.000	2.075.000	0	0	0	67.472.000
	Gesamtsumme der Teilhaushalte	**93.127.100**	**105.853.100**	**64.226.400**	**46.691.500**	**73.837.100**	**39.082.200**	**20.483.400**	**20.483.400**	**14.185.100**	**-39.042.100**

Anlage 7
zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

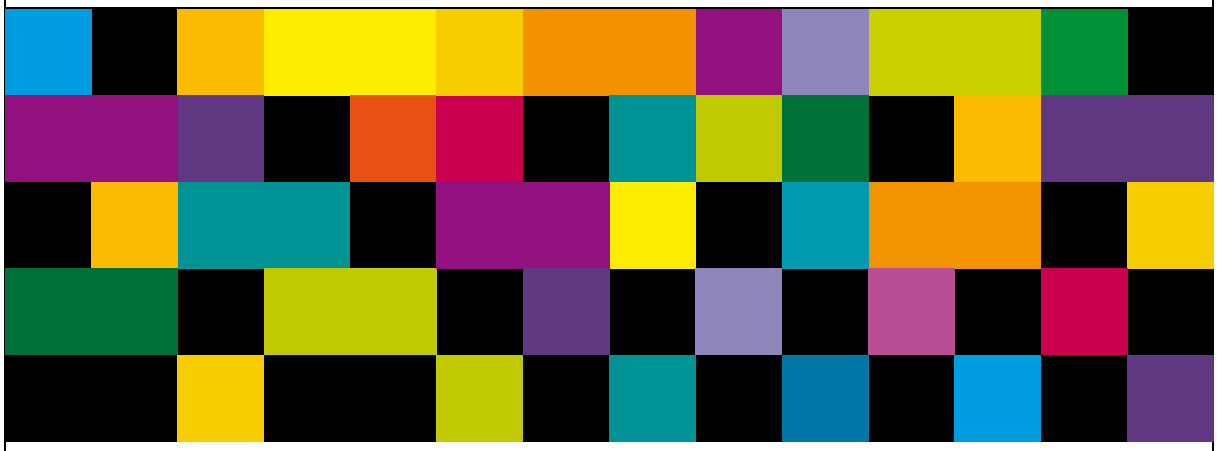
Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
THH 01 Finanzen und Controllling	-3.333.750	12.002.200	13.244.000	-4.575.550	0	0	-4.575.550	11.887.000
THH 02 Zentrale Dienste	-12.678.600	0	6.567.000	-19.245.600	0	0	-19.245.600	1.513.000
THH 03 Bürgerservice	-7.780.650	760.000	1.549.000	-8.569.650	0	0	-8.569.650	440.000
THH 04 Kultur	-6.902.600	0	53.700	-6.956.300	0	0	-6.956.300	0
THH 05 Familie, Bildung und Sport	-32.504.150	2.726.200	11.522.700	-41.300.650	0	0	-41.300.650	25.040.000
THH 06 Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung	-3.123.250	0	1.016.500	-4.139.750	0	0	-4.139.750	0
THH 07 Bauen	-2.880.700	4.888.500	16.981.200	-14.973.400	0	0	-14.973.400	2.840.000
THH 08 Städtische Betriebe	-9.429.700	49.000	1.048.000	-10.428.700	0	0	-10.428.700	0
THH 09 Stabsstelle	-2.088.900	750.000	2.081.500	-3.420.400	0	0	-3.420.400	0
THH 10 Allgemeine Finanzwirtschaft	67.472.000	2.085.000	0	69.557.000	17.704.500	5.060.000	82.201.500	0
Gesamtsumme der Teilhaushalte	**-13.250.300**	**23.260.900**	**54.063.600**	**-44.053.000**	**17.704.500**	**5.060.000**	**-31.408.500**	**41.720.000**

* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)
** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)
*** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt 1

Finanzen und Controlling



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.13.0000 Rechnungsprüfung
11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen
11.24.0001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften
11.33.0000 Grundstücksmanagement

25 Museen Archiv Zoo

25.10.0000 Wissenschaft und Forschung
25.30.0000 Naherholung, Wildgehege

29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

51 Räumliche Planung und Entwicklung

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

52 Bauen und Wohnen

52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

53 Ver- und Entsorgung

53.50.0000 Stadtwerke Heidenheim AG

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.60.0000 Parkplätze
54.60.0001 Rathaus-Tiefgarage

55 Natur- und Landschaftspflege

55.40.0001 Naturschutz und Landschaftspflege, Stadtförsterei
55.50.0000 Forstwirtschaft

57 Wirtschaft und Tourismus

57.10.0001 Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet
57.30.0800 Städtische Beteiligungen auf dem Schlossberg

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Finanzen und Controllling

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.104.000	919.000	333.000	179.000	59.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		69.900	64.900	64.700	63.600	61.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		478.900	483.400	497.800	512.700	528.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.368.750	1.308.100	1.248.000	1.265.900	1.284.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		38.300	36.000	26.000	26.000	26.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.565.000	2.567.650	2.567.300	2.567.300	2.567.300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**8.324.850**	**8.079.050**	**7.436.800**	**7.314.500**	**7.226.200**
12	- Personalaufwendungen		4.720.900	4.673.700	4.822.300	4.965.400	5.135.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.652.950	3.984.350	2.142.700	2.114.900	2.123.500
15	- Abschreibungen		708.500	645.000	666.800	663.400	617.000
17	- Transferaufwendungen		2.923.500	1.887.500	1.577.500	1.497.500	1.397.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		819.500	776.650	493.000	364.400	325.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**12.825.350**	**11.967.200**	**9.702.300**	**9.605.600**	**9.598.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 4.500.500**	**-3.888.150**	**-2.265.500**	**-2.291.100**	**-2.372.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		861.350	870.700	888.000	905.600	923.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		731.800	828.650	824.100	828.500	831.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.773.200	3.215.800	3.248.800	3.662.600	3.630.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 2.643.650**	**-3.173.750**	**-3.184.900**	**-3.585.500**	**-3.538.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 7.144.150**	**-7.061.900**	**-5.450.400**	**-5.876.600**	**-5.911.200**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Finanzen und Controllling

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		8.254.950	8.014.150	7.372.100	7.250.900	7.164.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.116.850	11.347.900	9.053.500	8.962.200	8.981.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 3.861.900**	**-3.333.750**	**-1.681.400**	**-1.711.300**	**-1.817.500**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.573.200	2.447.200	1.351.200	1.000.000	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		120.000	120.000	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		6.900.000	9.435.000	6.900.000	10.700.000	12.200.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**10.593.200**	**12.002.200**	**8.251.200**	**11.700.000**	**12.200.000**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.315.000	1.720.000	2.760.000	1.095.000	7.120.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.262.000	11.171.000	9.746.000	3.299.000	155.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		65.000	53.000	15.000	15.000	15.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		800.000	300.000	200.000	200.000	200.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**14.442.000**	**13.244.000**	**12.721.000**	**4.609.000**	**7.490.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 3.848.800**	**-1.241.800**	**-4.469.800**	**7.091.000**	**4.710.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 7.710.700**	**-4.575.550**	**-6.151.200**	**5.379.700**	**2.892.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 7.710.700**	**-4.575.550**	**-6.151.200**	**5.379.700**	**2.892.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.13.0000 Rechnungsprüfung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Durchführung der Rechnungsprüfung und die Wahrnehmung der Aufgaben des Datenschutzbeauftragten.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.13.0000 Rechnungsprüfung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen		689.200	669.700	689.800	710.500	731.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.600	12.600	12.600	12.600	12.600
15	- Abschreibungen		300	300	300	300	300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.400	4.400	4.300	4.300	4.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**713.500**	**687.000**	**707.000**	**727.700**	**749.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 713.500**	**-687.000**	**-707.000**	**-727.700**	**-749.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		32.100	42.050	40.700	40.000	40.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		100	100	100	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 32.200**	**-42.150**	**-40.800**	**-40.100**	**-40.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 745.700**	**-729.150**	**-747.800**	**-767.800**	**-789.200**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen im Bereich der Rechnungsprüfung. Aufgrund der Neubesetzung zweier Stellen bestand in 2026 ein erhöhter Schulungsbedarf. Der Ansatz 2026 war daher um 10.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 42.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.13.0000 Rechnungsprüfung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		713.200	686.700	706.700	727.400	748.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 713.200**	**-686.700**	**-706.700**	**-727.400**	**-748.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 713.200**	**-686.700**	**-706.700**	**-727.400**	**-748.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 713.200**	**-686.700**	**-706.700**	**-727.400**	**-748.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, die Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Aufgaben der Stadt als Steuerschuldnerin, die Verwaltung von Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässen, Schenkungen und Vermächtnissen, das Beteiligungsmanagement, die Steuerungsunterstützung, das Controlling und das Berichtswesen sowie die Schulden- und Darlehensverwaltung. Außerdem beinhaltet das Produkt den Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände, die Buchhaltung, die Rechnungslegung, den Jahresabschluss, die zwangsweise Einziehung von Forderungen sowie die Abwicklung von Geld- und Sachspenden. Im Produkt enthalten ist auch das Abgabewesen (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer).
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
12	- Personalaufwendungen		2.621.200	2.540.600	2.625.300	2.702.600	2.804.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.000	15.000	15.100	15.200	15.300
15	- Abschreibungen		14.100	14.100	11.400	8.700	5.800
17	- Transferaufwendungen		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		386.550	342.550	178.600	179.600	240.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**3.063.850**	**2.938.250**	**2.856.400**	**2.932.100**	**3.091.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 3.057.350**	**-2.931.750**	**-2.849.900**	**-2.925.600**	**-3.085.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		443.150	487.600	497.200	507.300	517.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		215.550	292.900	282.800	277.800	278.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.800	1.600	1.400	1.400	1.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**225.800**	**193.100**	**213.000**	**228.100**	**237.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.831.550**	**-2.738.650**	**-2.636.900**	**-2.697.500**	**-2.848.000**

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen verringern sich im Rahmen von Stellenwechseln.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Aus- und Fortbildung mit 8.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt in Höhe von 26.000 EUR. Die Umlage ist insbesondere abhängig von der Einwohnerzahl.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Fachverband Kommunalkassen in Höhe von 80 EUR sowie für den vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V. in Höhe von 470 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Postentgelte in Höhe von 30.000 EUR. Diese fallen insbesondere für den Versand der Gemeinde-Steuerbescheide an.
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Aufwendungen für Prüfungsgebühren sowie Rechtsberatungs- und Gerichtskosten mit 180.000 EUR. Eingeplant sind unter anderem die Aktualisierung der Globalberechnung, die gesetzlich vorgeschriebene Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt und die Prüfungsgebühren für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt für die Bauprüfung sowie für die Finanzprüfung.
Notiz	Die Position enthält die Kontoführungsgebühren mit insgesamt 95.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 487.600 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 290.850 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.049.750	2.949.850	2.863.000	2.943.400	3.086.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 3.043.250**	**-2.943.350**	**-2.856.500**	**-2.936.900**	**-3.079.600**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 3.048.250**	**-2.948.350**	**-2.861.500**	**-2.941.900**	**-3.084.600**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 3.048.250**	**-2.948.350**	**-2.861.500**	**-2.941.900**	**-3.084.600**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.22.0000-Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.967	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	5.967	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	5.967	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 5.967	- 5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

11220000 Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel zur Ergänzung des Mobiliars bei der Finanzverwaltung, der Kasse sowie im Bereich Steuern und Abgaben. Vorgesehen ist die Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Gebäudebewirtschaftung inklusive der Bewirtschaftung der Außenanlagen städtischer Gebäude, ohne Reinigung (GB Allgemeine Zentrale Verwaltungsaufgaben) sowie ohne Unterhaltung (GB Hochbau).
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.24.0001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		38.700	34.900	34.700	33.600	31.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		100	100	100	100	100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		339.650	275.800	201.800	205.700	209.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	2.050	1.800	1.800	1.800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**378.950**	**312.850**	**238.400**	**241.200**	**243.300**
12	- Personalaufwendungen		438.500	452.400	466.000	480.000	494.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.859.450	1.924.950	1.165.500	1.171.900	1.178.300
15	- Abschreibungen		262.000	227.500	225.400	216.300	210.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.600	18.600	18.700	18.800	18.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.578.550**	**2.623.450**	**1.875.600**	**1.887.000**	**1.902.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.199.600**	**-2.310.600**	**-1.637.200**	**-1.645.800**	**-1.658.900**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		418.200	383.100	390.800	398.300	405.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		106.300	113.350	113.900	114.900	116.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		423.500	373.000	368.100	811.400	806.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 111.600**	**-103.250**	**-91.200**	**-528.000**	**-517.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.311.200**	**-2.413.850**	**-1.728.400**	**-2.173.800**	**-2.176.600**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Vermietungen von gemischt-genutzten Gebäuden in Höhe von rund 210.000 EUR. Die Vermietung reiner Wohngebäude ist unter Produkt 52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung dargestellt. Da das Ärztehaus auf dem WCM-Areal grundlegend sanierungsbedürftig und eine Sanierung im laufenden Betrieb nicht möglich ist, wird das Gebäude nach und nach entmietet. Der letzte Mietvertrag endet voraussichtlich in 2027.
Notiz	Die Position enthält die Nebenkostenabrechnungen der gemischt-genutzten Gebäude. Es sind Erträge in Höhe von rund 60.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 99150 sonstige Gebäude	
Notiz	Die Position enthält 55.000 EUR für den Brandmeldertausch in städtischen Gebäuden. Nach der Rechtslage müssen diese im 8-Jahresrhythmus getauscht werden. In 2027 sind zusätzlich 60.000 EUR für den Brandmelderaustausch im Rathaus eingeplant. Für die jährliche Trinkwasserbeprobung der städtischen Kindergärten, Schulen und Turnhallen enthält die Position 25.000 EUR. Seit 2025 enthält die Position zudem 15.000 EUR für die Prüfungen der Aufzüge in städtischen Gebäuden. Die Nachrüstung aller städtischer Gebäude mit Fehlerstromschutzschalter (FI) in den Schaltschränken ist sicherheitsrelevant und wird systematisch seit 2026 durchgeführt. Nach Priorität wurde 2026 mit den Kindergärten und Grundschulen gestartet. Für 2027 soll die Nachrüstung vor allem im Bereich der weiteren Schulen und Turnhallen erfolgen. Außerdem werden Mittel für die notwendige Stromkreisprüfung und die daraus resultierende Mängelbeseitigung benötigt. Insgesamt sind hierfür 80.000 EUR in 2027 eingeplant. Die Mittel werden an dieser Stelle zentral geplant, werden dann aber beim betreffenden Produkt verbucht. Insofern dient diese Position nur zur Deckung.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010031 Lokschuppen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung. Der Lokschuppen ist wartungsintensiv, weshalb der Ansatz in den letzten Jahren nicht auskömmlich war. Zudem ist das Gebäude eine Verammlungsstätte, steht unter Denkmalschutz und wird hoch frequentiert. Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltung wird daher um 10.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010033 Meebold-Haus	
Notiz	Für den Abbruch des Meebold-Hauses wurden in 2026 Restmittel in Höhe von 30.000 EUR benötigt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010044 ZOH (Betriebsgebäude)	
Notiz	In 2026 waren für die Erneuerung der Beleuchtung des Bahnsteiges an der Zentralen Omnibushaltestelle 45.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010056 Grabenstraße 9 (ehem. LBBW)	
Notiz	Für die künftige Nutzung des Gebäudes Grabenstraße 9 durch den Kulturbereich und die Stadt-Information sind umfangreiche Umbaumaßnahmen und eine Neugestaltung erforderlich. Für Planung und Umsetzung sind in 2027 Mittel in Höhe von 500.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010059 Hauptstraße 30 + 32 (ehem. Café Sonnleitner)	
Notiz	Für den Abbruch der Gebäude Hauptstraße 30 und 32 waren in 2026 Mittel in Höhe von 400.000 EUR eingeplant. Der Abbruch wird erst im Dezember 2026 abgeschlossen sein. In 2026 werden daher voraussichtlich rund 100.000 EUR weniger abfließen. Diese Mittel sind für Restzahlungen in 2027 erneut eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9915010007 Brenzstraße 27 (ehem. Finanzamt)	
Notiz	In der Brenzstraße 27 ist die Heizungsanlage defekt und sollte erneuert werden. In 2026 waren 60.000 EUR eingeplant, um einen Anschluss an die Fernwärme zu prüfen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 99150 sonstige Gebäude	
Notiz	Für die Wartung der Photovoltaikanlagen sind Aufwendungen in Höhe von 28.000 EUR eingeplant. Die Mittel werden an dieser Stelle zentral geplant, werden dann aber beim betreffenden Produkt verbucht. Insofern dient diese Position nur zur Deckung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen mit 85.000 EUR zur Anmietung von Wohnungen, welche zur Untervermietung bereitstehen.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen für Gebäude mit gemischter Nutzung in Höhe von 142.000 EUR. Diese beinhalten insbesondere folgende Objekte, die sich alle in Fremdreinigung befinden: ehemaliges Finanzamt und ehemaliges LBBW-Gebäude, Gebäude Wagnerstraße 3 (Integrationsmanager), Seniorenbegegnungsstätte Altes Eichamt, ehemalige Amtsgebäude Schnaitheim und Mergelstetten (Vereinsnutzung) sowie Gebäude Christianstraße 2 (Stadt-Information/Kulturbüro) und Gebäude Hintere Gasse 64 (Kursräume VHS) sowie die Stadtteilbüros Zanger Berg, Oststadt und Mittelrain. Die Stadt-Information und der Geschäftsbereich Festspiele und Kulturbüro werden künftig im ehemaligen LBBW-Gebäude (Grabenstraße 9) untergebracht und ziehen daher voraussichtlich in 2027 aus dem angemieteten Gebäude Christianstraße 2 aus. Das Elmar-Doch-Haus befindet sich im Rohbauzustand, weshalb hierfür derzeit keine Reinigungsaufwendungen anfallen.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 379.600 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung von Raumüberlassungen in Höhe von 3.500 EUR. Der Geschäftsbereich Liegenschaften verrechnet hier die Nutzung von Räumlichkeiten durch den Bereich Kinder und Kunst. Bis 2026 war auch die Verrechnung der Nutzung von Räumen durch die Volkshochschule sowie durch die Hector-Kinderakademie und das Haus der kleinen Forscher enthalten.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 16.250 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 35.100 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		340.250	277.950	203.700	207.600	211.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.316.550	2.395.950	1.650.200	1.670.700	1.691.600
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.976.300**	**-2.118.000**	**-1.446.500**	**-1.463.100**	**-1.480.100**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	351.200	351.200	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**351.200**	**351.200**	**0**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		975.000	4.130.000	4.050.000	2.170.000	150.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	10.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**975.000**	**4.140.000**	**4.050.000**	**2.170.000**	**150.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 975.000**	**-3.788.800**	**-3.698.800**	**-2.170.000**	**-150.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.951.300**	**-5.906.800**	**-5.145.300**	**-3.633.100**	**-1.630.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.951.300**	**-5.906.800**	**-5.145.300**	**-3.633.100**	**-1.630.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**										
Maßnahme:	**114-Elmar-Doch-Haus - Umbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.000.000	2.480.000	0	236.832	700.000	3.400.000	6.120.000	4.000.000	2.120.000	0
	• 78710200 Ausbau und Umbau von Gebäuden	12.000.000	2.480.000	0	236.832	700.000	3.400.000	6.120.000	4.000.000	2.120.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	12.000.000	2.480.000	0	236.832	700.000	3.400.000	6.120.000	4.000.000	2.120.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-12.000.000	-2.480.000	0	- 236.832	- 700.000	-3.400.000	-6.120.000	-4.000.000	-2.120.000	0

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 114 Elmar-Doch-Haus - Umbau 78710200 Ausbau und Umbau von Gebäuden	
Notiz	Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 28.01.2025 den Beschluss zum Abschluss des Pachtvertrages Gastronomie gefasst und die Verwaltung beauftragt, die Fachingenieurleistungen auszuschreiben sowie die Entwurfsplanung und die Kostenberechnung für den Umbau Gastronomie aufzunehmen (siehe Drucksache GR 011 / 2025). In der Sitzung des Gemeinderates am 28.07.2026 wurde der Baubeschluss auf Basis der Entwurfsplanung und Kostenberechnung gefasst. Die Gesamtkosten wurden auf 12,0 Mio. EUR berechnet. Das sind 1,4 Mio. EUR mehr als im Haushaltsplan 2026 veranschlagt. Der Baubeginn ist für 2027 geplant, die Fertigstellung ist für 2029 vorgesehen. Für 2027 sind Mittel in Höhe von 3,40 Mio. EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**										
Maßnahme:	**122-Parkhaus Bahnhof - Abbruch (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
	• 78710400 Abriss von Gebäuden	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.000

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 122 Parkhaus Bahnhof - Abbruch 78710400 Abriss von Gebäuden	
Notiz	Für den Ausbau des Zentralen Omnibusbahnhofes ist geplant, das hierzu erworbene Parkhaus Bahnhof abzubrechen, um die erforderlichen Flächen zu erhalten. Der Abbruch soll erst erfolgen, wenn die Entscheidung darüber vorliegt, ob die Maßnahme in das Sanierungsgebiet aufgenommen wird. Die Gesamtkosten des Abbruchs werden auf 800.000 EUR geschätzt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**										
Maßnahme:	**123-Haus der Familie - Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
	• 78730700 Außenanlagen	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-25.000	-25.000	0	0	- 25.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**										
Maßnahme:	**124-Gelbe Halle - Umbau 1. OG für DOCK 33 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	702.400	0	0	0	0	351.200	0	351.200	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	702.400	0	0	0	0	351.200	0	351.200	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		702.400	0	0	0	0	351.200	0	351.200	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		880.000	211.000	0	10.300	200.000	680.000	0	0	0	0
	• 78710200	Ausbau und Umbau von Gebäuden	880.000	211.000	0	10.300	200.000	680.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		880.000	211.000	0	10.300	200.000	680.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-177.600	-211.000	0	- 10.300	- 200.000	-328.800	0	351.200	0	0

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 124 Gelbe Halle - Umbau 1. OG für DOCK 33 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Für die Umbaumaßnahmen in der Gelben Halle zum Co-Workingspace hat die Stadt Heidenheim eine Förderung im Rahmen des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) beantragt und den Zuschlag erhalten. Der Zuwendungsbescheid liegt vor. Mit diesem Förderprogramm sollen Regionale Innovationssysteme (RIS) durch Ausbau und Modernisierung kommunaler Innovationsinfrastrukturen gestärkt werden.

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 124 Gelbe Halle - Umbau 1. OG für DOCK 33 78710200 Ausbau und Umbau von Gebäuden	
Notiz	Nach Auszug der Zukunftsakademie soll das Obergeschoss der gelben Halle als Erweiterung des Working Space Bereichs der DOCK 33 Heidenheim GmbH ausgebaut werden. Hierfür sind Anpassungsmaßnahmen vor allem im Bereich Elektro, Beleuchtung, Raumabtrennung und Ausstattung notwendig. Geplant ist, die Maßnahme im Jahr 2027 abzuschließen. Die Gesamtkosten liegen bei 880.000 EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**											
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	1.222	0	10.000	0	0	0	0
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	1.222	0	10.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	1.222	0	10.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	- 1.222	0	-10.000	0	0	0	0

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 10.000 EUR für die Beschaffung von sechs höhenverstellbaren Schreibtischen für den Geschäftsbereich Liegenschaften.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**											
Maßnahme:	**901-Sonstige städtische Gebäude - Energiesparmaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	• 78710300	Gebäudesanierung	0	0	0	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	0	- 40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 901 Sonstige städtische Gebäude - Energiesparmaßnahmen 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Es handelt sich um eine Eventualposition zur Durchführung kurzfristig angezeigter Energiesparmaßnahmen. Der Technik- und Umweltausschuss hat am 11.07.2023 beschlossen, vorbehaltlich der Finanzierbarkeit die jährlichen Energiesparmittel für die Vorbereitung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden von 40.000 EUR auf 100.000 EUR zu erhöhen (siehe Drucksache TU 011 / 2023). Da die Finanzierbarkeit auch im Haushaltsplan 2027 nicht gewährleistet ist, muss der Ansatz bei 40.000 EUR belassen werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0001-Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften**										
Maßnahme:	**905-Sonstige städtische Gebäude - Anpassung Gebäudeautomation (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78710300 Gebäudesanierung	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

11240001 Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften 905 Sonstige städtische Gebäude - Anpassung Gebäudeautomation 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Es handelt sich um eine Eventualposition zur kurzfristigen Durchführung von Maßnahmen an der Gebäudeautomation.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Abwicklung von Grundstücksgeschäften und die Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten sowie Kommunale Wertermittlungen und Maßnahmen zur Grundstücksbewirtschaftung unbebauter Grundstücke.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		17.300	19.800	20.300	20.900	21.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		143.500	137.400	137.500	137.600	137.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		15.000	15.050	15.000	15.000	15.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**175.800**	**173.250**	**173.800**	**174.500**	**175.200**
12	- Personalaufwendungen		393.500	386.200	397.700	409.500	421.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		585.500	1.280.100	230.200	230.300	230.400
15	- Abschreibungen		1.000	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**994.000**	**1.680.300**	**641.900**	**653.800**	**666.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 818.200**	**-1.507.050**	**-468.100**	**-479.300**	**-491.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		64.400	71.100	70.800	70.900	71.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		951.700	825.000	809.400	793.700	778.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.016.100**	**-896.100**	**-880.200**	**-864.600**	**-849.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.834.300**	**-2.403.150**	**-1.348.300**	**-1.343.900**	**-1.340.800**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus der Vermietung des Wohnmobilstellplatzes in Höhe von 2.900 EUR.
Notiz	Die Position enthält die von der Stadt Heidenheim vereinnahmten Erbbauzinsen für Grundstücke in Höhe von 14.500 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Für die Sanierung eines Abschnittes der denkmalgeschützten Stadtmauer sind Mittel in Höhe von 65.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für archäologische Untersuchungen/Prospektionsuntersuchungen. Da die archäologischen Untersuchungen im Bereich Bohnäcker voraussichtlich erst in 2027 beginnen, werden die bisher für 2026 eingeplanten Mittel in Höhe von 300.000 EUR in 2027 erneut eingeplant. Insgesamt werden für archäologische Untersuchungen im Bereich Bohnäcker 1.000.000 EUR benötigt.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 34.100 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		175.800	173.250	173.800	174.500	175.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		993.000	1.680.300	641.900	653.800	666.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 817.200**	**-1.507.050**	**-468.100**	**-479.300**	**-491.000**
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		5.200.000	9.150.000	6.900.000	10.700.000	12.200.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**5.200.000**	**9.150.000**	**6.900.000**	**10.700.000**	**12.200.000**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.615.000	1.620.000	1.160.000	1.095.000	7.120.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**1.815.000**	**1.820.000**	**1.360.000**	**1.295.000**	**7.320.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**3.385.000**	**7.330.000**	**5.540.000**	**9.405.000**	**4.880.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**2.567.800**	**5.822.950**	**5.071.900**	**8.925.700**	**4.389.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**2.567.800**	**5.822.950**	**5.071.900**	**8.925.700**	**4.389.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.33.0000-Grundstücksmanagement**											
Maßnahme:	**100-Grundstücksverkehr (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	3.089.470	5.200.000	9.150.000	0	6.900.000	10.700.000	12.200.000
	• 68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.089.470	5.200.000	9.150.000	0	6.900.000	10.700.000	12.200.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		0	0	0	3.089.470	5.200.000	9.150.000	0	6.900.000	10.700.000	12.200.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	1.363.166	1.615.000	1.620.000	0	1.160.000	1.095.000	7.120.000
	• 78210001	Kaufpreis	0	0	0	969.021	1.500.000	1.500.000	0	1.100.000	1.000.000	7.000.000
	• 78210002	Grunderwerbssteuer	0	0	0	322.932	75.000	75.000	0	25.000	50.000	75.000
	• 78210003	Notargebühren und Eintragung ins Grundbuch	0	0	0	60.795	10.000	15.000	0	5.000	15.000	15.000
	• 78210004	Vermessungskosten	0	0	0	10.418	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	160.550	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
	• 78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	160.550	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	1.523.716	1.815.000	1.820.000	0	1.360.000	1.295.000	7.320.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	1.565.755	3.385.000	7.330.000	0	5.540.000	9.405.000	4.880.000

11330000 Grundstücksmanagement 100 Grundstücksverkehr 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	
Notiz	Die Position enthält die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken.

11330000 Grundstücksmanagement 100 Grundstücksverkehr 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält die Förderung von Bauplatzerwerben.

11330000 Grundstücksmanagement 100 Grundstücksverkehr 78210001 Kaufpreis	
Notiz	Die Position enthält die Auszahlungen für den Grunderwerb. Eingeplant sind Erwerbe im Bauerwartungsland sowie die verwaltungsinterne Erstattung von Erschließungsleistungen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.10.0000 Wissenschaft und Forschung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Mitgliedschaften der Stadt Heidenheim im Förderverein Duale Hochschule Baden-Württemberg und im Verein der Ulmer Universitätsgesellschaft. Außerdem beteiligte sich die Stadt Heidenheim im Wege einer Schenkung an der Errichtung eines weiteren Hochschulgebäudes auf dem WCM-Areal.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

25.10.0000 Wissenschaft und Forschung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		2.600	3.400	3.400	3.400	3.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.600**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
15	- Abschreibungen		138.500	92.000	92.000	92.000	92.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**139.000**	**92.500**	**92.500**	**92.500**	**92.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 136.400**	**-89.100**	**-89.100**	**-89.100**	**-89.100**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		150.300	143.900	140.800	137.700	134.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 150.300**	**-143.900**	**-140.800**	**-137.700**	**-134.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 286.700**	**-233.000**	**-229.900**	**-226.800**	**-223.700**

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Förderverein Duale Hochschule Baden-Württemberg e. V. in Höhe von 200 EUR und für den Verein Ulmer Universitätsgesellschaft e. V. in Höhe von 300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

25.10.0000 Wissenschaft und Forschung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.30.0000 Naherholung, Wildgehege

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Wildparks Eichert auf dem Schloßberg sowie die Haltung und Präsentation von Tieren.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

25.30.0000 Naherholung, Wildgehege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	2.000	2.100	2.200	2.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		18.000	18.000	18.400	18.800	19.200
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	550	500	500	500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**18.000**	**20.550**	**21.000**	**21.500**	**22.000**
12	- Personalaufwendungen		230.700	258.500	266.300	274.200	282.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200.550	213.700	215.300	216.900	218.500
15	- Abschreibungen		14.100	23.000	33.300	40.100	38.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		900	1.100	1.100	1.100	1.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**446.250**	**496.300**	**516.000**	**532.300**	**540.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 428.250**	**-475.750**	**-495.000**	**-510.800**	**-518.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		5.000	6.700	35.400	34.200	33.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 9.000**	**-10.700**	**-39.500**	**-38.400**	**-37.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 437.250**	**-486.450**	**-534.500**	**-549.200**	**-555.800**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus dem Verkauf von Wildfleisch und aus den Futterautomaten des Wildparks Eichert in Höhe von 18.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund höheren Kosten durch die Personalverschiebung der Waldarbeiter sowie aufgrund der Tariferhöhung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Parkanlagen des Wildparks mit 60.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält 10.000 EUR für die Unterhaltung von Wald- und Wanderwegen.
Notiz	Die Position enthält Sachaufwendungen in Höhe von insgesamt 40.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Deutschen Wildgehegeverband e. V. in Höhe von 300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

25.30.0000 Naherholung, Wildgehege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		18.000	20.550	21.000	21.500	22.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		432.150	473.300	482.700	492.200	502.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 414.150**	**-452.750**	**-461.700**	**-470.700**	**-480.100**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		160.000	305.000	605.000	105.000	5.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		30.000	28.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**190.000**	**333.000**	**605.000**	**105.000**	**5.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 190.000**	**-333.000**	**-605.000**	**-105.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 604.150**	**-785.750**	**-1.066.700**	**-575.700**	**-485.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 604.150**	**-785.750**	**-1.066.700**	**-575.700**	**-485.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.30.0000-Naherholung, Wildgehege**										
Maßnahme:	**102-Forstbetriebshof (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.150.000	150.000	0	180	150.000	300.000	700.000	600.000	100.000	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	1.150.000	150.000	0	180	150.000	300.000	700.000	600.000	100.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.150.000	150.000	0	180	150.000	300.000	700.000	600.000	100.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.150.000	-150.000	0	- 180	- 150.000	-300.000	-700.000	-600.000	-100.000	0

25300000 Naherholung, Wildgehege 102 Forstbetriebshof 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Beim Forstbetriebshof sind umfangreiche Sanierungsarbeiten an den Bestandsgebäuden und der Haustechnik erforderlich. Zudem ist die zeitnahe Bereitstellung von Büroarbeitsplätzen für einen Forstwirtschaftsmeister und einen Auszubildenden im Forstbetrieb notwendig. Zusätzlich soll künftig die Verwaltung zentral beim Forstbetriebshof angesiedelt werden. 2026 wurde ein Sanierungskonzept erarbeitet und ein Provisorium eingerichtet. Die Planungen für die Sanierung werden dem Gemeinderat zum Beschluss vorgelegt. Die Gesamtmaßnahme wird mit 1,15 Mio. EUR kalkuliert. Die Umsetzung der Maßnahme ist ab 2027 vorgesehen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.30.0000-Naherholung, Wildgehege**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	30.000	28.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	30.000	28.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	30.000	28.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 30.000	-28.000	0	0	0	0

25300000 Naherholung, Wildgehege 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Neubeschaffung eines Elektro-UTV-Fahrzeugs für die Fahrten innerhalb des Wildparks Eichert.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.30.0000-Naherholung, Wildgehege**										
Maßnahme:	**905-Waldspielplatz Naturtheater - Ersatzbeschaffungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	9.017	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 78730700 Außenanlagen	0	0	0	9.017	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	9.017	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 8.917	- 10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

25300000 Naherholung, Wildgehege 905 Waldspielplatz Naturtheater - Ersatzbeschaffungen 78730700 Außenanlagen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Spielanlage im Bereich Wildpark/Naturtheater.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	0	0	0	0
15	- Abschreibungen		3.000	3.000	3.000	1.800	0
17	- Transferaufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**5.100**	**4.100**	**4.100**	**2.900**	**1.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 5.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-2.900**	**-1.100**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		300	200	100	0	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 300**	**-200**	**-100**	**0**	**0**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 5.400**	**-4.300**	**-4.200**	**-2.900**	**-1.100**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position beinhaltet die in den Ausscheidungsurkunden vorgeschriebene Beteiligung der Stadt an der Unterhaltung kirchlicher Gebäude in Höhe von 1.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein zur Erhaltung der Abteikirche Neresheim e. V. in Höhe von rund 100 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**31.40.0700-Anschlussunterbringung von Flüchtlingen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 25.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

31400700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel, um Ausstattungsgegenstände für die angemieteten Wohnungen zur Anschluss-unterbringung Geflüchteter bereitstellen zu können.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen; die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungsmaßnahmen; die Erhebung von Ausgleichsbeträgen; sonstige Ordnungs- und Baumaßnahmen zur Stadterneuerung zur Verbesserung von Stadt-/Ortsteilen; den Abschluss von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB, insbesondere Erschließungsverträge und Verträge zur Kostenübernahme für städtebauliche Planungen und andere städtebauliche Maßnahmen. Bei der Stadt Heidenheim gibt es derzeit folgende Sanierungsgebiete: - Oststadt (Juni 2016 bis April 2027) - Hagen in Schnaitheim (Mai 2016 bis April 2027) - Innenstadt/Rathaus (Juni 2021 bis April 2029)
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		955.000	830.000	244.000	120.000	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**955.000**	**830.000**	**244.000**	**120.000**	**0**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		48.700	34.700	7.400	3.000	0
17	- Transferaufwendungen		1.226.000	490.000	180.000	100.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		330.000	350.000	230.000	100.000	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.604.700**	**874.700**	**417.400**	**203.000**	**0**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 649.700**	**-44.700**	**-173.400**	**-83.000**	**0**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 649.700**	**-44.700**	**-173.400**	**-83.000**	**0**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die in den Sanierungsgebieten anfallenden Aufwendungen für vorbereitende Untersuchungen und für Öffentlichkeitsarbeit sind aus buchhalterischen Gründen im Ergebnishaushalt darzustellen. Dies gilt auch für private Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen. Die anteiligen Zuweisungen des Landes zu den genannten Sanierungsmaßnahmen sind unter dieser Position dargestellt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9511009106 "Oststadt" - Sanierungsgebiet Soziale Stadt	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 105.000 EUR für private Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Oststadt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9511009107 Innenstadt/Rathaus	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 340.000 EUR für private Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Innenstadt/Rathaus.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9511009200 "Hagen" (Schnaitheim) - Sanierungsgebiet	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 45.000 EUR für private Ordnungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Hagen in Schnaitheim.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		955.000	830.000	244.000	120.000	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.604.700	874.700	417.400	203.000	0
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 649.700**	**-44.700**	**-173.400**	**-83.000**	**0**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.573.200	2.096.000	1.000.000	1.000.000	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		120.000	120.000	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		1.700.000	285.000	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**5.393.200**	**2.501.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**0**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.700.000	100.000	1.600.000	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.927.000	5.236.000	4.024.000	1.024.000	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**7.627.000**	**5.336.000**	**5.624.000**	**1.024.000**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 2.233.800**	**-2.835.000**	**-4.624.000**	**-24.000**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.883.500**	**-2.879.700**	**-4.797.400**	**-107.000**	**0**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.883.500**	**-2.879.700**	**-4.797.400**	**-107.000**	**0**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**51.10.0900-Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen**										
Maßnahme:		**106-Sanierungsgebiet Soziale Stadt - "Oststadt" (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	681.457	605.000	6.000	0	0	0	0
		• 681 Investitionszuwendungen	0	0	0	681.457	605.000	6.000	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	1.700.000	0	0	0	0	0
		• 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	1.700.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	681.457	2.305.000	6.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	326.100	977.728	595.000	610.000	0	0	0	0
		• 787 Baumaßnahmen	0	0	326.100	977.728	595.000	610.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	326.100	977.728	595.000	610.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-326.100	- 296.271	1.710.000	-604.000	0	0	0	0

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 106 Sanierungsgebiet Soziale Stadt - "Oststadt" - Zeile Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	
Notiz	Die Position enthält die voraussichtlichen Zuweisungen für Sanierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Oststadt. Dieses Sanierungsgebiet endet am 30.04.2027.

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 106 Sanierungsgebiet Soziale Stadt - "Oststadt" - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Notiz	Im Rahmen des Sanierungsgebiets Oststadt sind 2027 insbesondere folgende Maßnahmen vorgesehen: St.-Peter-Straße (Rest) 100.000 EUR Abbruch Stowe Woodward-Gebäude 500.000 EUR kommunale Sanierungs- und Ordnungsmaßnahmen 10.000 EUR Bei der Sanierung der St.-Peter-Straße werden in 2026 voraussichtlich rund 100.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**51.10.0900-Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen**										
Maßnahme:		**107-Sanierungsgebiet "Innenstadt/Rathaus" (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	2.631.330	2.520.200	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0
		• 681 Investitionszuwendungen	0	0	0	2.631.330	2.520.200	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	2.631.330	2.520.200	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	391.550	1.600.000	0	0	1.600.000	0	0
		• 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	391.550	1.600.000	0	0	1.600.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	347.971	4.414.000	4.574.000	4.000.000	4.024.000	1.024.000	0
		• 787 Baumaßnahmen	0	0	0	347.971	4.414.000	4.574.000	4.000.000	4.024.000	1.024.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	739.520	6.014.000	4.574.000	4.000.000	5.624.000	1.024.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	1.891.810	- 3.493.800	-2.574.000	-4.000.000	-4.624.000	-24.000	0

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 107 Sanierungsgebiet "Innenstadt/Rathaus" - Zeile Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	
Notiz	Die Position enthält die voraussichtlichen Zuweisungen für Sanierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Innenstadt/Rathaus.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 107 Sanierungsgebiet "Innenstadt/Rathaus" - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
Notiz	Die Position enthält die Auszahlungen für den Grunderwerb im Sanierungsgebiet Innenstadt/Rathaus. Da sich die Grundstückskäufe verzögert haben, werden die Mittel aus 2026 in 2028 erneut eingeplant.

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 107 Sanierungsgebiet "Innenstadt/Rathaus" - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Notiz	Im Rahmen des Sanierungsgebiets Innenstadt/Rathaus sind 2027 insbesondere folgende Maßnahmen vorgesehen: Planungskosten Umsetzung Innenstadtwettbewerb 650.000 EUR Christianstraße 1.000.000 EUR Grabenstraße Süd 500.000 EUR Am Wedelgraben 100.000 EUR Spielplatz der Kinderrechte 300.000 EUR Michael-Rogowski-Platz/Außenanlage Rathaus 2.000.000 EUR kommunale Sanierungs- und Ordnungsmaßnahmen 24.000 EUR Außerdem sind folgende Verpflichtungsermächtigungen eingeplant: Grabenstraße Süd 2.500.000 EUR Am Wedelgraben 200.000 EUR Michael-Rogowski-Platz/Außenanlage Rathaus 1.300.000 EUR In 2029 ist der Abbruch der Gebäude Hauptstraße 17 und Christianstraße 2 mit 1.000.000 EUR eingeplant. Bei der Planung Innenstadt werden in 2026 voraussichtlich rund 150.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind in 2027 erneut eingeplant. Hinzu kommen Planungsleistungen für die Grabenstraße sowie für die Außenanlagen beim Elmar-Doch-Haus. Auch die Projektsteuerung wird weiterhin von einem externen Dienstleister erbracht. Die Planungskosten erhöhen sich daher um 400.000 EUR auf 1.484.000 EUR. Die Grabenstraße wird zukünftig zur Fußgängerzone. Das Einzugsverfahren hierzu ist abgeschlossen. Um die notwendigen Zufahrtsbeschränkungen und das Sicherheitskonzept für Veranstaltungen umzusetzen, werden zusätzlich 1,4 Mio. EUR eingeplant. Die Gesamtkosten für den südlichen Teil der Grabenstraße erhöhen sich daher auf 4,08 Mio. EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**51.10.0900-Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen**										
Maßnahme:	**200-Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	393.753	448.000	90.000	0	0	0	0
	• 681 Investitionszuwendungen	0	0	0	393.753	448.000	90.000	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	120.000	120.000	0	0	0	0
	• 689 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	120.000	120.000	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	285.000	0	0	0	0
	• 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	285.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	393.753	568.000	495.000	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.861	100.000	100.000	0	0	0	0
	• 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.861	100.000	100.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	190.000	498.139	918.000	52.000	0	0	0	0
	• 787 Baumaßnahmen	0	0	190.000	498.139	918.000	52.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	190.000	502.000	1.018.000	152.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-190.000	- 108.247	- 450.000	343.000	0	0	0	0

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 200 Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) - Zeile Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	
Notiz	Die Position enthält die voraussichtlichen Zuweisungen für Sanierungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet Hagen (Schnaitheim).

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 200 Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) - Zeile Nr. 2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	
Notiz	Die Position enthält die Ausgleichsbeträge nach § 154 Abs. 1 BauGB.

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 200 Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) - Zeile Nr. 3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	
Notiz	Im Sanierungsgebiet Hagen (Schnaitheim) sind für 2027 Grundstückserlöse eingeplant.

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 200 Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
Notiz	Die Position enthält die Auszahlungen für den Grunderwerb im Sanierungsgebiet Hagen (Schnaitheim). In 2026 war der Erwerb der Hagenturnhalle in der Georgstraße vorgesehen. Dieser wurde auf 2027 verschoben. Die Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant.

51100900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen 200 Sanierungsgebiet "Hagen" (Schnaitheim) - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Notiz	Im Rahmen des Sanierungsgebiets Hagen (Schnaitheim) sind 2027 insbesondere folgende Maßnahmen vorgesehen: Abbruch Hagenturnhalle 50.000 EUR kommunale Sanierungs- und Ordnungsmaßnahmen 2.000 EUR

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Verwaltung der städtischen Mietwohnungen sowie die Förderung des Mietwohnbaus. Die Beteiligung an der Städtischen Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim wird in diesem Produkt nachgewiesen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		18.100	16.100	16.100	16.100	16.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		178.800	182.600	186.100	189.600	193.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.800	10.000	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**209.700**	**208.700**	**202.200**	**205.700**	**209.200**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		311.300	124.150	124.500	124.900	125.300
15	- Abschreibungen		33.300	30.600	30.000	22.000	21.800
17	- Transferaufwendungen		140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**494.600**	**304.750**	**304.500**	**296.900**	**297.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 284.900**	**-96.050**	**-102.300**	**-91.200**	**-87.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		190.250	192.250	197.000	203.700	200.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		388.100	388.300	387.900	387.700	387.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 578.350**	**-580.550**	**-584.900**	**-591.400**	**-588.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 863.250**	**-676.600**	**-687.200**	**-682.600**	**-676.100**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus der Vermietung der städtischen Wohngebäude in Höhe von 182.600 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der vermieteten Wohngebäude mit 36.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9914010015 Wohngebäude Stiller Weg 4	
Notiz	In 2026 waren für den Abbruch des leerstehenden Gebäudes Stiller Weg 4 aufgrund der Größe des Gebäudes und der schwierigen Lage 200.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuführung zur Städtischen Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim (SGWH). Sie wird dort in die Kapitalrücklage gebucht. Im Jahr 2027 sind 140.000 EUR veranschlagt. Die Zuführungen dienen für den laufenden Betrieb der Sparte Wohnungsbau. Die Zuführungen für einzelne investive Maßnahmen sind unter Produktsachkonto 52.20.0000-78150000.901 eingeplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Enthalten ist eine Eventualposition für die Inanspruchnahmen der Stadt aus gesetzlichen Ausfallbürgschaften gegenüber der L-Bank in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 122.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.0000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		191.600	192.600	186.100	189.600	193.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		461.300	274.150	274.500	274.900	275.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 269.700**	**-81.550**	**-88.400**	**-85.300**	**-82.200**
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		600.000	100.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**600.000**	**100.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 600.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 869.700**	**-181.550**	**-88.400**	**-85.300**	**-82.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 869.700**	**-181.550**	**-88.400**	**-85.300**	**-82.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**52.20.0000-Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**										
Maßnahme:	**901-Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	2.600.000	600.000	100.000	0	0	0	0
	• 78150000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	0	0	0	2.600.000	600.000	100.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	2.600.000	600.000	100.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 2.600.000	- 600.000	-100.000	0	0	0	0

52200000 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung 901 Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim 78150000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	
Notiz	Um laufende Projekte im Bereich des sozialen Wohnungsbaus zu Ende zu bringen, wird ein Betrag von 100.000 EUR als Kapitalzuführung für die Städtische Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim (SGWH) veranschlagt. Neue Vorhaben können erst angegangen werden, wenn geeignete Grundstücke zur Verfügung stehen. Die Zuführungen für den laufenden Betrieb der Sparte Wohnungsbau sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.50.0000 Stadtwerke Heidenheim AG

Produktinhalt	Die Beteiligung der Stadt Heidenheim an der Stadtwerke Heidenheim AG ist in diesem Produkt ausgewiesen. Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Fernwärme sowie der Betrieb von Hallen- und Freibädern. Der Bereich Wohnungsbau wird durch Tochtergesellschaften der Stadtwerke ausgeübt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

53.50.0000 Stadtwerke Heidenheim AG

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000	2.550.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		0	639.800	639.800	639.800	639.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**0**	**-639.800**	**-639.800**	**-639.800**	**-639.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**5.250.000**	**4.610.200**	**4.610.200**	**4.610.200**	**4.610.200**

- Zeile Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge	
Notiz	Die Position enthält die voraussichtliche Dividende der Stadtwerke Heidenheim AG für das jeweilige zurückliegende Geschäftsjahr.

- Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Die Position enthält die voraussichtlichen Erträge aus Konzessionsabgaben in Höhe von 2.550.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

53.50.0000 Stadtwerke Heidenheim AG

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		5.250.000	5.250.000	5.250.000	5.250.000	5.250.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**	**5.250.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.60.0000 Parkplätze

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen (Parkplätze und Parkuhren). Der Betrieb der Rathaus-Tiefgarage ist unter Produkt 54.60.0001 abgebildet.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.60.0000 Parkplätze

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		460.000	460.000	473.800	488.000	502.600
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		167.000	177.000	179.500	182.000	184.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**654.400**	**664.400**	**680.700**	**697.400**	**714.600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		303.400	128.400	129.600	130.800	132.000
15	- Abschreibungen		17.000	16.100	15.700	15.700	14.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**321.900**	**146.000**	**146.800**	**148.000**	**147.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**332.500**	**518.400**	**533.900**	**549.400**	**566.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		90.150	78.400	80.600	82.900	85.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.600	2.300	2.000	1.700	1.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 92.750**	**-80.700**	**-82.600**	**-84.600**	**-86.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**239.750**	**437.700**	**451.300**	**464.800**	**480.000**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Parkuhren und Parkscheinautomaten in Höhe von 460.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus der Vermietung von Stellplätzen in Höhe von 125.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die von der Stadt Heidenheim vereinnahmten Erbbauzinsen für als Parkflächen genutzte Grundstücke in Höhe von 50.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Für die Umrüstung der Parkscheinautomaten auf bargeldlos und G5-Netz waren in 2026 Mittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Mietaufwendungen für Parkplätze in Höhe von 100.000 EUR. Aufgrund einer allgemeinen Erhöhung und der Erhebung von Stellplatzgebühren für Dienstfahrzeuge in der Rathaus-Tiefgarage wurde der Ansatz um 25.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 3.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.60.0000 Parkplätze

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		647.000	657.000	673.300	690.000	707.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		304.900	129.900	131.100	132.300	133.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**342.100**	**527.100**	**542.200**	**557.700**	**573.700**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**342.100**	**527.100**	**542.200**	**557.700**	**573.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**342.100**	**527.100**	**542.200**	**557.700**	**573.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.60.0001 Rathaus-Tiefgarage

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung der Rathaus-Tiefgarage. Der laufende Betrieb der Rathaus-Tiefgarage ist an einen privaten Betreiber verpachtet.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.60.0001 Rathaus-Tiefgarage

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.100	31.800	21.900	22.000	22.100
15	- Abschreibungen		187.700	201.700	222.800	236.100	209.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		800	800	800	800	800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**218.600**	**234.300**	**245.500**	**258.900**	**232.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 88.600**	**-104.300**	**-115.500**	**-128.900**	**-102.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		8.800	9.550	9.700	9.900	10.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		306.900	283.400	313.000	304.700	297.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 315.700**	**-292.950**	**-322.700**	**-314.600**	**-307.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 404.300**	**-397.250**	**-438.200**	**-443.500**	**-409.500**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Pachterträge der Rathaus-Tiefgarage in Höhe von 130.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9901010001 Rathaus Heidenheim	
Notiz	Der sanierte Belag der Rathaus-Tiefgarage weist Mängel auf, er wirft Blasen. Für das laufende Verfahren wird für eventuell anfallende Kosten für Gutachten und Rechtsberatung in 2027 nochmals ein Ansatz von 10.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 9.550 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.60.0001 Rathaus-Tiefgarage

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		30.900	32.600	22.700	22.800	22.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**99.100**	**97.400**	**107.300**	**107.200**	**107.100**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.200.000	1.500.000	1.067.000	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**3.200.000**	**1.500.000**	**1.067.000**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 3.200.000**	**-1.500.000**	**-1.067.000**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 3.100.900**	**-1.402.600**	**-959.700**	**107.200**	**107.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 3.100.900**	**-1.402.600**	**-959.700**	**107.200**	**107.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.60.0001-Rathaus-Tiefgarage**										
Maßnahme:	**101-Generalsanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.300.000	7.733.000	0	840.197	3.200.000	1.500.000	1.067.000	1.067.000	0	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	10.300.000	7.733.000	0	840.197	3.200.000	1.500.000	1.067.000	1.067.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	10.300.000	7.733.000	0	840.197	3.200.000	1.500.000	1.067.000	1.067.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-10.300.000	-7.733.000	0	- 840.197	- 3.200.000	-1.500.000	-1.067.000	-1.067.000	0	0

54600001 Rathaus-Tiefgarage 101 Generalsanierung 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Es ist dringend erforderlich, die Abdichtung der Decke der Rathaus-Tiefgarage zu erneuern. In diesem Zuge ist auch die alte Tiefgaragenabfahrt abgebrochen und verschlossen worden. Auch ist es erforderlich, die Eingänge im Bereich des Aufzugs und der Tiefgaragenanlagen im Rahmen der Neugestaltung des Rathausquartiers umzubauen. Zudem muss im Bereich des Aufzugseingangs eine umfangreiche Betonsanierung des Schachtbauwerkes mit Erneuerung der Treppenanlagen und teilweise der Wände durchgeführt werden. Außerdem sind eine umfangreiche Fugensanierung sowie eine Umplanung der Entwässerung mit neuem Kanalanschluss notwendig. Die Sanierung der Tiefgaragenabdichtung ist in zwei Abschnitten in 2025 und 2026 erfolgt. Der Umbau und die Sanierung der Zugänge sind für die Jahre 2027 und 2028 geplant. Diese Maßnahmen bilden den Abschluss der Generalsanierung der Rathaus-Tiefgarage, welche im Jahr 2015 begonnen wurde. Die Gesamtausgaben der Generalsanierung werden derzeit auf 10,3 Mio. EUR kalkuliert.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0001 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtförsterei

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Heidepflegemaßnahmen durch die Stadtförsterei.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

55.40.0001 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtförsterei

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		105.000	45.000	45.000	15.000	15.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**108.100**	**48.100**	**48.100**	**18.100**	**18.100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		127.000	62.000	62.000	27.000	27.000
15	- Abschreibungen		7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
17	- Transferaufwendungen		500	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**135.100**	**70.100**	**70.100**	**35.100**	**35.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 27.000**	**-22.000**	**-22.000**	**-17.000**	**-17.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		500	500	500	500	500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 30.600**	**-25.600**	**-25.600**	**-20.600**	**-20.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Zuschüsse für Heide- und Biotoppflege. Von den Windkraft-Betreibern gibt es einen Ausgleich für Eingriffe in Natur und Landschaft. Die Stiftung Naturschutzfonds Baden-Württemberg fördert nun aus diesen Ersatzzahlungen verschiedene Landschaftspflegemaßnahmen. Die Stadt Heidenheim hat hierfür einen Antrag gestellt. Es sind insgesamt zusätzliche Fördermittel in Höhe von 330.000 EUR in den Jahren 2024 bis 2028 eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Heidepflegemaßnahmen. Von den Windkraft-Betreibern gibt es einen Ausgleich für Eingriffe in Natur und Landschaft. Die Stiftung Naturschutzfonds Baden-Württemberg fördert nun aus diesen Ersatzzahlungen verschiedene Landschaftspflegemaßnahmen. Die Stadt Heidenheim hat hierfür einen Antrag gestellt (siehe Erläuterung zu Zeile Nr. 2 - Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen). Es sind insgesamt zusätzliche Landschaftspflegemaßnahmen in Höhe von 330.000 EUR in den Jahren 2024 bis 2028 eingeplant.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Förderung der Landwirtschaft (Jubiläen, Ausstellungen etc.) in Höhe von 500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0001 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtförsterei

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		105.000	45.000	45.000	15.000	15.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		127.500	62.500	62.500	27.500	27.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 22.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-12.500**	**-12.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 22.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-12.500**	**-12.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 22.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-12.500**	**-12.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte sowie Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

55.50.0000 Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		391.800	387.300	394.700	402.200	409.900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**435.800**	**431.300**	**438.700**	**446.200**	**453.900**
12	- Personalaufwendungen		347.800	366.300	377.200	388.600	400.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150.350	156.950	158.600	160.300	162.000
15	- Abschreibungen		29.900	29.100	25.300	22.800	17.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		52.150	33.100	33.400	33.700	34.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**580.200**	**585.450**	**594.500**	**605.400**	**613.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 144.400**	**-154.150**	**-155.800**	**-159.200**	**-159.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		19.750	24.550	24.000	23.700	23.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		539.800	539.000	538.300	537.700	537.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 559.550**	**-563.550**	**-562.300**	**-561.400**	**-561.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 703.950**	**-717.700**	**-718.100**	**-720.600**	**-720.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält Zuweisungen und Zuschüsse vom Land in Höhe von 44.000 EUR. Im Ansatz enthalten sind 35.000 EUR als Gemeinwohlanteil des Landes für Stadtwald und 9.000 EUR als Zuschuss vom Land für die Aufarbeitung von Sturm- und Käferholz.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus dem Holzverkauf in Höhe von 370.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung von Wald- und Wanderwegen in Höhe von 15.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Verbrauchs- und Betriebsmittel in Höhe von 80.000 EUR. Im Ansatz enthalten sind 65.000 EUR für Holzrückearbeiten sowie 15.000 EUR für notwendige Verkehrssicherungs-maßnahmen.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an die Forstkammer Baden-Württemberg in Höhe von 1.650 EUR, an den PEFC Deutschland e. V. in Höhe von 300 EUR, an den Verband der Jagdgenossenschaft in Höhe von 150 EUR und an den Verein Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V. in Höhe von 100 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Sonderabgaben mit 27.000 EUR. Hier enthalten sind die Beiträge zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft, deren Berechnung nach Waldflächen erfolgt.
Notiz	In 2026 waren Erstattungen an das Land für die Durchführung der 10-jährigen Forsteinrichtung 2028-2038 mit 21.500 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 19.550 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		435.800	431.300	438.700	446.200	453.900
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		550.300	556.350	569.200	582.600	596.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 114.500**	**-125.050**	**-130.500**	**-136.400**	**-142.400**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 119.500**	**-130.050**	**-135.500**	**-141.400**	**-147.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 119.500**	**-130.050**	**-135.500**	**-141.400**	**-147.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.50.0000-Forstwirtschaft**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	10.542	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	10.542	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	10.542	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 9.643	- 5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

55500000 Forstwirtschaft 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Beschaffungen der Stadtförsterei. In 2027 ist insbesondere die Beschaffung eines Stampfers zur Unterhaltung von Wald- und Wanderwegen geplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0001 Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet

Produktinhalt	Die Gemeinde Königsbronn und die Stadt Oberkochen haben sich mit der Stadt Heidenheim zu einem Zweckverband zusammengeschlossen, welcher auf dem Gebiet der Gemeinde Königsbronn ein interkommunales Gewerbegebiet betreibt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.10.0001 Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Der Gemeinderat hat am 04.07.2018 beschlossen, dass die Stadt Heidenheim zusammen mit der Gemeinde Königsbronn und der Stadt Oberkochen einen Zweckverband gründet (siehe Drucksachen GR 076 / 2018 und GR 025 / 2019). Der Verband erschließt ein interkommunales Gewerbegebiet. Die Position enthält die Betriebskostenumlage an den Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet in Höhe von 120.000 EUR sowie die Tilgungsumlage mit 360.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0001 Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**	**-480.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0800 Städtische Beteiligungen auf dem Schloßberg

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet insbesondere die Beteiligung der Stadt Heidenheim an der Congress & Event Heidenheim GmbH.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.30.0800 Städtische Beteiligungen auf dem Schloßberg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		1.050.000	750.000	750.000	750.000	750.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.050.000**	**750.000**	**750.000**	**750.000**	**750.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.050.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		0	9.400	9.400	9.400	9.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**0**	**-9.400**	**-9.400**	**-9.400**	**-9.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.050.000**	**-759.400**	**-759.400**	**-759.400**	**-759.400**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuführungen in die Kapitalrücklagen der Congress & Event Heidenheim GmbH mit 700.000 EUR und der Städtischen Grundstücks- und Wohnungsbau-GmbH Heidenheim für die Sparte Naturtheater mit 50.000 EUR. Die erstgenannte Zuführung war im Nachtragshaushalt für das Jahr 2026 erhöht worden, da verschiedene zusätzliche Instandhaltungsarbeiten anstehen und die bisherigen Zuführungen angesichts der Kostensteigerungen trotz Umsatzsteigerungen nicht aufgefangen werden können. Die Zuführungen werden von den Gesellschaften in die Kapitalrücklage gebucht.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

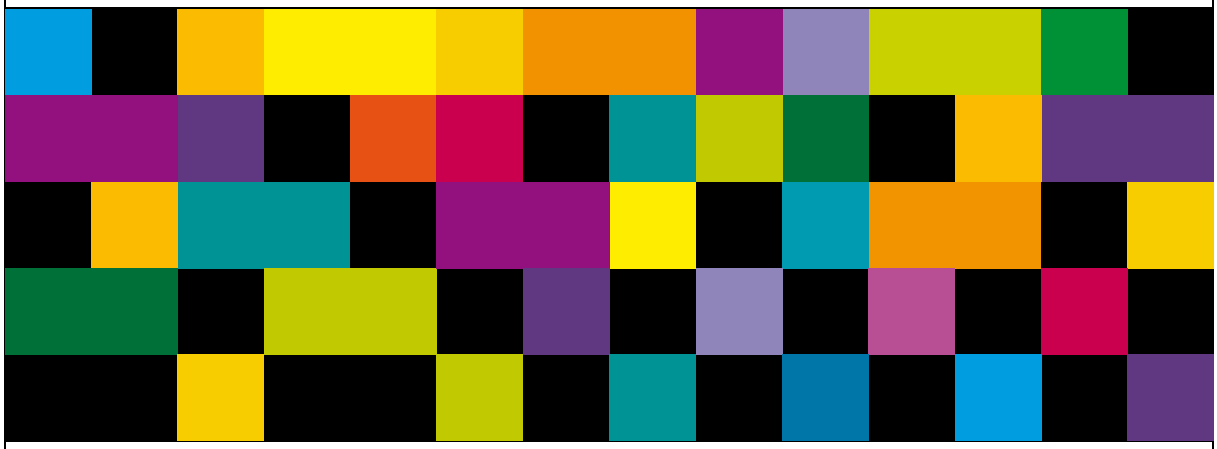
57.30.0800 Städtische Beteiligungen auf dem Schloßberg

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.050.000	750.000	750.000	750.000	750.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.050.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.050.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.050.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**	**-750.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 2

Zentrale Dienste



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.10.0000 Steuerung
11.14.0300 Personalrat und zentrale Funktionen
11.14.0600 Repräsentation
11.20.0000 IuK und Organisation
11.21.0000 Personalwesen und Personalentwicklung
11.26.0000 Zentrale Dienste

12 Sicherheit und Ordnung

12.10.0300 Wahlen

54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlagen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zentrale Dienste

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		19.500	25.500	25.500	25.500	25.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		9.200	8.000	37.700	63.600	61.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		200	200	200	3.200	200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		28.900	28.800	29.300	29.800	30.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.392.500	2.483.200	2.483.200	2.577.200	2.483.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.450.300**	**2.545.700**	**2.575.900**	**2.699.300**	**2.600.500**
12	- Personalaufwendungen		8.680.700	9.324.200	9.518.000	9.731.900	9.952.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.199.200	5.035.300	4.610.100	4.583.600	4.385.300
15	- Abschreibungen		681.300	721.400	1.300.900	1.376.100	1.363.100
17	- Transferaufwendungen		33.100	33.400	33.400	33.400	33.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		860.100	850.200	796.700	1.089.900	792.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**14.454.400**	**15.964.500**	**16.259.100**	**16.814.900**	**16.526.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-12.004.100**	**-13.418.800**	**-13.683.200**	**-14.115.600**	**-13.926.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		4.841.750	6.116.950	5.918.800	5.812.900	5.820.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		819.750	867.350	848.100	881.000	843.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.313.700	1.397.700	1.516.200	1.470.600	1.425.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**2.708.300**	**3.851.900**	**3.554.500**	**3.461.300**	**3.551.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 9.295.800**	**-9.566.900**	**-10.128.700**	**-10.654.300**	**-10.374.900**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Zentrale Dienste

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.441.100	2.537.700	2.538.200	2.635.700	2.539.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.773.100	15.216.300	14.945.300	15.425.900	15.150.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**-11.332.000**	**-12.678.600**	**-12.407.100**	**-12.790.200**	**-12.611.600**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.179.000	6.500.000	1.527.000	15.000	20.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		139.500	57.000	18.500	18.500	18.500
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		24.600	10.000	10.000	10.000	10.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**3.343.100**	**6.567.000**	**1.555.500**	**43.500**	**48.500**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 3.343.100**	**-6.567.000**	**-1.555.500**	**-43.500**	**-48.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-14.675.100**	**-19.245.600**	**-13.962.600**	**-12.833.700**	**-12.660.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-14.675.100**	**-19.245.600**	**-13.962.600**	**-12.833.700**	**-12.660.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Steuerung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet Personen und Gremien, welche die Kommune steuern (Dezernenten, Gemeinderat und Ausschüsse sowie Ortschaftsräte).
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.10.0000 Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**7.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
12	- Personalaufwendungen		659.600	657.900	677.600	697.900	718.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		173.800	168.800	128.800	129.900	131.000
15	- Abschreibungen		8.100	12.600	13.800	14.500	14.800
17	- Transferaufwendungen		28.800	29.000	29.000	29.000	29.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		198.200	195.250	195.300	202.300	195.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.068.500**	**1.063.550**	**1.044.500**	**1.073.600**	**1.089.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.061.500**	**-1.060.550**	**-1.041.500**	**-1.070.600**	**-1.086.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		57.500	49.100	45.800	45.100	45.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		3.800	3.500	3.200	2.800	2.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 61.300**	**-52.600**	**-49.000**	**-47.900**	**-47.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.122.800**	**-1.113.150**	**-1.090.500**	**-1.118.500**	**-1.133.600**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen. Der Umzug der Dezernatsleitungen verzögert sich. Zur Beschaffung von neuen Möbeln und Ausstattungsgegenständen wird der Ansatz deshalb auch im Jahr 2027 auf 10.000 EUR erhöht.
Notiz	Da die Sitzungssäle des Rathauses aufgrund von Sanierungsarbeiten nicht genutzt werden können, müssen für die Sitzungen des Gemeinderats und seiner Ausschüsse andere Räumlichkeiten angemietet werden. Hierfür sind in 2027 Mittel in Höhe von 20.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Leasingkosten für die Fahrzeuge der Dezernenten in Höhe von 30.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 25.000 EUR für die Haltung von Fahrzeugen der Dezernenten.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung in Höhe von 20.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten für Ehrungen und Empfänge sowie für die Klausurtagung und das Jahresabschlussessen des Gemeinderates in Höhe von insgesamt 46.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Umlage an den Kommunalen Arbeitgeberverband Baden-Württemberg in Höhe von 4.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verfügungsmittel für den Ortschaftsrat Großkuchen in Höhe von 11.700 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verfügungsmittel für den Ortschaftsrat Oggenhausen in Höhe von 11.700 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Umlage an den Gemeindetag Baden-Württemberg, Kreisverband Heidenheim in Höhe von 800 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten in Höhe von 105.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters mit 4.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine in Höhe von 64.000 EUR, insbesondere an: Städtetag Baden-Württemberg 37.000 EUR Deutscher Städtetag 24.000 EUR Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung 2.700 EUR Mayors of Peace 100 EUR Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge 200 EUR
Notiz	Für die Oberbürgermeisterwahl in 2029 sind Mittel in Höhe von 7.000 EUR für Stellenausschreibungen eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält Geschäftsaufwendungen für die Fraktionen des Gemeinderats in Höhe von 3.600 EUR. Ab 2017 wurde dieser Ansatz zur Finanzierung der Fraktionsarbeit festgelegt (siehe Drucksache GR 115A / 2016).

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 43.100 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Steuerung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.060.400	1.050.950	1.030.700	1.059.100	1.074.200
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.053.400**	**-1.047.950**	**-1.027.700**	**-1.056.100**	**-1.071.200**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		83.500	13.500	3.500	3.500	3.500
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**83.500**	**13.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 83.500**	**-13.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.136.900**	**-1.061.450**	**-1.031.200**	**-1.059.600**	**-1.074.700**
22	**=**	**Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.136.900**	**-1.061.450**	**-1.031.200**	**-1.059.600**	**-1.074.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.10.0000-Steuerung**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.200	80.000	10.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	1.200	80.000	10.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	1.200	80.000	10.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 1.200	- 80.000	-10.000	0	0	0	0

11100000 Steuerung 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die Mittel zur Anschaffung von Vermögensgegenständen im Bereich der Verwaltungs-führung. Der neue Bürgermeister wird sein Büro erst Anfang 2027 beziehen. Für die Ausstattung dieses Büros sind 10.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.10.0000-Steuerung**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	• 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware)	0	0	0	0	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500

11100000 Steuerung 909 EDV-Ausstattungen 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware)	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 3.500 EUR für den Kauf von Smartphones und Tablets für die Verwaltungsführung.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0300 Personalrat und zentrale Funktionen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht und nach dem Schwerbehindertenvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung. Bis 2025 beinhaltete das Produkt auch die Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann (Chancengleichheit) innerhalb der Verwaltung. Ab dem Jahr 2026 ist diese unter Produkt 11.14.0200 geführt.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.14.0300 Personalrat und zentrale Funktionen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen		146.700	150.000	154.400	159.000	163.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
15	- Abschreibungen		0	100	100	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		21.150	28.150	28.100	28.100	28.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**174.950**	**185.350**	**189.700**	**194.300**	**199.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 174.950**	**-185.350**	**-189.700**	**-194.300**	**-199.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		11.500	12.650	12.300	12.000	12.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 11.500**	**-12.650**	**-12.300**	**-12.000**	**-12.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 186.450**	**-198.000**	**-202.000**	**-206.300**	**-211.000**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Mittel in Höhe von 7.000 EUR für die Aus- und Fortbildung im Bereich des Personalrats, der Jugend- und Auszubildendenvertretung sowie der Schwerbehindertenvertretung.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Personalversammlung mit 14.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Rechtsberatungskosten in Höhe von 7.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 12.150 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0300 Personalrat und zentrale Funktionen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		174.950	185.250	189.600	194.200	198.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 174.950**	**-185.250**	**-189.600**	**-194.200**	**-198.900**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 174.950**	**-185.250**	**-189.600**	**-194.200**	**-198.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 174.950**	**-185.250**	**-189.600**	**-194.200**	**-198.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0600 Repräsentation

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Wahrnehmung protokollarischer und repräsentativer Aufgaben, insbesondere die Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Veranstaltungen. Dazu gehören auch der repräsentative Schriftverkehr und die Beschaffung von Repräsentationsgeschenken. Das Produkt beinhaltet zudem die Prüfung der Voraussetzungen für die Vergabe und Verleihung von Orden und Ehrenzeichen auf bundes-, landes- und kommunaler Ebene.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.14.0600 Repräsentation

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen		506.800	527.600	543.500	559.800	576.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		98.000	105.000	106.000	107.000	108.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.600	700	700	700	700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**609.400**	**633.300**	**650.200**	**667.500**	**685.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 609.400**	**-633.300**	**-650.200**	**-667.500**	**-685.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 5.000**	**-5.000**	**-5.100**	**-5.200**	**-5.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 614.400**	**-638.300**	**-655.300**	**-672.700**	**-690.500**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Städtepartnerschaften in Höhe von 60.000 EUR. Für 2027 sind vermehrte Aktivitäten im Rahmen des städtepartnerschaftlichen Austauschs geplant (u. a. China-Reise, Infinity-Games).
Notiz	Die Position enthält Veranstaltungskosten im Bereich Repräsentation in Höhe von 43.000 EUR. Der Großteil des Betrages ist für den Bürgerempfang eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Verrechnungen von Leistungen der Städtischen Betriebe für die Städtepartnerschaften in Höhe von 4.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0600 Repräsentation

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		609.400	633.300	650.200	667.500	685.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 609.400**	**-633.300**	**-650.200**	**-667.500**	**-685.200**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 609.400**	**-633.300**	**-650.200**	**-667.500**	**-685.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 609.400**	**-633.300**	**-650.200**	**-667.500**	**-685.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.20.0000 IuK und Organisation

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Durchführung von Organisationsberatungen (Aufbau- und Ablauforganisation), die zentrale Steuerungsunterstützung der Verwaltungsführung im Bereich Organisation und IT sowie die Kundenbetreuung und den Benutzerservice bei Angelegenheiten, welche die Hard- und Software betreffen. Das Produkt beinhaltet außerdem die Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen, den Betrieb und die Anwendung von EDV-Verfahren auf zentralen Rechnersystemen, die zentrale Beschaffung von Hard- und Softwareprodukten, die Gewährleistung von IT- und Datensicherheit sowie die Wahrung datenschutzrechtlicher Bestimmungen im IT-Betrieb. Die zentralen Netze einschließlich Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) sowie die sonstige IT-Infrastruktur sind ebenfalls im Produkt enthalten.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.20.0000 IuK und Organisation

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		300	200	200	200	200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.700	21.400	21.400	21.400	21.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**22.000**	**21.600**	**21.600**	**21.600**	**21.600**
12	- Personalaufwendungen		1.815.500	2.271.800	2.339.900	2.410.100	2.482.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.818.150	3.619.100	3.352.300	3.193.400	3.133.600
15	- Abschreibungen		46.000	43.700	43.200	34.900	29.400
17	- Transferaufwendungen		4.300	4.400	4.400	4.400	4.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		83.250	92.600	93.900	85.200	85.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**4.767.200**	**6.031.600**	**5.833.700**	**5.728.000**	**5.735.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 4.745.200**	**-6.010.000**	**-5.812.100**	**-5.706.400**	**-5.713.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		4.829.500	6.093.400	5.894.800	5.788.800	5.796.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		72.400	72.400	73.300	74.200	75.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		11.900	11.000	9.400	8.200	7.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**4.745.200**	**6.010.000**	**5.812.100**	**5.706.400**	**5.713.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der im Gemeinderat am 28.07.2026 beschlossenen sechs neuen Stellen im Geschäftsbereich IuK und Organisation.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Unterhaltung des Kommunikationsnetzes in Höhe von 219.100 EUR. Darin enthalten sind 1.000 EUR für den Austausch alter Batterien bei USV-Anlagen, 5.000 EUR für Kleinteile, 70.000 EUR für den Austausch von Netzwerkkomponenten in diversen Außenstellen und 143.100 EUR für den Austausch von WLAN- und Netzwerkkomponenten in der Bibliothek.
Notiz	Die Position enthält den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (Hard- und Software) in Höhe von 252.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Gerätemieten und Wartungskosten in Höhe von insgesamt 909.900 EUR. Der Ansatz wurde um 461.100 EUR erhöht, da der Austausch von diversen Komponenten wie z. B. Servern und Speicherplatz im Rechenzentrum ansteht.
Notiz	Die Position enthält die laufenden Aufwendungen für IT in Höhe von 2.206.500 EUR. Es ist folgende Aufteilung vorgesehen: Kosten an das Rechenzentrum Komm.One 646.480 EUR Programmpflege 1.207.370 EUR Dienstleistung 352.650 EUR

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Verbandsumlage an den Zweckverband Komm.ONE in Höhe von rund 4.400 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Rechtsanwaltskosten in Höhe von 3.000 EUR für Fälle, die nicht von der hauseigenen Rechtsabteilung übernommen werden.
Notiz	In 2027 und in 2028 stehen Stellenausschreibungen für neu geschaffene Stellen im Geschäftsbereich IuK und Organisation an. Für Stellenausschreibungen von sechs neuen Stellen sind in 2027 Mittel in Höhe von 18.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Elektronikversicherung der Leasinggeräte in Höhe von 10.000 EUR, welche sich durch die neuen Komponenten im Rechenzentrum erhöht. Ebenfalls enthalten sind Aufwendungen für eine Cyber-Versicherung in Höhe von 20.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.20.0000 IuK und Organisation

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		22.000	21.600	21.600	21.600	21.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.721.200	5.987.900	5.790.500	5.693.100	5.706.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 4.699.200**	**-5.966.300**	**-5.768.900**	**-5.671.500**	**-5.684.400**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		14.000	0	14.000	15.000	20.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		12.500	18.500	10.000	10.000	10.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		24.600	10.000	10.000	10.000	10.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**51.100**	**28.500**	**34.000**	**35.000**	**40.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 51.100**	**-28.500**	**-34.000**	**-35.000**	**-40.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 4.750.300**	**-5.994.800**	**-5.802.900**	**-5.706.500**	**-5.724.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 4.750.300**	**-5.994.800**	**-5.802.900**	**-5.706.500**	**-5.724.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.20.0000-IuK und Organisation**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	15.420	2.500	13.500	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	15.420	2.500	13.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	15.420	2.500	13.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 15.420	- 2.500	-13.500	0	0	0	0

11200000 IuK und Organisation 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.500 EUR für einen orthopädischen Bürostuhl und 11.000 EUR für neun höhenverstellbare Schreibtische.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.20.0000-IuK und Organisation**										
Maßnahme:	**901-Erweiterung Kommunikationsnetz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	11.144	14.000	0	0	14.000	15.000	20.000
	• 78724500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	11.144	14.000	0	0	14.000	15.000	20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	11.144	14.000	0	0	14.000	15.000	20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 11.144	- 14.000	0	0	-14.000	-15.000	-20.000

11200000 IuK und Organisation 901 Erweiterung Kommunikationsnetz 78724500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Für 2027 sind keine Maßnahmen zur Erweiterung des Kommunikationsnetzes geplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.20.0000-IuK und Organisation**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	5.000	1.334	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware) Neuanschaffungen für IT-Ausstattung (Hardware)	0	0	5.000	1.334	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	12.316	24.600	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software) Neuanschaffungen für IT-Ausstattung (Software)	0	0	0	12.316	24.600	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	5.000	13.650	34.600	15.000	0	20.000	20.000	20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-5.000	- 13.650	- 34.600	-15.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

11200000 IuK und Organisation 909 EDV-Ausstattungen 78311100 Neuanschaffungen für IT-Ausstattung (Software)	
Notiz	Im Jahr 2027 sind für die Beschaffung von Softwareprodukten Mittel in Höhe von 10.000 EUR eingeplant. Spezielle Softwareanschaffungen sind für 2027 nicht geplant.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

11200000 IuK und Organisation 909 EDV-Ausstattungen 78312100 Neuanschaffungen für IT-Ausstattung (Hardware)	
Notiz	Mit den eingeplanten Mitteln in Höhe von 5.000 EUR soll notwendige Hardware beschafft werden.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.21.0000 Personalwesen und Personalentwicklung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Personalgewinnung und den Personaleinsatz, die Stellenausschreibungen, die Durchführung von Bewerberauswahlverfahren (Personalbedarfsdeckung), die Bearbeitung von Personalvorgängen, die Beratung der Fachämter und der Beschäftigten in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen sowie Konfliktmanagement und Personalführung (Personalbetreuung). Das Produkt beinhaltet zudem die Durchführung der Ausbildung sowie die Ermittlung, Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen. Die Berechnung und Anweisung von Bezüge- und Entgeltabrechnungen sowie die Entwicklung, Ausgestaltung und Umsetzung freiwilliger sozialer Leistungen/ Einrichtungen und die Unterstützung, Beratung und Informationen beim Arbeitsschutz und der Arbeitsmedizin sind ebenfalls im Produkt enthalten.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.21.0000 Personalwesen und Personalentwicklung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		19.500	25.500	25.500	25.500	25.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		5.500	5.500	5.600	5.700	5.800
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.305.500	2.440.000	2.440.000	2.440.000	2.440.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.330.500**	**2.471.000**	**2.471.100**	**2.471.200**	**2.471.300**
12	- Personalaufwendungen		4.109.400	4.149.400	4.188.100	4.242.200	4.297.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		140.100	146.100	146.200	146.300	146.400
15	- Abschreibungen		2.000	2.400	2.400	2.400	2.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		212.700	240.800	224.400	207.000	225.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**4.464.200**	**4.538.700**	**4.561.100**	**4.597.900**	**4.672.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.133.700**	**-2.067.700**	**-2.090.000**	**-2.126.700**	**-2.200.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		311.800	312.600	302.700	297.400	297.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.000	800	700	600	500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 312.800**	**-313.400**	**-303.400**	**-298.000**	**-298.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.446.500**	**-2.381.100**	**-2.393.400**	**-2.424.700**	**-2.499.200**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für die Ausbildung von Beamtenanwärtern in Höhe von 22.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält Zuschüsse für Auszubildende bei Besuch einer auswärtigen Berufsschule (Blockschulunterricht) in Höhe von 3.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen von anderen Städten und Gemeinden für Seminartätigkeiten in Höhe von 8.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Erstattungen für verauslagte Personalaufwendungen. Die Stadt Heidenheim erfüllt für einige verbundene Unternehmen sowie für Unternehmen, die öffentliche Aufgaben wahrnehmen, die Personalverwaltung inklusive der Gehaltsauszahlung. Die anfallenden Aufwendungen werden 1:1 ersetzt.
Notiz	Die Position enthält ein Dozentenhonorar, welches durch den Kooperationsvertrag mit der Württembergischen Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie e. V. erzielt wird. Es sind 46.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen für die Verwaltungsschule in Höhe von 14.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen bei den Einrichtungen, für welche die Stadt Heidenheim die Personalverwaltung wahrnimmt, haben sich erhöht. Diese Kosten werden der Stadt Heidenheim jedoch 1:1 ersetzt. Die Personalaufwendungen des Geschäftsbereichs Personalwesen und -entwicklung haben sich dagegen reduziert, da die in 2026 eingeplante Eventualposition für Stellen von Rückkehrerinnen aus der Elternzeit in 2027 nicht benötigt wird.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung in Höhe von 114.000 EUR. Dazu gehören insbesondere die interne Fortbildung des Geschäftsbereichs Personalwesen und Personalentwicklung, die Aufwendungen für die Berufsschule und Einführungswoche der Auszubildenden sowie Werbemaßnahmen für Ausbildungsberufe. Hinzu kommen Aufwendungen für Inhouse-Seminare, für die Führungskräfte-Fortbildungen sowie für Erste-Hilfe-Kurse. Außerdem sind Mittel für Aufstiegslehrgänge und Fortbildungen für Quereinsteiger eingeplant.
Notiz	Diese Position enthält Mittel für das Projekt zur Überarbeitung und Fortschreibung des Personalentwicklungs-konzeptes in Höhe von 20.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für das alle zwei Jahre stattfindende Mitarbeiterfest der Stadt Heidenheim in Höhe von 16.500 EUR. In 2027 ist kein Fest geplant.
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Aufwendungen für das Jobticket in Höhe von 35.000 EUR sowie für das Jobrad in Höhe von 20.000 EUR. Sowohl das Jobticket als auch das Jobrad leisten einen Beitrag zur Mobilitätswende.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 55.000 EUR für den arbeitsmedizinischen Dienst.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen der Gemeindeprüfungsanstalt BW im Rahmen von Stellenbewertungen sowie Rechtsberatungskosten in Höhe von 30.000 EUR. Für die steueroptimierte Auszahlung der Prämie im Rahmen der Leistungsorientierten Bezahlung (LOB) sind außerdem Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant. In 2027 sind zudem Mittel in Höhe von 35.000 EUR für drei Stellenbesetzungsverfahren unter Einbindung von Assessment-Centern enthalten.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für regelmäßige Anzeigenschaltungen in Höhe von 4.400 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 304.600 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.21.0000 Personalwesen und Personalentwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.330.500	2.471.000	2.471.100	2.471.200	2.471.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.462.200	4.509.500	4.545.800	4.582.600	4.657.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.131.700**	**-2.038.500**	**-2.074.700**	**-2.111.400**	**-2.185.700**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.500	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**8.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 8.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.140.200**	**-2.038.500**	**-2.074.700**	**-2.111.400**	**-2.185.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.140.200**	**-2.038.500**	**-2.074.700**	**-2.111.400**	**-2.185.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.21.0000-Personalwesen und Personalentwicklung**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	6.215	8.500	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	6.215	8.500	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	6.215	8.500	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 6.215	- 8.500	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.26.0000 Zentrale Dienste

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Vergabestelle für VOL-Beschaffungen; die Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Postaustausches (digital und analog); die Hausdruckerei und Vervielfältigung. Das Produkt beinhaltet die zentrale Beschaffung von Büromöbeln, Büromaterial, Bücher, Zeitschriften, Gesetzessammlungen, Reinigungs- und Hygienematerial. Das Produkt beinhaltet weiter die zentrale Organisation aller Reinigungsleistungen der Stadtverwaltung, sowohl bei Eigen- als auch Fremdreinigung, die zentrale Registratur, die Vergabe von Räumen und Sälen des Rathauses und der Dienstfahrzeuge sowie Hausmeisterdienste und Bewirtung. Das Produkt beinhaltet zudem die Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse sowie für die Ortschaftsräte.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.26.0000 Zentrale Dienste

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		5.500	4.300	34.000	59.900	59.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		200	200	200	200	200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		23.100	23.100	23.500	23.900	24.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**47.600**	**46.400**	**76.500**	**102.800**	**103.200**
12	- Personalaufwendungen		1.414.600	1.528.500	1.574.300	1.621.400	1.670.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		855.450	794.450	749.000	755.300	761.700
15	- Abschreibungen		611.900	645.900	1.224.700	1.307.500	1.303.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		292.400	292.700	254.300	255.900	257.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**3.174.350**	**3.261.550**	**3.802.300**	**3.940.100**	**3.992.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 3.126.750**	**-3.215.150**	**-3.725.800**	**-3.837.300**	**-3.889.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		12.250	23.550	24.000	24.100	24.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		343.400	407.750	399.900	396.900	399.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.292.800	1.377.500	1.498.500	1.455.000	1.411.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.623.950**	**-1.761.700**	**-1.874.400**	**-1.827.800**	**-1.787.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 4.750.700**	**-4.976.850**	**-5.600.200**	**-5.665.100**	**-5.676.700**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus dem Verkauf der Mitteilungsblätter in Höhe von 22.000 EUR. Entsprechend der 2017 durchgeführten Aufgabenkritik sind die Ortschaftsverwaltungen beauftragt, durch geeignete Maßnahmen eine hundertprozentige Kostendeckung zu erreichen. Diese wird seit Jahren deutlich verfehlt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Rathäuser in Höhe von 198.650 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst und daher um 40.000 EUR erhöht. Es fallen erhebliche Wartungskosten bei der Anlagentechnik, besonders im Bereich Elektrotechnik, an.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9901010001 Rathaus Heidenheim	
Notiz	Für die restlichen Umzüge waren bereits 2026 Mittel in Höhe von 50.000 EUR eingeplant. Aufgrund von Verzögerungen werden in 2027 nochmals 50.000 EUR für den Umzug des Bürgeramts aus dem LBBW-Gebäude zurück ins Rathaus und den Umzug des Oberbürgermeister innerhalb des Rathauses eingeplant. Für bauliche Anpassungsmaßnahmen für den Geschäftsbereich Bauordnung und Denkmalschutz waren in 2026 Mittel in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Gerätemieten und Wartungskosten in Höhe von 54.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Heizkosten des Rathauses und der Amtsgebäude Oggenhausen und Großkuchen in Höhe von 183.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen für die Amtsgebäude der Stadt Heidenheim in Höhe von 68.500 EUR. Der Flächenanteil der Fremdreinigung des Rathauses Heidenheim liegt bei 12 % und betrifft die Treppenhäuser, die sanitären Anlagen sowie das Foyer. Die Amtsgebäude Oggenhausen und Großkuchen befinden sich vollständig in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 4.000 EUR für Aktivitäten und Veranstaltungen zum Thema Fair Trade.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 20.000 EUR für Organisationsuntersuchungen, welche mit einem externen Partner durchgeführt werden. In 2026 waren zusätzlich 40.000 EUR für eine Organisations-untersuchung zum Zentralen Gebäudemanagement eingeplant. Diese sind in 2026 noch nicht abgeflossen und sind daher in 2027 erneut eingeplant. Seit 2024 sind außerdem jährlich 5.000 EUR für die Umsetzung des Hinweisgeberschutzgesetzes eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Beiträge der Schadensversicherungen und -fälle der Stadt Heidenheim in Höhe von 158.000 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 23.550 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 2.600 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 315.950 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.26.0000 Zentrale Dienste

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		42.100	42.100	42.500	42.900	43.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.562.450	2.615.650	2.577.600	2.632.600	2.689.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.520.350**	**-2.573.550**	**-2.535.100**	**-2.589.700**	**-2.645.900**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.165.000	6.500.000	1.513.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000	25.000	5.000	5.000	5.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**3.200.000**	**6.525.000**	**1.518.000**	**5.000**	**5.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 3.200.000**	**-6.525.000**	**-1.518.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 5.720.350**	**-9.098.550**	**-4.053.100**	**-2.594.700**	**-2.650.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 5.720.350**	**-9.098.550**	**-4.053.100**	**-2.594.700**	**-2.650.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.26.0000-Zentrale Dienste**										
Maßnahme:	**101-Rathaus HDH - Generalsanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.000.000	33.987.000	6.514.500	4.972.018	3.165.000	6.500.000	1.513.000	1.513.000	0	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	42.000.000	33.987.000	6.514.500	4.972.018	3.165.000	6.500.000	1.513.000	1.513.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	42.000.000	33.987.000	6.514.500	4.972.018	3.165.000	6.500.000	1.513.000	1.513.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-41.691.000	-33.987.000	-6.514.500	- 4.916.924	- 3.165.000	-6.500.000	-1.513.000	-1.513.000	0	0

11260000 Zentrale Dienste 101 Rathaus HDH - Generalsanierung 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Die Sanierung des Rathauses Heidenheim erfolgt in zwei Bauabschnitten bei laufendem Betrieb. Der Baubeschluss für den ersten Bauabschnitt erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 17.12.2020. Mit dem ersten Bauabschnitt sind die energetische Sanierung der Fassade, die Erneuerung der Elektrotechnik mit neuem Rechenzentrum und die Erneuerung der Aufzugsanlagen vorgesehen. Mit dem zweiten Bauabschnitt erfolgt die Innensanierung. Hierfür gibt es noch keine weitere Zeit- und Kostenplanung. Es werden jedoch folgende Maßnahmen aus dem zweiten Bauabschnitt vorgezogen und parallel zum ersten Bauabschnitt umgesetzt: Flächendeckendes WLAN, Einbau Duschen und Umkleiden im Untergeschoss, Brandschutzmaßnahmen im Gebäudeinneren. Außerdem sind folgende Maßnahmen vorgesehen: Umbau EG mit Bürgeramt und Ausländerwesen, Einbau Trauzimmer im 1. OG, einzelne Sanierungen und Umbauten in den Büroebenen, Umbau 8. OG mit Sozialbereich, Anpassungen für die Notstromversorgung in UG, EG und 1. OG im Krisenfall. Für die weiteren Maßnahmen im Inneren wurde ein Baubeschluss in der Gemeinderatssitzung am 30.03.2023 gefasst (siehe Drucksache GR 027 / 2023). Mit Beschluss des Gemeinderates vom 22.07.2025 (siehe Drucksache GR 084 / 2025) wurde ergänzend der Baubeschluss für die Sanierung des Emil-Ortlieb-Saales und des Kleinen Saales gefasst. Die Kosten für die Sanierung werden auf 3,5 Mio. EUR geschätzt. Aus derzeitigen Erfahrungen der Elektrosanierung im Inneren kann es weiterhin zu unvorhergesehenen Maßnahmen im Bereich des Brandschutzes kommen. Vorsorglich werden 1.000.000 EUR zusätzlich eingestellt. Die Gesamtkosten der Rathaussanierung erhöhen sich daher auf 42,0 Mio. EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.26.0000-Zentrale Dienste**										
Maßnahme:	**900-Rathäuser - Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	83.599	35.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	83.599	35.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	83.599	35.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 83.599	- 35.000	-25.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

11260000 Zentrale Dienste 900 Rathäuser - Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel zur Ergänzung des Mobiliars für den Geschäftsbereich Allgemeine, zentrale Verwaltungsaufgaben in Höhe von 5.000 EUR. Außerdem sind im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 20.000 EUR für die Ausstattung der Fraktionszimmer mit neuen Möbeln vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.10.0300 Wahlen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen und Abstimmungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.10.0300 Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	3.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		39.500	0	0	94.000	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**39.500**	**0**	**0**	**97.000**	**0**
12	- Personalaufwendungen		28.100	39.000	40.200	41.500	42.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.000	0	25.000	148.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		47.800	0	0	310.700	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**96.900**	**39.000**	**65.200**	**500.200**	**42.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 57.400**	**-39.000**	**-65.200**	**-403.200**	**-42.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		11.650	1.350	2.300	43.300	1.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 11.650**	**-1.350**	**-2.300**	**-43.300**	**-1.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 69.050**	**-40.350**	**-67.500**	**-446.500**	**-44.100**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen vom Bund für die Bundestagswahl 2029 und die Europawahl 2029.
Notiz	Die Position enthält Erstattungen vom Landkreis für die Bundestagswahl 2029 und die Kreistagswahl 2029.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Schulungen für die Bundestagswahl 2029, die Europa- und Kommunalwahlen 2029 sowie die Oberbürgermeisterwahl 2029.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen für Wahlen. Für das Jahr 2029 sind die Bundestagswahl, die Europa- und Kommunalwahlen sowie die Oberbürgermeisterwahl terminiert.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die ehrenamtliche Entschädigungen für die im Jahr 2029 stattfindenden Wahlen.
Notiz	Die Position enthält Postentgelte für den Versand von Wahlbenachrichtigungen, Wahlunterlagen und Briefwahlunterlagen für die im Jahr 2029 stattfindenden Wahlen.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 1.350 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.10.0300 Wahlen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		39.500	0	0	97.000	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		96.900	39.000	65.200	500.200	42.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 57.400**	**-39.000**	**-65.200**	**-403.200**	**-42.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 57.400**	**-39.000**	**-65.200**	**-403.200**	**-42.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 57.400**	**-39.000**	**-65.200**	**-403.200**	**-42.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlagen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung, den Betrieb und die Reinigung von öffentlichen Toilettenanlagen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.700	3.700	3.700	3.700	1.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**3.700**	**3.700**	**3.700**	**3.700**	**1.400**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		85.600	194.750	95.700	96.600	97.500
15	- Abschreibungen		13.300	16.700	16.700	16.700	13.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**98.900**	**211.450**	**112.400**	**113.300**	**110.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 95.200**	**-207.750**	**-108.700**	**-109.600**	**-109.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		6.500	6.500	6.700	6.900	7.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		4.200	4.900	4.400	4.000	3.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 10.700**	**-11.400**	**-11.100**	**-10.900**	**-10.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 105.900**	**-219.150**	**-119.800**	**-120.500**	**-119.800**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9913010001 WC ZOH	
Notiz	Bei der zentralen Omnibushaltestelle (ZOH) sind die Toiletten schon länger wegen Vandalismusschäden geschlossen. Es besteht in der Nähe der zentralen Halte- und Umsteigestelle keine weitere Toilettenmöglichkeit für die Fahrgäste. Daher soll die Anlage saniert werden. Hierfür sind 100.000 EUR vorgesehen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der öffentlichen Toilettenanlagen in Höhe von 71.450 EUR. Die Objekte befinden sich in Fremdreinigung.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

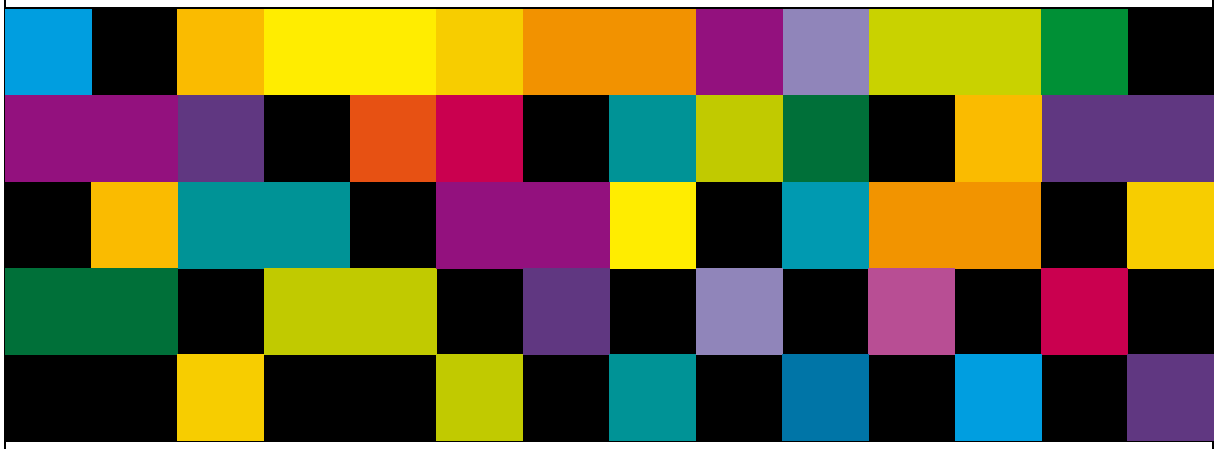
54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		85.600	194.750	95.700	96.600	97.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 85.600**	**-194.750**	**-95.700**	**-96.600**	**-97.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 85.600**	**-194.750**	**-95.700**	**-96.600**	**-97.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 85.600**	**-194.750**	**-95.700**	**-96.600**	**-97.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 3

Bürgerservice



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

12 Sicherheit und Ordnung

12.20.0000 Ordnungswesen
12.21.0000 Verkehrswesen
12.22.0000 Bürgeramt
12.23.0000 Personenstandswesen (Standesamt)
12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

31 Soziale Hilfen

31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen
31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

52 Bauen und Wohnen

52.10.0000 Bauordnung
52.30.0000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

57 Wirtschaft und Tourismus

57.30.0600 Wochenmärkte
57.30.0700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Bürgerservice

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		329.000	269.000	149.000	29.000	29.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		57.200	79.000	85.600	103.100	121.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		3.549.500	3.610.500	3.628.100	3.626.300	3.645.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		37.100	37.600	38.300	39.000	39.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		84.000	84.000	83.000	83.000	83.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.670.600	1.726.100	1.771.900	1.819.800	1.869.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**5.727.400**	**5.806.200**	**5.755.900**	**5.700.200**	**5.787.500**
12	- Personalaufwendungen		8.365.800	9.133.900	9.407.800	9.690.200	9.981.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.218.500	3.103.900	2.966.300	2.977.800	2.989.300
15	- Abschreibungen		511.600	592.300	638.200	667.400	719.400
17	- Transferaufwendungen		259.450	269.450	269.500	269.500	269.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		993.450	1.000.600	962.700	960.500	961.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**13.348.800**	**14.100.150**	**14.244.500**	**14.565.400**	**14.921.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 7.621.400**	**-8.293.950**	**-8.488.600**	**-8.865.200**	**-9.133.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		284.050	308.950	315.100	321.400	327.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.807.000	2.302.150	2.170.200	2.163.600	2.182.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		198.800	204.600	204.400	208.900	199.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.721.750**	**-2.197.800**	**-2.059.500**	**-2.051.100**	**-2.053.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 9.343.150**	**-10.491.750**	**-10.548.100**	**-10.916.300**	**-11.187.500**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Bürgerservice

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		5.670.200	5.727.200	5.670.300	5.597.100	5.665.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.837.200	13.507.850	13.606.300	13.898.000	14.201.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 7.167.000**	**-7.780.650**	**-7.936.000**	**-8.300.900**	**-8.536.000**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		250.000	760.000	90.000	350.000	60.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**250.000**	**760.000**	**90.000**	**350.000**	**60.000**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		621.000	821.000	140.000	100.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		774.600	728.000	470.000	920.000	370.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		26.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**1.421.600**	**1.549.000**	**610.000**	**1.020.000**	**370.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 1.171.600**	**-789.000**	**-520.000**	**-670.000**	**-310.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 8.338.600**	**-8.569.650**	**-8.456.000**	**-8.970.900**	**-8.846.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 8.338.600**	**-8.569.650**	**-8.456.000**	**-8.970.900**	**-8.846.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.20.0000 Ordnungswesen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen, die Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr und von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten sowie die Führung des Gewerberegisters, die Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen und die Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.20.0000 Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		153.000	214.000	216.700	199.600	202.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		60.000	65.000	66.400	67.800	69.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**214.300**	**282.300**	**286.400**	**270.700**	**275.000**
12	- Personalaufwendungen		836.800	1.007.900	1.038.100	1.069.200	1.101.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		117.500	129.900	122.000	123.100	124.200
15	- Abschreibungen		8.800	8.300	8.300	8.300	8.300
17	- Transferaufwendungen		1.150	1.150	1.200	1.200	1.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		148.800	143.800	134.100	134.400	134.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.113.050**	**1.291.050**	**1.303.700**	**1.336.200**	**1.369.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 898.750**	**-1.008.750**	**-1.017.300**	**-1.065.500**	**-1.094.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		125.050	138.050	140.800	143.600	146.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		127.200	339.150	230.000	227.900	228.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		6.600	4.100	3.900	3.700	3.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 8.750**	**-205.200**	**-93.100**	**-88.000**	**-85.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 907.500**	**-1.213.950**	**-1.110.400**	**-1.153.500**	**-1.179.800**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält den Kostenersatz für angeordnete Bestattungen in Höhe von 48.000 EUR. Durch Recherchen nach bestattungspflichtigen Angehörigen können Aufwendungen teilweise wieder vereinnahmt werden.
Notiz	Die Position enthält die Sondernutzungsgebühren in Höhe von 120.000 EUR. Durch die neue Sondernutzungssatzung, welche am 01.01.2025 in Kraft getreten ist, werden mehr Gebühren eingenommen. Außerdem wurde für 2027 ein größeres Bauvorhaben angekündigt. Aus diesem Grund wird der Ansatz um 60.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Die Position beinhaltet die Erträge aus Geldbußen für den Bereich Ordnungswesen (Schulgesetz, Ordnungswidrigkeiten) in Höhe von 55.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle für den Kommunalen Ordnungsdienst, einer weiteren Stelle für den Gemeindevollzugsdienst sowie eine Sachbearbeitungsstelle für die Straßenverkehrsbehörde.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung in Höhe von 14.000 EUR. Die Mitarbeiter sollen mit einer einheitlichen Dienstkleidung im Hinblick auf die Arbeitssicherheit ausgestattet werden.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für angeordnete Bestattungen in Höhe von 97.200 EUR. Bei Sterbefällen von Personen ohne Angehörige und bei Bestattungen, bei denen sich bestattungspflichtige Angehörige zunächst weigern, sich um die Bestattung zu kümmern, veranlasst die Ortspolizeibehörde die Bestattung und trägt die Kosten. Anschließend wird ein Kostenersatzbescheid an die bestattungspflichtigen Angehörigen versandt (siehe Erläuterung zu Zeile Nr. 5 - Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen).

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 1.150 EUR an: Guttempler-Orden, Gruppe Wental 150 EUR AIDS-Hilfe Ulm/Neu-Ulm/Alb-Donau e. V. 1.000 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Palliativmedizin Heidenheim e. V. in Höhe von rund 100 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Rechtsberatungskosten in Höhe von 65.000 EUR für das Justiziariat. In 2026 waren zusätzliche Mittel in Höhe von 15.000 EUR für die Erstellung eines professionellen Vorkonzeptes zum Zufahrtsschutz enthalten (Beschluss des Gemeinderats vom 27.03.2025, Drucksache GR 040 / 2025).
Notiz	Die Position enthält Erstattungen an die Heidenheimer Verkehrsgesellschaft für Shuttlebusse zwischen Bahnhof und Voith-Arena für die Gästefans bei Heimspielen des FCH. Es sind 30.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 138.050 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnungen der Leistungen der Städtischen Betriebe in Höhe von 210.000 EUR. Der Ansatz wurde aufgrund der gesetzlichen Änderungen bzgl. Rattenbekämpfung um 180.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 126.150 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.20.0000 Ordnungswesen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		214.300	280.300	284.400	268.700	273.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.104.250	1.282.750	1.295.400	1.327.900	1.361.400
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 889.950**	**-1.002.450**	**-1.011.000**	**-1.059.200**	**-1.088.400**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	80.000	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**80.000**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 889.950**	**-1.082.450**	**-1.011.000**	**-1.059.200**	**-1.088.400**
22	**=**	**Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 889.950**	**-1.082.450**	**-1.011.000**	**-1.059.200**	**-1.088.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.20.0000-Ordnungswesen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	173.234	0	80.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	173.234	0	80.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	173.234	0	80.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 123.810	0	-80.000	0	0	0	0

12200000 Ordnungswesen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	In 2027 ist die Beschaffung eines Spezialfahrzeugs für den Geschäftsbereich Recht, Ordnung und Sicherheit geplant. Dieses Spezialfahrzeug wird für den Transport von beschlagnahmten Spielgeräten und sichergestellten, beschlagnahmten oder zurückgegebenen Waffen benötigt. Auch soll das Fahrzeug als mobile Einsatzzentrale bei städtischen Großveranstaltungen sowie im Rahmen der Kontrolle des Bewachungsgewerbes eingesetzt werden. Auch dem Kommunalen Ordnungsdienst kann dieses Fahrzeug im Tagesdienst nutzen. Die Kosten für das Neufahrzeug, den Behördenumbau und den Kofferanhänger einschließlich Behördenumbau werden auf 80.000 EUR geschätzt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.21.0000 Verkehrswesen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Verkehrslenkung und -regelung (einschließlich Vorbereitung, Planung und Anordnung der Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen und Verkehrssicherung); die Erteilung von verkehrsrechtlichen und straßenrechtlichen Genehmigungen und Erlaubnissen; die Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.21.0000 Verkehrswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		178.700	198.700	204.700	210.800	217.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		9.600	9.700	9.900	10.100	10.300
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.600.000	1.650.100	1.695.100	1.741.400	1.789.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.788.300**	**1.858.500**	**1.909.700**	**1.962.300**	**2.016.400**
12	- Personalaufwendungen		1.371.500	1.562.000	1.608.800	1.657.000	1.706.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		161.800	139.050	135.100	136.100	137.100
15	- Abschreibungen		70.000	99.600	79.200	73.700	72.700
17	- Transferaufwendungen		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		134.050	146.950	137.400	137.900	138.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.739.650**	**1.949.900**	**1.962.800**	**2.007.000**	**2.057.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**48.650**	**-91.400**	**-53.100**	**-44.700**	**-41.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		154.650	253.850	246.400	242.800	243.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		11.900	11.600	8.800	6.200	3.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 166.550**	**-265.450**	**-255.200**	**-249.000**	**-247.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 117.900**	**-356.850**	**-308.300**	**-293.700**	**-288.300**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge der Straßenverkehrsbehörde für verkehrsrechtliche Anordnungen in Höhe von 50.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verwaltungsgebühren für Bußgeldbescheide der Bußgeldstelle in Höhe von 100.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verwaltungsgebühren der Kostenbescheide der Bußgeldstelle in Höhe von 22.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Auslagenersätze für die Bußgeldbescheide in Höhe von 20.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Auslagenersätze für die Kostenbescheide in Höhe von 5.500 EUR.

- Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Verwarnungsgeldern in Höhe von 1.200.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Bußgeldeinahmen in Höhe von 450.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle für den Kommunalen Ordnungsdienst, einer weiteren Stelle für den Gemeindevollzugsdienst sowie eine Sachbearbeitungsstelle für die Straßenverkehrsbehörde.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 19.000 EUR für die Unterhaltung der Rotlichtanlagen, der beiden Geschwindigkeitsmessanlagen, der vier Rotlicht-/Geschwindigkeitsmessanlagen, der ESO-Anlage, der beiden Vitronic-Anlagen und des Enforcement-Trailers. Der Ansatz wurde um 3.000 EUR erhöht, da eine weitere Kamera für den stationären Einsatz und zwei weitere stationäre Anlagen installiert werden.
Notiz	Die Position enthält die Leasingkosten für ein Fahrzeug. Die monatliche Leasingrate beträgt 300 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 20.000 EUR für die Haltung von sieben Fahrzeugen. In 2026 waren zusätzliche Mittel für die Ersatzbeschaffung der Standklimaanlage des Messfahrzeugs enthalten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält Fortbildungskosten in Höhe von 25.000 EUR. Mitarbeiter des Kommunalen Ordnungsdienstes müssen die vorgeschriebene Schulung und regelmäßiges Einsatztraining absolvieren. Außerdem sind die neuen Mitarbeiter auf die stationäre und mobile Messtechnik zu schulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung in Höhe von 14.000 EUR. Der Außendienst soll mit einer einheitlichen Dienstkleidung im Hinblick auf die Arbeitssicherheit ausgestattet werden.
Notiz	Die Position enthält Abschleppkosten von Fahrzeugen in Höhe von 30.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an den Verein Kreisverkehrswacht Heidenheim an der Brenz e. V. in Höhe von 2.300 EUR. Diese dienen zur Deckung der Kosten für die Pacht und den Erbbauzins.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Kreisverkehrswacht Heidenheim an der Brenz e. V. in Höhe von 1.250 EUR.
Notiz	In 2027 stehen Stellenausschreibungen an, da zusätzliches Personal eingestellt werden soll. Hierfür sind insgesamt 10.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Versicherungen in Höhe von 54.000 EUR. Aufgrund der Beschaffung einer zusätzlichen Kamera sowie des Baus einer stationären Anlage wurde der Ansatz um 15.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Erstattungen an die Kreisverkehrswacht für die Jugendverkehrsschule in Höhe von rund 2.700 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 238.850 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.21.0000 Verkehrswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.788.300	1.858.500	1.909.700	1.962.300	2.016.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.669.650	1.850.300	1.883.600	1.933.300	1.984.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**118.650**	**8.200**	**26.100**	**29.000**	**31.700**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		41.000	41.000	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		234.400	96.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**275.400**	**137.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 275.400**	**-137.000**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 156.750**	**-128.800**	**26.100**	**29.000**	**31.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 156.750**	**-128.800**	**26.100**	**29.000**	**31.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.21.0000-Verkehrswesen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	141.000	136.722	234.400	96.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	141.000	136.722	234.400	96.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	141.000	136.722	234.400	96.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-141.000	- 136.722	- 234.400	-96.000	0	0	0	0

12210000 Verkehrswesen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	In 2027 ist die Beschaffung einer zusätzlichen Rotlicht- und Geschwindigkeitskamera vorgesehen. Hierfür sind 80.000 EUR eingeplant. Außerdem soll der gesamte Außendienst mit Schutzwesten ausgestattet werden. Für die Beschaffung von elf Schutzwesten sind 16.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.21.0000-Verkehrswesen**										
Maßnahme:	**901-Infrastruktur (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	159.000	0	41.000	41.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	159.000	0	41.000	41.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	159.000	0	41.000	41.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-159.000	0	- 41.000	-41.000	0	0	0	0

12210000 Verkehrswesen 901 Infrastruktur 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Für eine weitere Geschwindigkeitsüberwachungssäule werden Mittel in Höhe von 41.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.22.0000 Bürgeramt

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, die Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten, die Übermittlung von elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmalen (ELStAM) und Auskunftserteilung über die steuerliche Identifikationsnummer (IdNr) sowie den Bürgerservice einschließlich der Ortsverwaltung. Das Produkt beinhaltet außerdem die Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer, Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer und Aufenthaltsregelungen für Asylbewerber.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.22.0000 Bürgeramt

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		600	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**600.600**	**600.600**	**600.600**	**600.600**	**600.600**
12	- Personalaufwendungen		2.241.800	2.478.400	2.552.700	2.629.200	2.708.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.500	22.200	20.200	20.200	20.200
15	- Abschreibungen		8.700	14.700	14.400	14.200	12.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		465.900	465.900	456.300	456.700	457.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.734.900**	**2.981.200**	**3.043.600**	**3.120.300**	**3.197.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.134.300**	**-2.380.600**	**-2.443.000**	**-2.519.700**	**-2.597.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		428.200	466.650	451.800	443.900	444.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		3.100	2.700	2.200	1.700	1.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 431.300**	**-469.350**	**-454.000**	**-445.600**	**-445.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.565.600**	**-2.849.950**	**-2.897.000**	**-2.965.300**	**-3.043.000**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Verwaltungsgebühren des Bürgeramts und der Ausländerbehörde in Höhe von 600.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle sowie der Besetzung von bisher freien Stellenanteilen im Bürgeramt und in der Ausländerbehörde.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 7.000 EUR für die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen. Insbesondere für das Bürgeramt stehen nach dem Rückzug ins Rathaus Beschaffungen an.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.000 EUR für die Begrüßungsmappen der Neubürger.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Herstellungskosten für Ausweise, Pässe und Aufenthaltstitel der Teilbereiche Bürgeramt und Ausländerbehörde in Höhe von 370.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erstattung an den Tierschutzverein in Höhe von rund 39.000 EUR für die Zuführung, Verwahrung und Pflege von Fundtieren, die im Tierheim des Tierschutzvereins aufgenommen werden. Außerdem enthält die Position Mittel für die Kastration von Katzen durch das Tierheim in Höhe von rund 4.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 461.550 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.22.0000 Bürgeramt

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		600.600	600.600	600.600	600.600	600.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.726.200	2.966.500	3.029.200	3.106.100	3.185.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.125.600**	**-2.365.900**	**-2.428.600**	**-2.505.500**	**-2.584.700**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		61.200	7.000	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		18.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**79.200**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 79.200**	**-7.000**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.204.800**	**-2.372.900**	**-2.428.600**	**-2.505.500**	**-2.584.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.204.800**	**-2.372.900**	**-2.428.600**	**-2.505.500**	**-2.584.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.22.0000-Bürgeramt**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	50.000	7.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	50.000	7.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	50.000	7.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 50.000	-7.000	0	0	0	0

12220000 Bürgeramt 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 7.000 EUR für die Beschaffung von je zwei höhenverstellbaren Schreibtischen für die Ortsbehörde und für die Ausländerbehörde.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.22.0000-Bürgeramt**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	11.200	0	0	0	0	0
	• 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware)	0	0	0	0	11.200	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	2.178	18.000	0	0	0	0	0
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	2.178	18.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	2.178	29.200	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 2.178	- 29.200	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.23.0000 Personenstandswesen (Standesamt)

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, die Eheanmeldung und Durchführung der Eheschließung, die Nachbeurkundung einer im Ausland begründeten Ehe oder Lebenspartnerschaft, die Fortführung von Personenstandsregistern einschließlich Testamentsverzeichnis, die Erteilung von Informationen und Nachweisen aus den Personenstandsregistern sowie andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen, die Mitwirkung in Nachlass-Angelegenheiten und die Durchführung behördlicher Namensänderungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.23.0000 Personenstandswesen (Standesamt)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**160.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
12	- Personalaufwendungen		409.500	424.700	437.500	450.600	464.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.000	30.000	30.200	30.400	30.600
15	- Abschreibungen		800	700	700	700	700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		22.050	21.450	21.400	21.400	21.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**462.350**	**476.850**	**489.800**	**503.100**	**516.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 302.350**	**-336.850**	**-349.800**	**-363.100**	**-376.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		66.850	83.550	80.900	79.400	79.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		400	300	300	200	200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 67.250**	**-83.850**	**-81.200**	**-79.600**	**-79.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 369.600**	**-420.700**	**-431.000**	**-442.700**	**-456.500**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Verwaltungsgebühren des Standesamts in Höhe von 140.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Aus- und Fortbildungen in Höhe von 6.000 EUR. Im Standesamtswesen besteht eine Fortbildungspflicht.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Fachverband der Standesbeamten in Höhe von 250 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 82.550 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.23.0000 Personenstandswesen (Standesamt)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		160.000	140.000	140.000	140.000	140.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		461.550	476.150	489.100	502.400	516.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 301.550**	**-336.150**	**-349.100**	**-362.400**	**-376.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 305.550**	**-336.150**	**-349.100**	**-362.400**	**-376.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 305.550**	**-336.150**	**-349.100**	**-362.400**	**-376.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.23.0000-Personenstandswesen (Standesamt)**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.410	4.000	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	1.410	4.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	1.410	4.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 1.410	- 4.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen, die Bekämpfung von Bränden und deren Gefahren, die Erhaltung von Sachwerten und Umweltschutz sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind und die Bekämpfung von allgemeinen Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		20.000	40.000	20.000	20.000	20.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		57.200	77.000	83.600	101.100	119.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		265.000	265.000	272.900	281.100	289.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		27.100	27.500	28.000	28.500	29.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	500	400	400	400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**382.300**	**423.000**	**417.900**	**444.100**	**471.700**
12	- Personalaufwendungen		1.144.800	1.197.000	1.232.900	1.270.000	1.308.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		804.400	672.950	557.400	562.000	566.600
15	- Abschreibungen		399.100	445.800	511.700	550.000	607.500
17	- Transferaufwendungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		177.800	179.800	177.700	174.300	174.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.536.100**	**2.505.550**	**2.489.700**	**2.566.300**	**2.666.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.153.800**	**-2.082.550**	**-2.071.800**	**-2.122.200**	**-2.194.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		153.350	187.350	183.000	181.000	182.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		171.200	181.400	184.600	192.300	186.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 324.550**	**-368.750**	**-367.600**	**-373.300**	**-368.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.478.350**	**-2.451.300**	**-2.439.400**	**-2.495.500**	**-2.562.900**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Zuwendungen des Landes für die Feuerwehrangehörigen in Höhe von 20.000 EUR. Im Jahr 2027 ist die Umrüstung des Einsatzstellenfunks geplant. Hierfür sind in 2027 zusätzliche Zuwendungen in Höhe von 20.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Feuerwehreinsätzen und die Erträge aus Feuersicherheitswachen in Höhe von 95.000 EUR. Diese Entgelte werden auf Grundlage der Satzung zur Regelung des Kostenersatzes für Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Heidenheim erhoben. Die letzte Änderung datiert aus dem Jahr 2024 (siehe Drucksache GR 031 / 2024).
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus den Leistungen der Zentralen Schlauch- und Atemschutzwerkstatt und die Benutzungsentgelte für die Atemschutzstrecke in Höhe von 170.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen von Gemeinden für die Überlandhilfe in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Feuerwehrgebäude in Höhe von 62.300 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9902050001 Feuerwehr Oggenhausen	
Notiz	In 2026 waren für die Erneuerung des Ölabscheiders der Feuerwehr Oggenhausen 50.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen der Feuerwehr in Höhe von 55.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält jährlich Mittel in Höhe von 15.000 EUR für Anschaffungen der Feuerwehr. Im Jahr 2027 ist die Umrüstung des Einsatzstellenfunks geplant. Hierfür sind in 2027 zusätzliche Mittel in Höhe von 120.000 EUR eingeplant. Zudem sind seit 2026 jährlich 5.000 EUR für Beschaffungen für den Stab für außergewöhnliche Ereignisse eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen für die Feuerwehrgebäude im Gesamtstadtgebiet Heidenheim in Höhe von insgesamt 73.500 EUR. Der Ansatz wurde aufgrund der Erweiterung des Auftrags für die Reinigung der Werkstätten um 11.700 EUR erhöht. Die Objekte befinden sich in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Haltung von Fahrzeugen in Höhe von 85.000 EUR. Im Jahr 2026 musste die Feuerwehr der Stadt Heidenheim 60 neue Atemschutzmasken für ihre Feuerwehrfahrzeuge beschaffen. Der Ansatz war daher einmalig um 25.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält die Mittel in Höhe von 35.000 EUR für die Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen und der hauptamtlichen Feuerwehrangehörigen. Enthalten sind neben wiederkehrenden Schulungen auch Kosten für den Erwerb der Führerscheinklasse C/CE.
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Dienst- und Schutzkleidung in Höhe von 35.000 EUR. In den Jahren 2025 und 2026 war die Erneuerung der Einsatzkleidung für die Gesamtfeuerwehr vorgesehen. Die Planansätze der beiden Jahre waren daher jeweils um 145.000 EUR erhöht.
Notiz	Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 30.04.2026 eine Imagekampagne für die Feuerwehr beschlossen (siehe Drucksache GR 022 / 2026). Hierfür wurden im Nachtragshaushalt 2026 Mittel in Höhe von 60.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Feuerwehrkasse in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Für Notfälle und zur Krisenvorsorge hat die Stadtwerke Heidenheim AG eine Tankstelle zur Vorhaltung von 12.000 Litern Diesel eingerichtet. Um eine entsprechende Bevorratung sicherzustellen, trägt die Stadt Heidenheim gemäß des Nutzungsvertrages einen Anteil von 50 % der Gesamtkosten. Diese werden je hälftig von der Feuerwehr und den Städtischen Betrieben getragen und verteilen sich über einen Zeitraum von fünf Jahren.
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag an den Kreisfeuerwehrverband in Höhe von 3.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen an Gemeinden für die Überlandhilfe in Höhe von 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 2.600 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 158.450 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		325.100	346.000	334.300	343.000	351.900
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.137.000	2.059.750	1.978.000	2.016.300	2.059.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.811.900**	**-1.713.750**	**-1.643.700**	**-1.673.300**	**-1.707.100**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		250.000	760.000	90.000	350.000	60.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**250.000**	**760.000**	**90.000**	**350.000**	**60.000**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		580.000	780.000	140.000	100.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		465.000	545.000	470.000	920.000	370.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**1.045.000**	**1.325.000**	**610.000**	**1.020.000**	**370.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 795.000**	**-565.000**	**-520.000**	**-670.000**	**-310.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.606.900**	**-2.278.750**	**-2.163.700**	**-2.343.300**	**-2.017.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.606.900**	**-2.278.750**	**-2.163.700**	**-2.343.300**	**-2.017.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**											
Maßnahme:	**701-Gesamtstadtgebiet - Verbesserung der Warninfrastruktur (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		700.000	0	0	0	160.000	700.000	0	0	0	0
	• 68100100	Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	540.000	0	0	0	0	540.000	0	0	0	0
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	160.000	0	0	0	160.000	160.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		700.000	0	0	0	160.000	700.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		700.000	500.000	0	0	500.000	700.000	0	0	0	0
	• 78730500	Sonstige Infrastruktur	700.000	500.000	0	0	500.000	700.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		700.000	500.000	0	0	500.000	700.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	-500.000	0	0	- 340.000	0	0	0	0	0

12600000 Freiwillige Feuerwehr 701 Gesamtstadtgebiet - Verbesserung der Warninfrastruktur 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) wird eine Bundesförderung für die Verbesserung der Warninfrastruktur beantragt.

12600000 Freiwillige Feuerwehr 701 Gesamtstadtgebiet - Verbesserung der Warninfrastruktur 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Um die Warnung der Bevölkerung in Deutschland zu stärken, stellte der Bund im Rahmen des Konjunktur- und Krisenbewältigungspaktes 2020-2022 eine Förderung für die Sireneninfrastruktur sowie zur Einbindung von Sirenen in das Modulare Warnsystem (MoWaS) bereit. Die Stadt Heidenheim hatte 2021 einen Antrag gestellt, kam aber nicht zum Zuge. Das Land stellt weitere Fördermittel zur Optimierung des Sirenenwarnnetzes in Baden-Württemberg bereit. Der Förderbescheid liegt vor. Die Stadt Heidenheim erhält die maximale Förderung für 15 Sirenen. Da die Maßnahme erst in 2027 umgesetzt wird, ist die Förderung in 2027 erneut veranschlagt.

12600000 Freiwillige Feuerwehr 701 Gesamtstadtgebiet - Verbesserung der Warninfrastruktur 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Eine Fachplanung hat ergeben, dass 23 Standorte und Sirenen benötigt werden, um ein flächendeckendes Sirenenwarnnetz im gesamten Stadtgebiet einzurichten. Die Kosten für den Fachplaner belaufen sich auf 50.000 EUR. Für die Installation der Sirenen sind Mittel in Höhe von 650.000 EUR eingeplant. Der Aufbau des Sirenennetzes wird erst in 2027 erfolgen. In 2026 werden daher keine Mittel abfließen. Diese sind in 2027 erneut eingeplant. Die Gesamtkosten erhöhen sich um 200.000 EUR auf 700.000 EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**											
Maßnahme:	**703-Gesamtstadtgebiet - Brandmeldeanlagen Feuerwehrgebäude (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		400.000	80.000	0	0	80.000	80.000	240.000	140.000	100.000	0
	• 78710500	Sonstige Infrastruktur	400.000	80.000	0	0	80.000	80.000	240.000	140.000	100.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		400.000	80.000	0	0	80.000	80.000	240.000	140.000	100.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-400.000	-80.000	0	0	- 80.000	-80.000	-240.000	-140.000	-100.000	0

12600000 Freiwillige Feuerwehr 703 Gesamtstadtgebiet - Brandmeldeanlagen Feuerwehrgebäude 78710500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Feuerwehrgebäude der Stadt Heidenheim in Mergelstetten, Oggenhausen, Großkuchen, Heidenheim und Schnaitheim sollen mit Brandmeldeanlagen ausgerüstet werden. Es handelt sich hierbei um den erstmaligen Einbau von Brandmeldeanlagen in die Feuerwehrgebäude. Dies soll abschnittsweise in den Jahren 2026 bis 2029 erfolgen. Nach derzeitiger Planung werden für diese Maßnahme 400.000 EUR benötigt.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	90.000	60.000	0	90.000	350.000	60.000
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	90.000	60.000	0	90.000	350.000	60.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	90.000	60.000	0	90.000	350.000	60.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	205.000	164.446	465.000	545.000	200.000	470.000	920.000	370.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	205.000	164.446	465.000	545.000	200.000	470.000	920.000	370.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	205.000	164.446	465.000	545.000	200.000	470.000	920.000	370.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-205.000	- 164.446	- 375.000	-485.000	-200.000	-380.000	-570.000	-310.000

12600000 Freiwillige Feuerwehr 900 Bewegliches Anlagevermögen 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Es sind Landeszuweisungen für folgende Anschaffungen eingeplant: in 2027: 3 Mannschaftstransportwagen (MTW) mit je 20.000 EUR in 2028: Gerätewagen Transport (GW-T) mit 90.000 EUR in 2029: Drehleiter (DLK) mit 350.000 EUR in 2030: Einsatzleitwagen (ELW) mit 60.000 EUR

12600000 Freiwillige Feuerwehr 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für folgende Anschaffungen der Feuerwehr: in 2027: 3 Mannschaftstransportwagen (MTW) mit je 125.000 EUR und Gerätewagen Transport (GW-T) 1. Rate mit 130.000 EUR, 16 Systemtrenner für Löschfahrzeuge mit 20.000 EUR (gesetzliche Auflage zum Trinkwasserschutz) in 2028: Gerätewagen Transport (GW-T) 2. Rate mit 200.000 EUR und Drehleiter (DLK) 1. Rate mit 250.000 EUR in 2029: Drehleiter (DLK) 2. Rate mit 900.000 EUR in 2030: Einsatzleitwagen (ELW) mit 200.000 EUR und Löschfahrzeug (LF) 1. Rate mit 150.000 EUR Zudem sind jährlich 20.000 EUR für Geräteersatz eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet soziale Einrichtungen für Wohnungslose.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	300	200	200	200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**300.100**	**300.400**	**300.300**	**300.300**	**300.300**
12	- Personalaufwendungen		158.700	168.300	173.300	178.500	183.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		358.600	349.100	350.000	350.900	351.800
15	- Abschreibungen		2.500	2.300	1.400	0	0
17	- Transferaufwendungen		110.000	120.000	120.000	120.000	120.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**631.100**	**641.000**	**646.000**	**650.700**	**657.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 331.000**	**-340.600**	**-345.700**	**-350.400**	**-356.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		159.000	170.900	174.300	177.800	181.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		10.000	10.000	10.300	10.600	10.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		100	0	0	0	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**148.900**	**160.900**	**164.000**	**167.200**	**170.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 182.100**	**-179.700**	**-181.700**	**-183.200**	**-186.200**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsgebühren für die Obdachlosenunterkünfte in Höhe von 300.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Instandsetzungsmaßnahmen aufgrund von Abnutzung und Sachbeschädigungen in Höhe von 15.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält einen Ansatz in Höhe von 20.000 EUR für den Erwerb von Vermögensgegenständen (Möbel, Kühlschränke, Waschmaschinen). Aufgrund vieler Sachbeschädigungen und Vandalismus in den Obdachlosenunterkünften müssen vermehrt Gegenstände ersatzbeschafft werden.
Notiz	Die Position enthält die Mietaufwendungen (einschließlich Nebenkosten) für die als Obdachlosenunterkünfte angemieteten Objekte in Höhe von 245.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 120.000 EUR, insbesondere an: Caritas Ostwürttemberg für Notübernachtungsstelle 35.000 EUR Caritas Ostwürttemberg für Treff Härtsfeldstraße 85.000 EUR

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 170.900 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Verrechnungsaufwendungen in Höhe von 10.000 EUR für den Transport von Möbeln und Elektrogeräten zu den jeweiligen Unterkünften, die Entsorgung von Sperrmüll und die Aufstellung von Containern durch die Städtischen Betriebe.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		300.100	300.400	300.300	300.300	300.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		628.600	638.700	644.600	650.700	657.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 328.500**	**-338.300**	**-344.300**	**-350.400**	**-356.700**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 328.500**	**-338.300**	**-344.300**	**-350.400**	**-356.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 328.500**	**-338.300**	**-344.300**	**-350.400**	**-356.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet soziale Einrichtungen für Flüchtlinge, Asylbewerber und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung durch die Stadt Heidenheim).
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	4.600	4.000	4.000	4.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.538.000**	**1.542.600**	**1.542.000**	**1.542.000**	**1.542.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.643.000	1.683.700	1.687.200	1.690.700	1.694.200
15	- Abschreibungen		11.200	11.200	13.700	14.100	11.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.654.700**	**1.695.400**	**1.701.400**	**1.705.300**	**1.706.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 116.700**	**-152.800**	**-159.400**	**-163.300**	**-164.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		571.100	621.800	634.800	648.000	661.400
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.700	2.100	2.500	2.900	3.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 573.800**	**-623.900**	**-637.300**	**-650.900**	**-664.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 690.500**	**-776.700**	**-796.700**	**-814.200**	**-829.400**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsgebühren für die Anschlussunterkünfte in Höhe von 1.500.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält pauschale Erstattungen vom Landratsamt für die im Rahmen der Anschlussunterbringung von Asylbewerbern entstehenden Aufwendungen in Höhe von 38.000 EUR. Dieser Pauschalbetrag pro Flüchtling ist in § 18 Abs. 4 FlüAG geregelt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der angemieteten Wohnungen und Gebäuden in Höhe von 50.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält einen Ansatz für den Erwerb von Vermögensgegenständen in Höhe von 50.000 EUR. Aufgrund vieler Sachbeschädigungen und Vandalismus in den Anschlussunterkünften müssen vermehrt Gegenstände ersatzbeschafft werden. Ferner werden für die Ausstattung von Erstbezügen Möbel (Spinde, Betten, Matratzen, Waschmaschinen, Elektroherde etc.) benötigt.
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Anmietung von Unterkünften zur Unterbringung von Flüchtlingen in Höhe von 1.000.000 EUR. Enthalten ist auch die Anmietung von Wohncontainern.
Notiz	Der Ansatz enthält Mittel für Sachaufwendungen in Höhe von 20.000 EUR, die insbesondere für Schädlingsbekämpfungen und Entrümpelungen anfallen.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 576.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält Verrechnungsaufwendungen in Höhe von 25.000 EUR für den Transport von Möbeln und Elektrogeräten zu den jeweiligen Unterkünften, die Entsorgung von Sperrmüll und die Aufstellung von Containern durch die Städtischen Betriebe.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.538.000	1.542.600	1.542.000	1.542.000	1.542.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.643.500	1.684.200	1.687.700	1.691.200	1.694.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 105.500**	**-141.600**	**-145.700**	**-149.200**	**-152.700**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 105.500**	**-141.600**	**-145.700**	**-149.200**	**-152.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 105.500**	**-141.600**	**-145.700**	**-149.200**	**-152.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss sowie sozialen Vergünstigungen und Sozialpässen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
12	- Personalaufwendungen		580.300	624.500	643.300	662.600	682.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.000	7.000	7.100	7.200	7.300
15	- Abschreibungen		1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
17	- Transferaufwendungen		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.000	10.700	8.700	8.700	8.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**625.300**	**669.000**	**685.900**	**705.300**	**725.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 595.300**	**-639.000**	**-655.900**	**-675.300**	**-695.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		43.300	69.900	67.600	66.400	66.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		600	500	500	400	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 43.900**	**-70.400**	**-68.100**	**-66.800**	**-66.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 639.200**	**-709.400**	**-724.000**	**-742.100**	**-762.100**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Zum Ausgleich der kommunalen Aufwendungen infolge des Wohngeld-Plus-Gesetzes stellt das Land Baden-Württemberg jährlich einen Betrag von 17 Mio. EUR zur Verfügung. Dieser Betrag wird auf Basis der Wohngeldfallzahlen auf die Kommunen im Land verteilt. Der auf die Stadt Heidenheim entfallende Anteil der Ausgleichszahlung für das Jahr 2027 wird auf 30.000 EUR geschätzt.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung sowie Höhergruppierungen bei der Wohngeldstelle.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen der Stadt Heidenheim für den Förderpass in Höhe von 25.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 69.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		624.300	667.200	684.100	703.500	723.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 594.300**	**-637.200**	**-654.100**	**-673.500**	**-693.500**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.000	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		8.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 610.300**	**-637.200**	**-654.100**	**-673.500**	**-693.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 610.300**	**-637.200**	**-654.100**	**-673.500**	**-693.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**31.80.0000-Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.401	8.000	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	2.401	8.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	2.401	8.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 2.401	- 8.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**31.80.0000-Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 8.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten einschließlich der Koordination dieser Aufgaben. Es beinhaltet insbesondere auch die städtischen Integrationsmanager.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		300.000	220.000	120.000	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**300.000**	**220.000**	**120.000**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen		504.400	503.100	518.100	533.800	549.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.800	18.300	10.300	10.300	10.300
15	- Abschreibungen		1.000	1.000	400	200	200
17	- Transferaufwendungen		111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.200	13.700	11.700	11.700	11.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**651.400**	**647.100**	**651.500**	**667.000**	**683.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 351.400**	**-427.100**	**-531.500**	**-667.000**	**-683.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		60.000	43.150	41.800	41.000	41.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		200	100	100	100	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 60.200**	**-43.250**	**-41.900**	**-41.100**	**-41.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 411.600**	**-470.350**	**-573.400**	**-708.100**	**-724.100**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Förderung des Landes für die städtischen Integrationsmanager/-innen für das Jahr 2026 und für die städtische Integrationsbeauftragte für das Jahr 2027 in Höhe von insgesamt 200.000 EUR. Die VwV Integrationsmanagement für die Förderung wird derzeit überarbeitet. Im Jahr 2028 wird mit einer Förderung in Höhe von 120.000 EUR gerechnet. Ab dem Jahr 2029 sind keine Fördermittel mehr eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Schlusszahlung der Förderung des Landratsamtes für die städtischen Integrations-manager/-innen für das Jahr 2026 in Höhe von 20.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält 10.000 EUR für Sachaufwendungen im Rahmen von Integrationsprojekten und für die Erstellung eines Integrationskonzeptes.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an die Caritas Ostwürttemberg für die Durchführung des Integrations-managements im Quartier Härtsfeldstraße in Höhe von 111.000 EUR. Die Stadt übernimmt damit die Kosten für eine Personalstelle der Caritas (siehe Drucksache GR 052 / 2024).

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 42.650 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		300.000	220.000	120.000	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		650.400	646.100	651.100	666.800	682.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 350.400**	**-426.100**	**-531.100**	**-666.800**	**-682.900**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 352.400**	**-426.100**	**-531.100**	**-666.800**	**-682.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 352.400**	**-426.100**	**-531.100**	**-666.800**	**-682.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**31.80.1000-Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 2.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.10.0000 Bauordnung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Bauvoranfragen, Baugenehmigungsverfahren und Kenntnisgabeverfahren, die Prüfung und Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG, Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich, bautechnische Prüfungen, die Durchführung von Baukontrollen, Bauabnahmen und Gebrauchsabnahmen, die wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten, Entscheidungen über bauordnungsbehördliche Maßnahmen sowie die Führung eines Baulastenverzeichnisses, die allgemeine Bauberatung und den Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

52.10.0000 Bauordnung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		10.000	5.000	5.200	5.400	5.600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**379.000**	**374.000**	**374.200**	**374.400**	**374.600**
12	- Personalaufwendungen		1.057.800	1.104.700	1.137.800	1.171.900	1.207.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		27.500	24.300	19.300	19.300	19.300
15	- Abschreibungen		7.400	5.800	5.500	3.300	2.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		14.500	13.500	10.500	10.500	10.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.107.200**	**1.148.300**	**1.173.100**	**1.205.000**	**1.239.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 728.200**	**-774.300**	**-798.900**	**-830.600**	**-864.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		118.900	152.050	147.400	144.900	145.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.000	800	600	500	400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 119.900**	**-152.850**	**-148.000**	**-145.400**	**-145.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 848.100**	**-927.150**	**-946.900**	**-976.000**	**-1.010.500**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Seit 2009 zahlt das Land einen Kostenausgleich für den Vollzug des Erneuerbare-Wärme-Gesetzes (EWärmeG). Es sind 9.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Baugenehmigungsgebühren in Höhe von 350.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Beträge für Stellplatzablösungen sowie für Kinderspielplatzablösungen in Höhe von jeweils 5.000 EUR .

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung sowie Höhergruppierungen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Anschaffung von Büroausstattung in Höhe von 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 146.550 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

52.10.0000 Bauordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		379.000	374.000	374.200	374.400	374.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.099.800	1.142.500	1.167.600	1.201.700	1.236.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 720.800**	**-768.500**	**-793.400**	**-827.300**	**-862.200**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 720.800**	**-768.500**	**-793.400**	**-827.300**	**-862.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 720.800**	**-768.500**	**-793.400**	**-827.300**	**-862.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**52.10.0000-Bauordnung**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.30.0000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Unterschutzstellung von Kulturdenkmälern und denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschließlich Denkmalförderung.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

52.30.0000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		2.500	2.500	2.600	2.700	2.800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.500**	**2.500**	**2.600**	**2.700**	**2.800**
12	- Personalaufwendungen		36.200	37.500	38.700	40.000	41.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.850	1.500	1.600	1.600	1.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**50.450**	**50.400**	**51.700**	**53.000**	**54.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 47.950**	**-47.900**	**-49.100**	**-50.300**	**-51.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		13.900	14.400	14.400	14.400	14.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 13.900**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 61.850**	**-62.300**	**-63.500**	**-64.700**	**-66.000**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Der Planansatz enthält Mittel für archäologische Rettungsgrabungen in Höhe von 5.000 EUR. Bei Feststellung von archäologischen Funden, können durch Beauftragung von Archäologen, Verzögerungen in Genehmigungsverfahren vermieden werden.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die digitale Aufbereitung der Luftschutzstollen im Geoinformationssystem (ALKIS) mit 10.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 2.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

52.30.0000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.500	2.500	2.600	2.700	2.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		50.450	50.400	51.700	53.000	54.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 47.950**	**-47.900**	**-49.100**	**-50.300**	**-51.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 47.950**	**-47.900**	**-49.100**	**-50.300**	**-51.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 47.950**	**-47.900**	**-49.100**	**-50.300**	**-51.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0600 Wochenmärkte

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung des Heidenheimer Wochenmarkts.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.30.0600 Wochenmärkte

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		30.300	30.300	31.200	32.100	33.100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**30.300**	**30.300**	**31.200**	**32.100**	**33.100**
12	- Personalaufwendungen		24.000	25.800	26.600	27.400	28.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.000	12.000	12.100	12.200	12.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**37.500**	**39.300**	**40.200**	**41.100**	**42.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 7.200**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-8.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		53.600	53.700	55.100	56.500	57.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 53.600**	**-53.700**	**-55.100**	**-56.500**	**-57.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 60.800**	**-62.700**	**-64.100**	**-65.500**	**-66.800**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die erwarteten Erträge aus Marktgebühren in Höhe von 30.300 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 4.000 EUR für die Wartung der Marktverteiler. Durch die Wochenmarktverlegung wurden Baustromverteiler aufgestellt. Diese müssen gewartet und unterhalten werden.
Notiz	Die Position enthält insbesondere Mittel in Höhe von 8.000 EUR für die Stromkosten der aufgestellten Baustromverteiler.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 21.700 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 32.000 EUR für die Verrechnungen für Leistungen der Städtischen Betriebe.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0600 Wochenmärkte

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		30.300	30.300	31.200	32.100	33.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		37.500	39.300	40.200	41.100	42.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 7.200**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-8.900**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 7.200**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-8.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 7.200**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-8.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die verwaltungsmäßige Abwicklung von sonstigen Märkten oder Veranstaltungen im Bereich der Innenstadt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.30.0700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.000**	**2.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Abschreibungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 3.100**	**-3.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		5.950	6.600	6.700	6.800	6.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.000	1.000	900	900	900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 6.950**	**-7.600**	**-7.600**	**-7.700**	**-7.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 10.050**	**-10.700**	**-11.700**	**-11.800**	**-11.900**

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 6.600 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

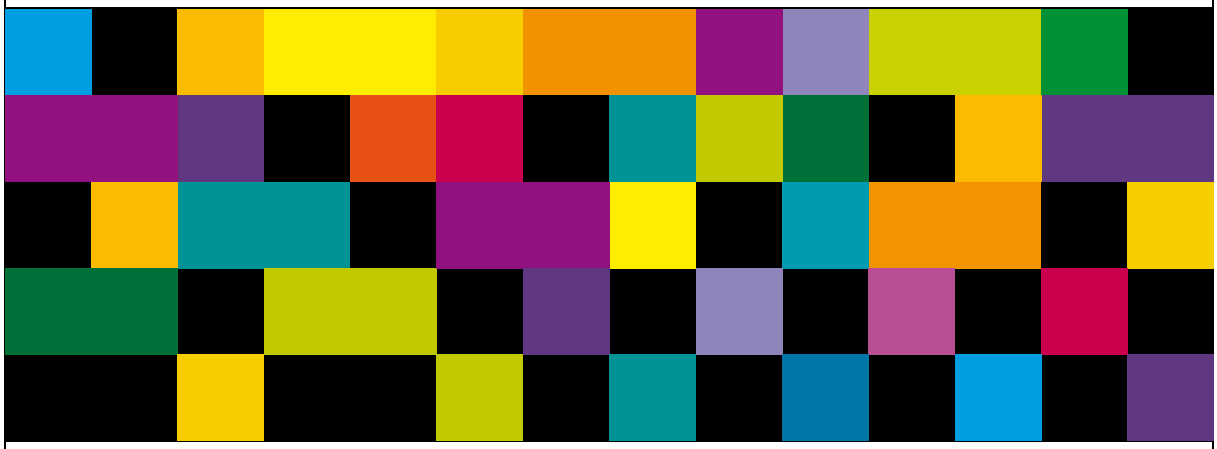
57.30.0700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.000**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.000**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.000**	**-2.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 4

Kultur



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

25 Museen Archiv Zoo

25.20.0000 Historische Museen
25.20.0001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum
25.21.0000 Archiv und Kurt-Bittel-Preis

26 Theater Konzerte Musikschulen

26.10.0000 Theaterring
26.20.0000 Festspiele
26.20.0001 Konzerte, Musikpflege
26.30.0000 Musikschule

27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen

27.20.0000 Stadtbibliothek

28 Sonstige Kulturpflege

28.10.0000 Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege
28.10.0001 Kulturwerkstatt (Education)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Kultur

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.046.300	1.053.500	1.041.500	1.041.500	1.041.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		98.900	100.400	99.300	94.100	93.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.458.100	1.520.100	1.570.400	1.606.400	1.660.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		685.350	723.200	792.600	798.700	730.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		184.400	285.500	123.000	123.000	123.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		12.800	14.000	14.000	14.000	5.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	1.450	1.500	1.500	1.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**3.485.850**	**3.698.150**	**3.642.300**	**3.679.200**	**3.655.400**
12	- Personalaufwendungen		4.748.200	4.973.500	5.122.500	5.276.300	5.378.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.351.300	5.215.150	4.604.300	4.732.300	4.774.400
15	- Abschreibungen		505.300	504.300	497.100	459.100	441.100
17	- Transferaufwendungen		113.000	108.750	108.700	108.700	108.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		203.600	202.950	197.000	197.100	197.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**9.921.400**	**11.004.650**	**10.529.600**	**10.773.500**	**10.900.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 6.435.550**	**-7.306.500**	**-6.887.300**	**-7.094.300**	**-7.244.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		314.400	358.950	362.900	370.100	377.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.025.600	1.307.850	1.292.400	1.287.200	1.298.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		545.300	548.700	536.900	526.300	515.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.256.500**	**-1.497.600**	**-1.466.400**	**-1.443.400**	**-1.437.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 7.692.050**	**-8.804.100**	**-8.353.700**	**-8.537.700**	**-8.682.000**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Kultur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		3.386.950	3.597.750	3.543.000	3.585.100	3.561.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		9.416.100	10.500.350	10.032.500	10.314.400	10.459.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 6.029.150**	**-6.902.600**	**-6.489.500**	**-6.729.300**	**-6.897.400**
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		25.000	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		82.700	53.700	60.000	60.000	60.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		25.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**107.700**	**53.700**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 82.700**	**-53.700**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 6.111.850**	**-6.956.300**	**-6.549.500**	**-6.789.300**	**-6.957.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 6.111.850**	**-6.956.300**	**-6.549.500**	**-6.789.300**	**-6.957.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.20.0000 Historische Museen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet das Sichern, Bewahren, Sammeln, Erforschen und Erschließen des Museumsguts; die Durchführung von Dauerausstellungen, Sonderausstellungen und museumsbezogenen Kulturaktivitäten; museumsbezogene Dienstleistungen gegenüber Dritten; Angebot und Verkauf von wissenschaftlichen und museumsbezogenen Artikeln im Museumsshop; Durchführung von Fremdveranstaltungen, Vermietungen und Verpachtungen. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim folgende Museen: - Museum im Römerbad - Museum für Kutschen, Chaisen, Karren - Museum Schloß Hellenstein Das Kunstmuseum ist bei Produkt 25.20.0001 dargestellt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

25.20.0000 Historische Museen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		300	12.000	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		11.500	11.000	14.800	11.600	15.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		800	800	800	800	800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	300	300	300	300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**12.600**	**24.100**	**15.900**	**12.700**	**16.600**
12	- Personalaufwendungen		347.300	364.700	375.600	386.900	398.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		186.700	213.100	169.300	145.200	171.100
15	- Abschreibungen		2.000	2.200	2.200	1.500	1.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		12.150	14.550	11.400	11.400	11.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**548.150**	**594.550**	**558.500**	**545.000**	**582.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 535.550**	**-570.450**	**-542.600**	**-532.300**	**-565.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		79.550	61.200	61.500	61.800	62.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		300	400	200	200	200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 79.850**	**-61.600**	**-61.700**	**-62.000**	**-62.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 615.400**	**-632.050**	**-604.300**	**-594.300**	**-628.100**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9252000500 Zentralmagazin	
Notiz	Die Position enthält eine beim Land beantragte Förderung für notwendige, vorgeschriebene Maßnahmen zur Prävention für Notfälle und Katastrophen zum Schutz der Exponate in Höhe von 2.000 EUR.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9252000300 Museum Schloß Hellenstein	
Notiz	Für die Umgestaltung der Ausstellungsräume werden verschiedene Förderungen beantragt. Es sind 10.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9252000300 Museum Schloß Hellenstein	
Notiz	Die Heidenheimer Museumsnacht findet alle zwei Jahre statt. Die Eintrittseinnahmen hierfür in Höhe von 3.500 EUR sind in diesem Turnus eingeplant. Die nächste Heidenheimer Museumsnacht findet im Jahr 2028 statt.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9252000200 Museum für Kutschen, Chaisen, Karren	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittsgelder für das Kombiticket der Schlossbergmuseen in Höhe von 8.000 EUR.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält die Kursbeiträge in Zusammenhang mit der Vermittlungsarbeit in Höhe von 3.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010005 Fruchtkasten (Museum für Kutschen, Chaisen, ...)	
Notiz	Für die Erneuerung der Alarmanlage des Kutschenmuseums werden 25.000 EUR benötigt. Die Maßnahme ist erforderlich, um den notwendigen Versicherungsschutz für Exponate und Leihgaben nachweisen zu können.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010006 Altanenbau (Museum Schloß Hellenstein)	
Notiz	In 2026 wurden für die Erneuerung der Alarmanlage des Schlossmuseums 25.000 EUR im Nachtragshaushalt bereitgestellt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der historischen Museen mit 14.300 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Historischen Museen in Höhe von 20.800 EUR. Die Objekte befinden sich alle in Fremdreinigung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000300 Museum Schloß Hellenstein	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 3.000 EUR für Informations- und Werbemittel sowie 4.500 EUR für kleinere Instandhaltungs- und Gestaltungsmaßnahmen der Dauerausstellung des Museums Schloß Hellenstein.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000200 Museum für Kutschen, Chaisen, Karren	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 750 EUR für Informations- und Werbemittel sowie 750 EUR für kleinere Instandhaltungs- und Gestaltungsmaßnahmen der Dauerausstellung des Museums für Kutschen, Chaisen und Karren.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000500 Zentralmagazin	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 12.000 EUR für die weitere allgemeine Bestandspflege der Musealien im Zentralmagazin.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000100 Museum im Römerbad	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 500 EUR für Informations- und Werbemittel, 500 EUR für kleinere Instandhaltungs- und Gestaltungsmaßnahmen der Dauerausstellung sowie 500 EUR für die weitere Aktualisierung der Wandvitrinen und Tafeln des Museums im Römerbad.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält Ausstellungen im Bereich der Vermittlungsarbeit in Höhe von 5.000 EUR

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000300 Museum Schloß Hellenstein	
Notiz	Die Position enthält jährliche Mittel für Veranstaltungen in Höhe von 4.000 EUR. Für die alle zwei Jahre stattfindende Heidenheimer Museumsnacht sind in diesem Turnus 25.000 EUR zusätzlich eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Mittel für zwei Sonderausstellungen sowie die Einrichtung von Dauerausstellungselementen im Zeughaus und in der Schlosskirche in Höhe von 50.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Museumsverband Baden-Württemberg (150 EUR), für den Deutschen Museumsbund (150 EUR) sowie für den International Council of Museums (ICOM) (350 EUR).

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9252000500 Zentralmagazin	
Notiz	Für notwendige, vorgeschriebene Maßnahmen zur Prävention für Notfälle und Katastrophen zum Schutz der Exponate sind Mittel in Höhe von 2.000 EUR eingeplant. Es wird eine Förderung beim Land in gleicher Höhe beantragt (s. Erläuterung zu Zeile Nr. 2 - Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen).

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 23.050 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von insgesamt 18.750 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

25.20.0000 Historische Museen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		12.600	24.100	15.900	12.700	16.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		546.150	592.350	556.300	543.500	581.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 533.550**	**-568.250**	**-540.400**	**-530.800**	**-564.400**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 538.550**	**-571.250**	**-543.400**	**-533.800**	**-567.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 538.550**	**-571.250**	**-543.400**	**-533.800**	**-567.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.20.0000-Historische Museen**										
Maßnahme:	**900-alle Historischen Museen - Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.300	2.447	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	2.300	2.447	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	2.300	2.447	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-2.300	- 2.447	- 5.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

25200000 Historische Museen 900 alle Historischen Museen - Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Mittel für den Ankauf von Exponaten für die Historischen Museen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.20.0001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb des städtischen Kunstmuseums. 1989 wandelte man die einstige Schwimmhalle in einen Galerieraum um. Im Obergeschoss des Gebäudes wird seitdem Gegenwartskunst und Kunst des 20. Jahrhunderts in wechselnden Ausstellungen präsentiert. 2001 hat das Kunstmuseum im Erdgeschoss zusätzliche Ausstellungsräume, die Hermann Voith Galerie, erhalten. Hier werden die Picasso Plakatesammlung und die Druckgrafiksammlung des Museums dauerhaft gezeigt. Seit 2023 beinhaltet das Produkt auch die museumspädagogische Abteilung der Heidenheimer Museen "Kinder und Kunst". Vornehmlich Kindern und Jugendlichen, aber auch Erwachsenen, werden die Inhalte von Ausstellungen und Sammlungen der Museen in Workshops, Seminaren, Projekten, Unterrichtsformaten und Führungen vermittelt. Themen und Inhalte entstammen - der inhaltlichen Ausrichtung der Museen entsprechend - den Bereichen Kunst und Geschichte. Im Bemühen um Niedrigschwelligkeit und Teilhabe kooperiert Kinder und Kunst projektweise oder dauerhaft mit einer Vielzahl von Einrichtungen aus den Bereichen Bildung und Betreuung.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

25.20.0001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		21.000	23.000	23.000	23.000	23.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		22.200	25.100	25.100	25.100	25.100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		22.100	20.100	20.700	21.300	22.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		11.450	8.750	8.900	9.000	9.100
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		12.800	14.000	14.000	14.000	5.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	700	700	700	700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**89.550**	**91.650**	**92.400**	**93.100**	**84.900**
12	- Personalaufwendungen		343.400	351.400	361.800	372.500	383.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		230.750	633.400	228.100	228.800	229.500
15	- Abschreibungen		54.400	57.600	57.600	57.600	57.300
17	- Transferaufwendungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.750	25.550	25.600	25.700	25.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**656.800**	**1.071.450**	**676.600**	**688.100**	**699.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 567.250**	**-979.800**	**-584.200**	**-595.000**	**-614.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		77.950	91.100	90.500	90.700	91.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		84.100	83.500	83.100	82.600	81.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 162.050**	**-174.600**	**-173.600**	**-173.300**	**-173.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 729.300**	**-1.154.400**	**-757.800**	**-768.300**	**-788.100**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält einen Landeszuschuss für die Museumspädagogik in Höhe von 8.000 EUR.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Bei dieser Position ist insbesondere eine Spende durch die Hermann-Voith-Stiftung eingeplant. Insgesamt wird mit Spendeneinnahmen für das Kunstmuseum in Höhe von 15.000 EUR kalkuliert.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält die Kursbeiträge im Zusammenhang mit der Museumspädagogik in Höhe von 9.000 EUR.

- Zeile Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Die Position enthält die Zinserträge einer von der Stadt Heidenheim verwalteten Spende für das Kunstmuseum.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010003 Kunstmuseum	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung des Kunstmuseums mit 24.000 EUR.
Notiz	Beim denkmalgeschützten Gebäude des ehemaligen Stadtbades und heutigen Kunstmuseums sind die Betonwerksteinelemente in der Fassade stark geschädigt. Einzelne Elemente mussten bereits zur Gefahrenabwehr beseitigt werden. Die Betonwerksteinelemente müssen dringend saniert werden. Auf Basis einer Kartierung werden die Kosten für die Sanierung auf 230.000 EUR geschätzt. Diese Gebäudeunterhaltungsmaßnahme ist für das Jahr 2027 eingeplant. Bis zur Umsetzung werden gefährdende Elemente mit einem Hubsteiger abgeschlagen. In der Hermann Voith Galerie des Kunstmuseums ist die Beleuchtung veraltet und ineffizient. Die Halogenstrahler sollen gegen effiziente Stromschienen mit variablen Linsenstrahlern getauscht werden. Die Umsetzung soll 2027 erfolgen. Die Kosten werden auf 100.000 EUR geschätzt. Die Alarmanlage ist veraltet und es gibt keine Ersatzteile mehr. Ohne funktionierende Alarmanlage ist der Versicherungsschutz nicht mehr gegeben. Daher muss die Anlage für 70.000 EUR erneuert werden.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen des Kunstmuseums in Höhe von 24.000 EUR. Das Objekt befindet sich in Fremdreinigung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält Sachaufwendungen für die Museumspädagogik in Höhe von 3.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Ausstellungen im Bereich Kinder und Kunst in Höhe von 2.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Die Position enthält den Ausstellungsetat des Kunstmuseums in Höhe von 104.500 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 3.500 EUR, insbesondere an: Kunstverein 3.000 EUR Schmelzofen e. V. (WCM-Open) 500 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für die Griffelkunst-Vereinigung in Höhe von 150 EUR, an den Museumsverband Baden-Württemberg in Höhe von rund 50 EUR, an den MuseumsPass in Höhe von 200 EUR und für eine Mitgliedschaft im International Council of Museums (ICOM) in Höhe von 100 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9252000600 Vermittlungsarbeit (KiKu)	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag von Kinder und Kunst für den Verband Landeskunstschulen mit rund 800 EUR. Dieser Beitrag ist Voraussetzung für die Landesförderung (vgl. Erläuterung zu Zeile Nr. 2 - Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen).

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9252000400 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 30.900 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 46.300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

25.20.0001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		67.350	66.550	67.300	68.000	59.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		602.400	1.013.850	619.000	630.500	642.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 535.050**	**-947.300**	**-551.700**	**-562.500**	**-582.700**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 555.050**	**-967.300**	**-571.700**	**-582.500**	**-602.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 555.050**	**-967.300**	**-571.700**	**-582.500**	**-602.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.20.0001-Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	62.209	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	62.209	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	62.209	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 23.189	- 20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

25200001 Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Mittel für den Ankauf von Bildern für das Kunstmuseum.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.21.0000 Archiv und Kurt-Bittel-Preis

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Pflege der Archivbestände, die Benutzerberatung und -betreuung, die Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte, die Beratung und Unterstützung Dritter bei der Aufbewahrung und Benutzung von Unterlagen sowie die Durchführung der Kurt-Bittel-Preisverleihung im zweijährigen Turnus.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

25.21.0000 Archiv und Kurt-Bittel-Preis

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		500	500	500	500	500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
12	- Personalaufwendungen		212.600	222.200	228.900	235.800	242.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.850	35.750	17.000	35.700	17.400
15	- Abschreibungen		200	100	100	100	100
17	- Transferaufwendungen		2.250	2.250	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000	3.000	3.100	3.100	3.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**234.900**	**263.300**	**251.300**	**276.900**	**265.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 234.200**	**-262.600**	**-250.600**	**-276.200**	**-264.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		72.750	114.400	111.000	109.300	109.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		200	200	200	300	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 72.950**	**-114.600**	**-111.200**	**-109.600**	**-109.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 307.150**	**-377.200**	**-361.800**	**-385.800**	**-374.700**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Vorbereitung und Durchführung der 2027 stattfindenden Großveranstaltung 22. Heidenheimer Archäologie-Colloquium und 20. Kurt-Bittel-Preisverleihung. Die Veranstaltung findet alle zwei Jahre statt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Jahreszuweisungen an den Heimat- und Altertumsverein in Höhe von 2.250 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 6.150 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 107.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

25.21.0000 Archiv und Kurt-Bittel-Preis

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		700	700	700	700	700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		234.700	263.200	251.200	276.800	265.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 234.000**	**-262.500**	**-250.500**	**-276.100**	**-264.800**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**2.000**	**2.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 2.000**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 236.000**	**-264.500**	**-251.500**	**-277.100**	**-265.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 236.000**	**-264.500**	**-251.500**	**-277.100**	**-265.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**25.21.0000-Archiv und Kurt-Bittel-Preis**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	2.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	2.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 2.000	-2.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

25210000 Archiv und Kurt-Bittel-Preis 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Mittel für den Ankauf von Archivalien.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.10.0000 Theaterring

Produktinhalt	Mit sechs Veranstaltungen jährlich bietet die Stadt Heidenheim eine breite Auswahl an renommierten Gastspieltheatern. Das Theaterring-Programm reicht dabei von Boulevard bis hin zu Klassikern. Die verschiedenen Produktionen werden in der Waldorfschule oder dem Konzerthaus der Stadt gespielt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

26.10.0000 Theaterring

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		19.500	22.000	22.700	23.400	24.100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**19.500**	**22.000**	**22.700**	**23.400**	**24.100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		69.000	74.000	74.700	75.400	76.200
17	- Transferaufwendungen		15.250	15.000	15.000	15.000	15.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		850	1.100	1.100	1.100	1.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**85.100**	**90.100**	**90.800**	**91.500**	**92.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 65.600**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		102.800	118.250	120.700	123.200	125.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 102.800**	**-118.250**	**-120.700**	**-123.200**	**-125.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 168.400**	**-186.350**	**-188.800**	**-191.300**	**-193.900**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittsgelder beim Theaterring in Höhe von 22.000 EUR. Aufgrund der Preiserhöhung zur Saison 2026/2027 werden Mehreinnahmen erwartet.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Veranstaltungskosten des Theaterrings mit 74.000 EUR. Es sind fünf Veranstaltungen geplant. Für die Anmietung der Spielstätten der Congress & Event Heidenheim GmbH werden um 5.000 EUR höhere Aufwendungen erwartet.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuschüsse des Kulturbüros an das Naturtheater in Höhe von 13.500 EUR, an Freie Bühne Sasse in Höhe von 1.350 EUR und sonstige Zuschüsse in Höhe von 150 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Interessengemeinschaft der Städte mit Theater-gastspielen e. V. (INTHEGA) in Höhe von 630 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 116.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

26.10.0000 Theaterring

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		19.500	22.000	22.700	23.400	24.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		85.100	90.100	90.800	91.500	92.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 65.600**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.200**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 65.600**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 65.600**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.100**	**-68.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0000 Festspiele

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die folgenden Bereiche: - Opernfestspiele Jährlich finden Operninszenierungen als Freilichtaufführungen im Rittersaal auf Schloss Hellenstein statt. - Cappella Aquileia Die Cappella Aquileia steht seit ihrer Gründung im Jahr 2011 als besonderes Orchester für das künstlerische Renommee der Opernfestspiele Heidenheim. Eine der Hauptaufgaben des Orchesters ist es, die Festspiele Heidenheim außerhalb der Festspielzeit, besonders aber auch im Rahmen von auswärtigen Gastspielen als "Botschafterin der Festspielstadt Heidenheim" zu vertreten. - Winteroper und Neujahreskonzert In der kalten Jahreszeit werden Operninszenierungen und das Neujahreskonzert im Congress Centrum Heidenheim dargeboten.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

26.20.0000 Festspiele

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		848.000	841.500	841.500	841.500	841.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		4.000	7.900	7.900	7.900	7.900
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		685.000	723.000	743.000	763.000	783.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		491.500	540.250	595.300	609.000	526.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		87.000	192.500	30.000	30.000	30.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.115.500**	**2.305.150**	**2.217.700**	**2.251.400**	**2.188.900**
12	-	Personalaufwendungen		613.800	612.400	630.700	649.600	613.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.674.700	2.917.100	2.819.400	2.890.600	2.966.800
15	-	Abschreibungen		39.100	46.600	46.200	41.800	41.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		110.250	104.650	101.800	101.800	101.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**3.437.850**	**3.680.750**	**3.598.100**	**3.683.800**	**3.723.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.322.350**	**-1.375.600**	**-1.380.400**	**-1.432.400**	**-1.534.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen		47.950	52.200	53.200	54.300	55.400
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen		131.000	159.400	159.200	160.100	162.100
23	-	kalkulatorische Kosten (3)		14.700	13.600	13.000	12.500	12.000
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 97.750**	**-120.800**	**-119.000**	**-118.300**	**-118.700**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.420.100**	**-1.496.400**	**-1.499.400**	**-1.550.700**	**-1.653.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen in Höhe von 425.000 EUR. Darin enthalten ist der Anteil für die Education-Arbeit in Höhe von 50.000 EUR.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9262000400 Neujahrskonzert und Winteroper	
Notiz	In 2026 war für die Winteroper Die Zauberharfe eine Projektförderung durch die Baden-Württemberg Stiftung in Höhe von 20.000 EUR enthalten.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Bei dieser Position sind Sachspenden für Transportleistungen sowie für Anmietungen in Höhe von insgesamt 54.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Zuweisungen des Fördervereins der Opernfestspiele in Höhe von 315.000 EUR.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Die Position enthält Zuweisungen des Fördervereins Freunde der Cappella Aquileia in Höhe von 47.500 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9262000400 Neujahrskonzert und Winteroper	
Notiz	Die Position enthält die Einnahmen aus den Veranstaltungen der Neujahrskonzerte und des Winterballetts in Höhe von 65.000 EUR.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittseinnahmen der Opernfestspiele mit 438.000 EUR. Für die Spielzeit 2027 sind unter anderem sechs Vorstellungen Lohengrin und zwei Vorstellungen I Masnadieri geplant. Es findet kein Konzert OH! in der Pauluskirche statt.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Die Aufwendungen der Cappella Aquileia für anfallende Veranstaltungskosten im Rahmen der Festspiele in Höhe von 160.000 EUR werden von den Opernfestspielen ersetzt. Die Veranstaltungskosten im Rahmen der Meisterkonzerte in Höhe von 60.000 EUR werden von diesen ersetzt.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Anzeigenerlöse aus dem Programmbuch der Opernfestspiele sowie die sonstigen Verkaufserlöse aus dem Programmverkauf in Höhe von 7.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus den geplanten Sponsoringeinnahmen der Oper mit 500.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 9262000400 Neujahrskonzert und Winteroper	
Notiz	Die Position enthält die Sponsoringeinnahmen für das Neujahrskonzert in Höhe von 17.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 9262000500 Fundraising	
Notiz	Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 27.03.2025 die Schaffung einer Stelle für Fundraising beschlossen, welche sich durch den erzielten Zuwachs an Drittmitteleinnahmen der Festspiele in einem Zeitraum von drei Jahren zumindest tragen soll (siehe Drucksache GR 020 / 2025). Gemäß dieses Beschlusses sollten die Sponsoringeinnahmen der Oper daher in 2027 um 55.000 EUR und in 2028 um 110.000 EUR erhöht eingeplant werden. Aufgrund der späteren Besetzung der Stelle im vierten Quartal 2026 verschiebt sich auch der Akquiseplan. Die Sponsoringeinnahmen für 2027 sind daher um rund 14.000 EUR erhöht. Für 2028 sind rund 69.000 EUR und für 2029 rund 82.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Die Cappella Aquileia erhält für verschiedene Gastspiele im Friedrichsforum Bayreuth die Projektaufwendungen in Höhe von 82.500 EUR ersetzt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Für ein Gastspiel mit der Produktion I Masnadieri im Friedrichsforum in Bayreuth erhalten die Opernfestspiele die Projektaufwendungen in Höhe von 27.000 EUR ersetzt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Für ein Gastspiel in Regensburg erhält die Cappella Aquileia die Projektaufwendungen in Höhe von 23.000 EUR ersetzt.
Notiz	Für ein Gastspiel in Fribourg in der Schweiz erhält die Cappella Aquileia die Projektaufwendungen in Höhe von 30.000 EUR ersetzt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen für Hilfspersonal von der Cappella Aquileia, den Meisterkonzerten, dem Theaterring, der Kulturschiene und dem Straßenfest in Höhe von 12.000 EUR sowie die Erstattung für Marketing-Aufwendungen, Hilfspersonal und Raummieten bei der Jazzgala in Höhe von 10.000 EUR. Außerdem sind abrechnungsbedingte, budgetinterne Erstattungen bei den Unterkunftskosten der Solisten der Oper in Höhe von 8.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Für 2027 sind bei den Festspielen 25.000 EUR für folgende Anschaffungen vorgesehen: Ersatzbeschaffung Beleuchtungsmittel 10.000 EUR Ersatzbeschaffung Infrastruktur 15.000 EUR
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Opernfestspiele mit 2.078.600 EUR. Der Ansatz wurde um 177.000 EUR erhöht. Davon entfallen 13.000 EUR auf Kostensteigerungen für die Anmietung der Räume der Congress & Event Heidenheim GmbH, welche nicht produktionsbedingt sind.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Cappella Aquileia mit 597.800 EUR. Neben den Kosten für die regulären Konzerte und Opernvorstellungen sind auch die Aufwendungen für drei Gastspiele in Bayreuth, ein Gastspiel in Fribourg in der Schweiz und einen Aufenthalt in Regensburg eingeplant. Die anfallenden Aufwendungen werden von den Gastspielorten ersetzt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9262000400 Neujahrskonzert und Winteroper	
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Neujahrskonzerte und des Winterballetts in Höhe von 200.500 EUR. Es sind zwei Veranstaltungen bei den Neujahrskonzerten und eine Vorstellung des Winterballetts geplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position umfasst die Mitgliedsbeiträge für den Deutschen Bühnenverein (950 EUR), den Marketingclub Ostwürttemberg (250 EUR) sowie für Operabase (1.200 EUR) und Opera Europa (1.900 EUR).
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen für die Veranstaltungen und Projekte des Bereichs Education im Rahmen der Opernfestspiele in Höhe von 50.000 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält Erträge der Opernfestspiele aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 52.200 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen der Opernfestspiele für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 27.400 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9262000200 Cappella Aquileia	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen der Cappella Aquileia für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 54.250 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9262000100 Opernfestspiele	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnungsmittel in Höhe von 4.600 EUR für die Anmietung des Margarete-Hannsmann-Saals in der Stadtbibliothek für die Junge Oper.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 63.150 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0000 Festspiele

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.111.500	2.297.250	2.209.800	2.243.500	2.181.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.398.750	3.634.150	3.551.900	3.642.000	3.682.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.287.250**	**-1.336.900**	**-1.342.100**	**-1.398.500**	**-1.501.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000	10.000	20.000	20.000	20.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**10.000**	**10.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 10.000**	**-10.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.297.250**	**-1.346.900**	**-1.362.100**	**-1.418.500**	**-1.521.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.297.250**	**-1.346.900**	**-1.362.100**	**-1.418.500**	**-1.521.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**26.20.0000-Festspiele**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	44.610	10.000	10.000	0	20.000	20.000	20.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	44.610	10.000	10.000	0	20.000	20.000	20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	44.610	10.000	10.000	0	20.000	20.000	20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 44.610	- 10.000	-10.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

26200000 Festspiele 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die Ersatzbeschaffung der Beleuchtung bei den Festspielen sind jährlich 15.000 EUR und für die Ersatz-beschaffung von Ausstattung und Instrumenten der Cappella Aquileia sind jährlich 5.000 EUR eingeplant. Zur Finanzierung der Ersatzbeschaffung des Transporters (HDH-OH 400) in 2025 ist dieser pauschale Ansatz in den Jahren 2025 bis 2027 um jeweils 10.000 EUR reduziert.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0001 Konzerte, Musikpflege

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Planung und Durchführung verschiedener Konzerte wie Sinfoniekonzerte oder Kammerkonzerte.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

26.20.0001 Konzerte, Musikpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		80.000	80.000	82.400	84.900	87.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		600	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**80.600**	**80.600**	**83.000**	**85.500**	**88.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		196.000	196.000	198.000	200.000	202.000
17	- Transferaufwendungen		88.500	84.500	84.500	84.500	84.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.550	1.350	1.300	1.300	1.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**286.050**	**281.850**	**283.800**	**285.800**	**287.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 205.450**	**-201.250**	**-200.800**	**-200.300**	**-199.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		63.850	70.850	72.300	73.900	75.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 63.850**	**-70.850**	**-72.300**	**-73.900**	**-75.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 269.300**	**-272.100**	**-273.100**	**-274.200**	**-275.300**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittsgelder der Meisterkonzerte und der Jazzgala in Höhe von 80.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält 40.000 EUR an Veranstaltungskosten für die Jazzgala.
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Meisterkonzerte mit 156.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Zuweisungen an private Unternehmen in Höhe von 30.000 EUR, insbesondere für: Brenzpark Open Air 25.000 EUR Musiknacht 5.000 EUR
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 47.000 EUR, insbesondere an: Städtisches Blasorchester e. V. 11.750 EUR Musikverein Schnaitheim e. V. 2.520 EUR Förderverein für Neue Musik e. V. 4.000 EUR Förderverein für Neue Musik e. V. für Audite Nova 4.000 EUR Zeitgenossen-Festival 6.000 EUR Voith-Orchester e. V. 900 EUR Jazz Heidenheim e. V. 2.350 EUR Kulturverein Halbe Treppe e. V. 150 EUR Gesangvereine 2.470 EUR Oratorienchor Heidenheim e. V. 2.700 EUR 1. Handharmonika Spielring Schnaitheim e. V. 180 EUR Zitherbund e. V. 90 EUR Promenadenkonzerte 5.000 EUR Junge Philharmonie Ostwürttemberg e. V. 1.500 EUR Heidenheimer Majoretten e. V. 200 EUR Eventualposition für sonstige Zuweisungen 3.190 EUR Außerdem enthält die Position die jährlichen Aufwendungen für die Sportstättenbenutzung durch kulturelle Vereine in Höhe von 7.500 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Junger Kammerchor Ostwürttemberg e. V. in Höhe von 50 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 68.850 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0001 Konzerte, Musikpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		80.600	80.600	83.000	85.500	88.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		286.050	281.850	283.800	285.800	287.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 205.450**	**-201.250**	**-200.800**	**-200.300**	**-199.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 205.450**	**-201.250**	**-200.800**	**-200.300**	**-199.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 205.450**	**-201.250**	**-200.800**	**-200.300**	**-199.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.30.0000 Musikschule

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb der städtischen Musikschule mit einer großen Bandbreite an Angeboten wie elementarer Unterricht, Instrumental- und Vokalunterricht, Musiktherapie, die Durchführung von Veranstaltungen und die Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

26.30.0000 Musikschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		142.000	142.000	142.000	142.000	142.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.400	4.300	4.300	2.000	1.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		520.000	540.000	556.200	572.900	590.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		47.400	43.000	43.000	43.000	43.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**716.300**	**732.900**	**749.100**	**763.500**	**780.400**
12	- Personalaufwendungen		1.382.100	1.468.300	1.512.400	1.557.800	1.604.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		121.000	143.000	103.900	200.800	101.700
15	- Abschreibungen		32.100	36.000	37.200	35.200	36.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.700	15.000	15.000	15.000	15.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.551.900**	**1.662.300**	**1.668.500**	**1.808.800**	**1.757.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 835.600**	**-929.400**	**-919.400**	**-1.045.300**	**-977.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		58.500	72.350	71.800	69.800	70.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		27.500	26.000	25.400	24.800	24.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 86.000**	**-98.350**	**-97.200**	**-94.600**	**-94.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 921.600**	**-1.027.750**	**-1.016.600**	**-1.139.900**	**-1.071.900**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Diese Position enthält die Zuwendungen des Landes mit 134.000 EUR. Die Förderung liegt aktuell bei 12,5 % der Kosten für pädagogisches Personal für den Unterricht mit unter 27-jährigen Teilnehmenden. Zusätzlich erwartet die Musikschule eine Zuweisung in Höhe von 6.000 EUR für Unterricht in der zertifizierten Begabtenförderung aus dem Förderfonds des Landes.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Diese Position enthält die Erträge aus den Musikschulentgelten in Höhe von 540.000 EUR. Im Ansatz ist die bereits beschlossene Erhöhung der Tarife zum 01.10.2026 berücksichtigt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Beteiligungen der Kooperationspartner (Schulen) an Unterrichtsangeboten mit 10.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus dem Programm Singen - Bewegen - Sprechen (SBS). Hierfür werden 33.000 EUR erwartet. Das sind 4.400 EUR weniger als im Vorjahr. Grund ist, dass im Schuljahr 2026/2027 voraussichtlich etwas weniger SBS-Gruppen in den Kindertageseinrichtungen zustande kommen werden, da andere Sprachförderprogramme und zum Teil strukturelle Änderungen in der eigenen Organisation geplant sind.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Leitungsfreistellung und der damit verbundenen Unterrichtsreduzierung der Musikschulleitung. Um die gleiche Anzahl an Unterrichtsstunden anbieten zu können, müssen die Deputate von Musikschullehrer/innen erhöht werden.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010002 Musikschule	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Musikschule mit 20.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	In der Musikschule muss das Dach wegen Undichtigkeiten im Bereich über dem Saal teilweise abgedeckt und neu abgedichtet werden. Hierfür sind Mittel in Höhe von 40.000 EUR notwendig. Die Aufzugsanlage ist veraltet und stark störungsanfällig. Für die Planung und Erneuerung sind für das Jahr 2029 Mittel in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Musikschule in Höhe von 17.500 EUR. Das Objekt befindet sich in Fremdreinigung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Musikschule. Im Schuljahr 2027/2028 findet das Jubiläum "50 Jahre Musikschule" statt, weshalb der Ansatz auf 8.000 EUR erhöht wird.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verband deutscher Musikschulen in Höhe von rund 1.550 EUR und den Zusatzbeitrag zum Landesverband BW in Höhe von rund 1.750 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 28.450 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 38.500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

26.30.0000 Musikschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		712.900	728.600	744.800	761.500	778.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.519.800	1.626.300	1.631.300	1.773.600	1.721.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 806.900**	**-897.700**	**-886.500**	**-1.012.100**	**-942.500**
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		25.000	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		40.000	13.000	12.000	12.000	12.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**40.000**	**13.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 15.000**	**-13.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 821.900**	**-910.700**	**-898.500**	**-1.024.100**	**-954.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 821.900**	**-910.700**	**-898.500**	**-1.024.100**	**-954.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**26.30.0000-Musikschule**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
	• 68312000 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	4.400	18.907	40.000	13.000	0	12.000	12.000	12.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	4.400	18.907	40.000	13.000	0	12.000	12.000	12.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	4.400	18.907	40.000	13.000	0	12.000	12.000	12.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-4.400	- 18.907	- 15.000	-13.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

26300000 Musikschule 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die Neuanschaffungen der Musikschule sind 13.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

27.20.0000 Stadtbibliothek

Produktinhalt	Der Betrieb der Stadtbibliothek Heidenheim beinhaltet die Bereitstellung von Medien aller Art (Bücher und Non-Books wie CDs, DVDs, Software, Noten, Graphiken) für systematisch oder thematisch gegliederte Sachbereiche, für die Schöne Literatur (Belletristik), für den Kinder- und Jugendbereich (auch Spiele) und von Zeitungen und Zeitschriften (auch elektronisch). Das Produkt beinhaltet neben der Bereitstellung von Medien aller Art auch die technischen Geräte, die für die Nutzung der Medien und des Informationsangebots im Internet erforderlich sind sowie Literatur, Medienvermittlung und Leseförderung durch angebotsbegleitende Veranstaltungen und Ausstellungen. Auch Bibliotheksführungen werden angeboten.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

27.20.0000 Stadtbibliothek

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		69.300	63.100	62.000	59.100	59.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		79.000	76.000	81.100	78.300	85.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		149.300	139.100	152.700	144.400	158.100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	350	400	400	400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**297.600**	**278.550**	**296.200**	**282.200**	**303.000**
12	- Personalaufwendungen		1.140.000	1.212.400	1.248.800	1.286.400	1.324.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		606.700	633.600	624.200	583.000	633.800
15	- Abschreibungen		376.600	361.300	353.400	322.500	304.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.450	16.450	16.400	16.400	16.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.139.750**	**2.223.750**	**2.242.800**	**2.208.300**	**2.279.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.842.150**	**-1.945.200**	**-1.946.600**	**-1.926.100**	**-1.976.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		5.100	10.200	7.200	7.200	7.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		342.450	497.950	484.400	477.400	479.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		418.300	424.800	414.800	405.700	397.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 755.650**	**-912.550**	**-892.000**	**-875.900**	**-869.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.597.800**	**-2.857.750**	**-2.838.600**	**-2.802.000**	**-2.845.300**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsgebühren der Bibliothek. Es wird mit Erträgen in Höhe von 70.000 EUR gerechnet.
Notiz	Die Position enthält Einnahmen aus Veranstaltungen in Höhe von 4.000 EUR. In 2027 fällt das Jahres-Veranstaltungsprogramm der Bibliothek umfangreicher aus, weshalb 2.000 EUR zusätzlich eingeplant sind. Die Literaturtage finden alle zwei Jahre statt, so dass in diesem Turnus zusätzlich die Eintrittsgelder hierfür in Höhe von 5.000 EUR eingeplant sind (Gemeinderatsbeschluss vom 11.04.2019, Drucksache GR 044 / 2019).

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält Mieterträge (einschließlich Nebenkosten) für die Vermietung von Räumen an das Kreismedienzentrum und an das Café Samocca im Gebäude der Bibliothek in Höhe von 132.100 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erträge für die Überlassung von Räumen der Stadtbibliothek in Höhe von 7.000 EUR.
Notiz	Für die alle zwei Jahre stattfindende Literaturwoche sind in diesem Turnus Sponsoringeinnahmen in Höhe von 11.000 EUR eingeplant (Gemeinderatsbeschluss vom 11.04.2019, Drucksache GR 044 / 2019).

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalkosten erhöhen sich, da für die Weiterbeschäftigung von Auszubildenden mangels freier Stellen zusätzliche Mittel benötigt werden.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010001 Städtische Bibliothek (Neubau)	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Stadtbibliothek mit 65.000 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	In der Nutzung der Stadtbibliothek zeigt sich, wie prognostiziert, dass die Nachfrage nach Non-Books zurückgeht und gleichzeitig die Nachfrage nach Arbeitsplätzen steigt. Geplant ist daher, einen Teil des Nonbook-Bereiches zu Arbeitsplätzen umzubauen. Für Ausstattung und Installation sind 30.000 EUR vorgesehen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Unterhaltungsaufwendungen für bewegliches Vermögen der Stadtbibliothek in Höhe von 15.800 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9903010001 Städtische Bibliothek (Neubau)	
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Stadtbibliothek in Höhe von 124.000 EUR. Das Objekt befindet sich in Fremdreinigung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die laufenden Betriebskosten der Stadtbibliothek mit 30.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält den Medienetat der Stadtbibliothek mit 130.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Aufwendungen für Veranstaltungen in Höhe von 65.000 EUR. Die laut Gemeinderatsbeschluss alle zwei Jahre stattfindenden Literaturtage (Gemeinderatsbeschluss vom 11.04.2019, Drucksache GR 044 / 2019) werden seit Jahren aufgrund von Personalüberlastung und Sparzwängen ausgesetzt. Als teilweiser Ausgleich wird das Veranstaltungsprogramm der Bibliothek seitdem umfangreicher gestaltet. Der Ansatz hierfür wurde daher an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst und um 30.000 EUR erhöht. Das Veranstaltungskonzept der Stadtbibliothek soll im Laufe des Jahres 2027 dem Gremium zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt werden.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Deutschen Büchereiverband in Höhe von 600 EUR, für den Artothekenverband mit 50 EUR und für die Griffelkunst mit 200 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 37.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 447.950 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

27.20.0000 Stadtbibliothek

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		228.300	215.450	234.200	223.100	244.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.763.150	1.862.450	1.889.400	1.885.800	1.975.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.534.850**	**-1.647.000**	**-1.655.200**	**-1.662.700**	**-1.731.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		25.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**29.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 29.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.563.850**	**-1.651.000**	**-1.659.200**	**-1.666.700**	**-1.735.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.563.850**	**-1.651.000**	**-1.659.200**	**-1.666.700**	**-1.735.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**27.20.0000-Stadtbibliothek**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.384	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	3.384	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	3.384	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 3.384	- 4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000

27200000 Stadtbibliothek 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die Mittel für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen durch die Stadtbibliothek.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**27.20.0000-Stadtbibliothek**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 25.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0000 Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Aufwendungen für den Betrieb des Kulturbüros der Stadt Heidenheim. Ausgewiesen wird der Verwaltungsaufwand für die Kulturpflege in verschiedenen Bereichen, die institutionelle oder projektorientierte Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung) sowie die Durchführung eigener Projekte und Kooperationen soweit diese nicht bei speziellen Produkten der Kulturpflege ausgewiesen sind.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

28.10.0000 Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		38.500	45.500	46.900	48.300	49.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		28.000	30.000	30.600	31.200	31.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**66.500**	**75.500**	**77.500**	**79.500**	**81.500**
12	-	Personalaufwendungen		653.900	684.200	704.700	725.900	747.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		187.700	309.300	309.800	312.900	316.000
15	-	Abschreibungen		900	500	400	400	400
17	-	Transferaufwendungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		17.900	19.300	19.300	19.300	19.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**863.900**	**1.016.800**	**1.037.700**	**1.062.000**	**1.086.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 797.400**	**-941.300**	**-960.200**	**-982.500**	**-1.005.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen		261.350	296.550	302.500	308.600	314.700
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen		96.750	122.350	121.000	121.000	122.400
23	-	kalkulatorische Kosten (3)		200	200	200	200	200
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**164.400**	**174.000**	**181.300**	**187.400**	**192.100**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 633.000**	**-767.300**	**-778.900**	**-795.100**	**-813.300**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält Einnahmen aus den Veranstaltungen der Kulturschiene (32.500 EUR), der Jazzfrühstücke (3.000 EUR) und des Poetry Slams (10.000 EUR). Aufgrund des neu eingeführten flexiblen Preisgestaltungsgefüges bei den Tickets der Kulturschiene werden Mehreinnahmen erwartet, weshalb der Ansatz um 7.000 EUR erhöht wurde.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Einnahmen aus der Vermietung der Standplätze beim Straßenfest mit 24.000 EUR.
Notiz	Die Kulturschiene rechnet mit vier Sponsoren, die jeweils einen Betrag von 1.500 EUR bereitstellen.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung sowie Höhergruppierungen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Im Rahmen des Umzugs des Geschäftsbereichs Festspiele und Kulturbüro ins Gebäude der ehemaligen LBBW-Filiale fallen Ausgaben für die Anschaffung von neuem Büromobiliar an. Der Umzug hat sich verzögert, weshalb der Ansatz für Anschaffungen in 2027 nochmals auf 5.000 EUR erhöht ist.
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Kulturschiene mit 65.000 EUR. Die Kulturschiene wird ab der Saison 2026/2027 neu konzipiert. Den gestiegenen Veranstaltungskosten stehen höhere Ticketeinnahmen durch das flexible Preisgestaltungsgefüge entgegen (vgl. Erläuterung zu Zeile Nr. 5 - Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen).
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten des Straßenfests mit 75.000 EUR. Der Ansatz war 2026 aufgrund des beschlossenen umfangreichen Sicherheitskonzepts erhöht worden. Für 2027 wurde der Ansatz um weitere 6.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten für Kultur in der City mit 24.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten der Jazzfrühstücke mit 9.500 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält weitere Veranstaltungskosten in Höhe von 121.600 EUR. Es ist folgende Aufteilung vorgesehen: Unterstützung Kulturinitiativen 4.500 EUR Poetry Slam im Lokschuppen 17.100 EUR kulturelle Veranstaltungen im Congress Centrum 100.000 EUR

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die laufenden Zuschüsse des Kulturbüros in Höhe von 3.500 EUR, insbesondere für: Gemeinschaft Iglauer Sprachinsel 1.170 EUR Verein Gustav-Mahler-Haus 1.170 EUR Film- und Videoclub e. V. 270 EUR Heidenheimer Lichtbildner e. V. 500 EUR Eventualposition 390 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an die Deutsch-Israelische Gesellschaft in Höhe von 125 EUR, an die Schwäbische Trachtengruppe in Höhe von 200 EUR und an den Schwäbischen Heimatbund in Höhe von 75 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 296.550 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Verrechnungen für Leistungen der Städtischen Betriebe in Höhe von 42.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 79.150 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0000 Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		66.500	75.500	77.500	79.500	81.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		863.000	1.016.300	1.037.300	1.061.600	1.086.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 796.500**	**-940.800**	**-959.800**	**-982.100**	**-1.005.000**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.700	1.700	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**1.700**	**1.700**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 1.700**	**-1.700**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 798.200**	**-942.500**	**-959.800**	**-982.100**	**-1.005.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 798.200**	**-942.500**	**-959.800**	**-982.100**	**-1.005.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**28.10.0000-Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	1.700	1.700	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	1.700	1.700	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	1.700	1.700	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 1.700	-1.700	0	0	0	0

28100000 Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 1.700 EUR für die Beschaffung eines höhenverstellbaren Schreibtisches für einen neuen Mitarbeiter.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0001 Kulturwerkstatt (Education)

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Vermittlung von kulturellen Inhalten aus den Bereichen Musik, Theater und Kleinkunst (überwiegend an Kinder und Jugendliche).
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

28.10.0001 Kulturwerkstatt (Education)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**87.000**	**87.000**	**87.100**	**87.200**	**87.300**
12	- Personalaufwendungen		55.100	57.900	59.600	61.400	63.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.900	59.900	59.900	59.900	59.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	2.000	2.000	2.000	2.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**117.000**	**119.800**	**121.500**	**123.300**	**125.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 30.000**	**-32.800**	**-34.400**	**-36.100**	**-37.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 30.000**	**-32.800**	**-34.400**	**-36.100**	**-37.800**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss des Landkreises Heidenheim in Höhe von 25.000 EUR.
Notiz	Für die Intensivierung der Projektarbeit im Rahmen der Kulturwerkstatt werden zusätzliche Drittmittel akquiriert. Es wird mit Zuweisungen in Höhe von 10.000 EUR gerechnet.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Ticketeinnahmen aus einem Familienkonzert in Höhe von 2.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält 50.000 EUR aus der Weiterleitung eines Landeszuschusses der Opernfestspiele.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Projektaufwendungen der Kulturwerkstatt in Höhe von 59.900 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

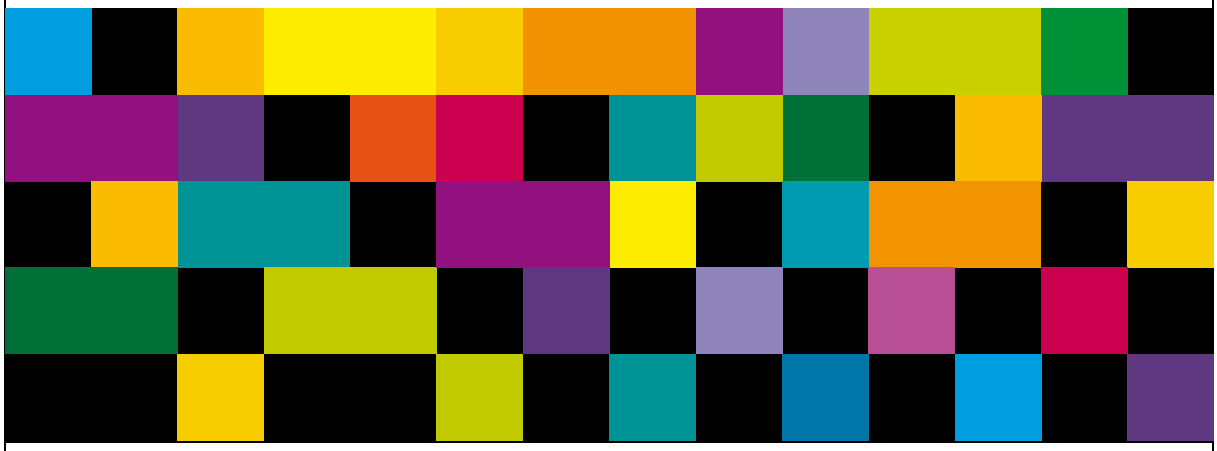
28.10.0001 Kulturwerkstatt (Education)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		87.000	87.000	87.100	87.200	87.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		117.000	119.800	121.500	123.300	125.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 30.000**	**-32.800**	**-34.400**	**-36.100**	**-37.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 30.000**	**-32.800**	**-34.400**	**-36.100**	**-37.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 30.000**	**-32.800**	**-34.400**	**-36.100**	**-37.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 5

Familie, Bildung und Sport



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.14.1000 Demografie, Gesellschaft und Bürgerschaftliches Engagement
11.24.0003 Hausmeisterverbund

21 Schulträgeraufgaben

21.10.0000 Schulträgeraufgaben
21.10.0100 Grundschulen
21.10.0200 Gemeinschaftsschule
21.10.0300 Grund- und Werkrealschule
21.10.0400 Realschule
21.10.0500 Schulverbund
21.10.0600 Gymnasien
21.20.0200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum
21.30.0000 Berufsbildendes Gymnasium
21.40.0100 Schülerbeförderung
21.50.0300 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
21.50.0700 Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher

27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen

27.10.0000 Volkshochschule
27.30.0000 Haus der Familie

31 Soziale Hilfen

31.40.0100 Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt
31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil
36.20.0200 Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit
36.20.0400 Jugendhäuser
36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)
36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)

42 Sport und Bäder

42.10.0000 Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen
42.40.0100 Waldfreibad
42.40.0301 Lehrschwimmbad Schnaitheim
42.40.0302 Lehrschwimmbad Mergelstetten
42.41.0000 Sportstätten

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.80.0000 Skilift Hochberg

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Familie, Bildung und Sport

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		15.533.800	15.026.100	14.926.100	14.898.800	14.898.800
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		1.171.700	1.392.400	992.100	910.300	988.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		3.277.500	3.252.000	3.334.800	3.419.800	3.507.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		915.800	990.400	1.037.500	1.052.100	1.068.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.669.200	1.629.000	1.465.000	1.523.000	1.521.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000	18.650	18.300	18.300	18.300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**22.569.000**	**22.308.550**	**21.773.800**	**21.822.300**	**22.003.400**
12	- Personalaufwendungen		18.266.200	19.325.400	18.915.100	19.502.700	20.117.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.697.350	15.634.100	14.947.600	14.418.800	14.076.100
15	- Abschreibungen		4.041.400	4.744.000	4.810.500	4.519.400	4.629.800
17	- Transferaufwendungen		1.964.800	1.911.400	1.855.400	1.855.400	1.855.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.932.050	16.530.500	16.745.600	17.201.200	17.670.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**53.901.800**	**58.145.400**	**57.274.200**	**57.497.500**	**58.349.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-31.332.800**	**-35.836.850**	**-35.500.400**	**-35.675.200**	**-36.345.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		670.700	676.600	671.500	674.500	673.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		3.411.950	3.678.150	3.655.200	3.671.000	3.710.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.934.000	3.196.400	3.085.300	2.965.300	2.898.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 5.675.250**	**-6.197.950**	**-6.069.000**	**-5.961.800**	**-5.936.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**-37.008.050**	**-42.034.800**	**-41.569.400**	**-41.637.000**	**-42.281.600**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Familie, Bildung und Sport

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		21.397.300	20.916.150	20.781.700	20.912.000	21.014.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		49.977.000	53.420.300	52.463.700	52.978.100	53.719.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**-28.579.700**	**-32.504.150**	**-31.682.000**	**-32.066.100**	**-32.704.700**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.242.000	2.726.200	3.243.400	3.366.400	4.476.400
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**4.242.000**	**2.726.200**	**3.243.400**	**3.366.400**	**4.476.400**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		2.300.000	610.000	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		6.850.000	9.624.000	11.955.000	9.120.000	4.330.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		404.300	1.001.200	373.400	423.400	382.400
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		483.700	287.500	30.000	30.000	30.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**10.038.000**	**11.522.700**	**12.358.400**	**9.573.400**	**4.742.400**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.796.000**	**-8.796.500**	**-9.115.000**	**-6.207.000**	**-266.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-34.375.700**	**-41.300.650**	**-40.797.000**	**-38.273.100**	**-32.970.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-34.375.700**	**-41.300.650**	**-40.797.000**	**-38.273.100**	**-32.970.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.1000 Demografie und Gesellschaft

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Koordination, Vernetzung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements. Bezogen auf die Sozialräume wird Quartiersarbeit in ausgewählten Stadtteilen umgesetzt.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.14.1000 Demografie und Gesellschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		1.000	1.000	1.000	1.000	900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**900**
12	- Personalaufwendungen		455.100	464.100	478.000	492.400	507.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		82.150	82.650	83.600	84.500	85.400
15	- Abschreibungen		2.000	2.600	2.600	2.600	1.900
17	- Transferaufwendungen		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.000	6.800	6.700	6.700	6.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**547.250**	**558.150**	**572.900**	**588.200**	**603.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 546.250**	**-557.150**	**-571.900**	**-587.200**	**-602.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		47.650	57.850	56.300	55.400	55.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		200	300	200	200	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 47.850**	**-58.150**	**-56.500**	**-55.600**	**-55.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 594.100**	**-615.300**	**-628.400**	**-642.800**	**-658.000**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Mietaufwendungen (inkl. Nebenkosten) für die Stadtteilbüros am Berliner Platz in Höhe von 15.500 EUR, auf dem Mittelrain in Höhe von 11.500 EUR und in der Oststadt in Höhe von 11.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält Projektaufwendungen in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss an den Bürgerverein Unsere Voithsiedlung in Höhe von 1.000 EUR und einen Zuschuss an den Stadtseniorenrat ebenfalls in Höhe von 1.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 52.350 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.1000 Demografie und Gesellschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		545.250	555.550	570.300	585.600	601.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 545.250**	**-555.550**	**-570.300**	**-585.600**	**-601.300**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 545.250**	**-555.550**	**-570.300**	**-585.600**	**-601.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 545.250**	**-555.550**	**-570.300**	**-585.600**	**-601.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0003 Hausmeisterverbund

Produktinhalt	Die Stadt Heidenheim organisiert die Tätigkeiten der Hausmeister der Verwaltungsgebäude, Schulen, Kindergärten und Sportstätten in einem Hausmeisterverbund. Alle damit zusammenhängenden Aufwendungen sind in diesem Produkt zusammengefasst ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.24.0003 Hausmeisterverbund

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**7.400**	**7.400**	**7.400**	**7.400**	**7.400**
12	- Personalaufwendungen		2.107.000	2.357.000	2.427.800	2.500.700	2.575.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		57.700	75.700	76.400	77.100	77.800
15	- Abschreibungen		13.400	16.600	22.200	27.800	33.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.000	10.000	9.000	9.000	9.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.188.100**	**2.459.300**	**2.535.400**	**2.614.600**	**2.695.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.180.700**	**-2.451.900**	**-2.528.000**	**-2.607.200**	**-2.688.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		69.250	103.600	100.600	99.100	99.400
23	- kalkulatorische Kosten (3)		4.700	5.400	6.600	7.600	8.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 73.950**	**-109.000**	**-107.200**	**-106.700**	**-107.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.254.650**	**-2.560.900**	**-2.635.200**	**-2.713.900**	**-2.796.100**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält den Personalkostenzuschuss des Staatlichen Liegenschaftsamtes für den Hausmeister für das Schloß Hellenstein in Höhe von 7.400 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der tariflichen Erhöhung der Schichtzulage sowie der Schaffung von je einer Hausmeister-Stelle für die Teilorte Großkuchen und Oggenhausen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Beschaffungen für den Hausmeisterverbund, insbesondere Arbeitsgeräte für den Hausmeisterbedarf an den Schulen. Es sind 6.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Leasingkosten für die Fahrzeuge im Hausmeisterverbund in Höhe von 25.200 EUR. Aufgrund der neuen Stellen im Hausmeisterverbund für Oggenhausen und Großkuchen müssen zwei zusätzliche Fahrzeuge geleast werden.
Notiz	Die Position enthält die Unterhaltungskosten der Fahrzeuge des Hausmeisterverbundes in Höhe von 26.900 EUR. Aufgrund zweier zusätzlicher Fahrzeuge wurde der Ansatz um 7.700 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Aus- und Fortbildung in Höhe von 7.000 EUR. Ab 2027 müssen die Hausmeister jährlich die Schulungen in den Bereichen Sekuranten und Hebebühnen sowie zur Begehung von Flachdächern absolvieren. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 4.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält 3.000 EUR für die Beauftragungen von Dritten mit Hausmeistertätigkeiten im Rahmen des Verbundes.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält 5.000 EUR für die Verrechnungen der Werkstattkosten bei den Städtischen Betrieben für die Fahrzeuge des Hausmeisterverbundes.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 98.600 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0003 Hausmeisterverbund

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.174.700	2.442.700	2.513.200	2.586.800	2.662.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.167.300**	**-2.435.300**	**-2.505.800**	**-2.579.400**	**-2.655.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		56.000	56.000	6.000	56.000	6.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**56.000**	**56.000**	**6.000**	**56.000**	**6.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 56.000**	**-56.000**	**-6.000**	**-56.000**	**-6.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.223.300**	**-2.491.300**	**-2.511.800**	**-2.635.400**	**-2.661.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.223.300**	**-2.491.300**	**-2.511.800**	**-2.635.400**	**-2.661.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0003-Hausmeisterverbund**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	32.018	56.000	56.000	0	6.000	56.000	6.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	32.018	56.000	56.000	0	6.000	56.000	6.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	32.018	56.000	56.000	0	6.000	56.000	6.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 32.018	- 56.000	-56.000	0	-6.000	-56.000	-6.000

11240003 Hausmeisterverbund 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Beschaffungen von Arbeitsgeräten für den Hausmeisterverbund, insbesondere an den Schulen. Die Winterdienstfahrzeuge im Hausmeisterverbund an den Schulen sind in einem sehr schlechten Zustand. Die Nutzungsdauer von 15 Jahren ist teilweise um das Doppelte überschritten. Eine Weiternutzung ist aus technischen und wirtschaftlichen Gründen nicht möglich. Für die kommenden Jahre sind Ersatzbeschaffungen vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0000 Schulträgeraufgaben

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die allgemeinen Verwaltungsaufgaben der Stadt als Schulträger, die keinem speziellen Produkt im Schulbereich zugeordnet werden können.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0000 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	4.700	8.100	10.900	13.700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**4.700**	**8.100**	**10.900**	**13.700**
12	- Personalaufwendungen		671.200	714.100	737.000	759.100	781.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		184.700	175.100	178.400	181.800	185.300
15	- Abschreibungen		8.900	13.800	22.900	31.300	39.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.800	20.300	20.300	20.300	20.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**889.600**	**923.300**	**958.600**	**992.500**	**1.027.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 889.600**	**-918.600**	**-950.500**	**-981.600**	**-1.013.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		105.750	110.050	107.600	109.400	111.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		123.950	129.300	127.000	126.200	127.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		4.400	5.400	7.500	9.500	11.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 22.600**	**-24.650**	**-26.900**	**-26.300**	**-27.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 912.200**	**-943.250**	**-977.400**	**-1.007.900**	**-1.040.500**

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Bei dieser Position sind insbesondere folgende Beschaffungen für alle Schulen enthalten: - Gestühl 30.000 EUR - Wandtafeln 5.000 EUR - Schränke und sonstiges Mobiliar für Klassenzimmer 30.000 EUR - Ersatzbeschaffung von Vorhängen in Klassenzimmern 10.000 EUR - Neuanschaffung wissenschaftliche Taschenrechner 12.500 EUR Diese Position dient allein der zentralen Planung dieser allgemeinen Anschaffungen. Sie fußt auf den Erfahrungswerten der Vorjahre. Es lässt sich im Voraus nicht konkret abschätzen, welcher konkrete Bedarf an den einzelnen Schulen anfallen wird. Die Verbuchung der konkreten Sachverhalte erfolgt auf den betreffenden Produkten im Schulbereich. Diese Position dient daher nur der Planung und der Bereitstellung der Deckungsmittel. Außerdem sind für Ersatzbeschaffungen im Bereich der Multimediaausstattung jährlich 80.000 EUR eingeplant. Diese Mittel werden für Ersatzbeschaffungen wie z. B. Server, PCs für Sekretariate und Ersatz von defekten Geräten benötigt.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 110.050 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 96.300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0000 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		897.000	910.900	935.700	961.200	987.400
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 897.000**	**-910.900**	**-935.700**	**-961.200**	**-987.400**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		28.000	38.500	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**28.000**	**38.500**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		105.000	120.000	65.000	65.000	65.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**105.000**	**120.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 77.000**	**-81.500**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 974.000**	**-992.400**	**-1.000.700**	**-1.026.200**	**-1.052.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 974.000**	**-992.400**	**-1.000.700**	**-1.026.200**	**-1.052.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0000-Schulträgeraufgaben**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.651	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	2.651	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	2.651	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 2.651	- 15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

21100000 Schulträgeraufgaben 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Mittel werden an dieser Stelle zentral geplant. Sofern einzelne Anschaffungen den jeweiligen Produkten im Schulbereich direkt zugeordnet werden können, müssen sie dort verbucht werden. Diese Position dient dann nur der Planung und der Bereitstellung der Deckungsmittel.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0000-Schulträgeraufgaben**										
Maßnahme:		**901-Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		• 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

21100000 Schulträgeraufgaben 901 Außenanlagen 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	
Notiz	Die Position enthält die Ersatzbeschaffungen zur Behebung von Mängeln in den Außenbereichen der Schulen. Diese ergeben sich zumeist nach Sicherheitsbegehungen. Der Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre. Dieses Produktsachkonto dient ausschließlich der Deckung. Die konkreten Maßnahmen werden den einzelnen Schulen zugeordnet.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0000-Schulträgeraufgaben**										
Maßnahme:		**906-Startchancen-Programm (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	28.000	38.500	0	0	0	0
		• 68110850 Investitionszuweisungen vom Land für Förderprogramm "Startchancen"	0	0	0	0	28.000	38.500	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	28.000	38.500	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	40.000	55.000	0	0	0	0
		• 78312850 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Startchancen-Programm	0	0	0	0	40.000	55.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	40.000	55.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 12.000	-16.500	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100000 Schulträgeraufgaben 906 Startchancen-Programm 68110850 Investitionszuweisungen vom Land für Förderprogramm "Startchancen"	
Notiz	Maßnahmen im Rahmen des Startchancen-Programms (Säule I) werden mit einer Förderquote von 70 % bezuschusst. Diese müssen als gebündelte Gesamtmaßnahmenpakete abgerufen werden.

21100000 Schulträgeraufgaben 906 Startchancen-Programm 78312850 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Startchancen-Programm	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms sind 11 Schulen in städtischer Trägerschaft ausgewählt. Im Schulträgerbudget (Säule I) stehen insgesamt 8,8 Mio. EUR Fördersumme bei 70 % Förderquote und 30 % kommunaler Beteiligung zur Verbesserung der lernförderlichen Umgebung zur Verfügung. Die Gesamtlaufzeit beträgt 10 Jahre und endet am 31.07.2034. Ein Teil dieser Gesamtfördersumme soll für kleinere Maßnahmen an den ausgewählten Schulen zur Verfügung stehen. Der überwiegende Teil soll in investive Maßnahmen zur Verbesserung der baulichen Situation verwendet werden. Derzeit werden die einzelnen Maßnahmen mit den Schulen und dem Geschäftsbereich Hochbau abgestimmt. Im Bereich des Startchancen-Programms sind für 2027 folgende kleinere Maßnahmen geplant: Ostschule: Lernwaben zur Gestaltung einer lernförderlichen Umgebung 10.000 EUR Hirscheckschule: Flexibler Aufenthaltsraum für 25 Schüler/-innen 40.000 EUR Friedrich-Voith-Schule: Möblierung der drei Räume im Langbau 5.000 EUR

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0100 Grundschulen

Produktinhalt	Die Grundschule (einschließlich der Grundschulförderklassen) bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die folgenden Grundschulen: - Bergschule mit Grundschulförderklasse - Mittelrainschule - Ostschule - Silcherschule - Grundschule Reutenen - Grundschule Oggenhausen - Grundschule Großkuchen - Rauhbuchschule Die Rauhbuchschule war bis einschließlich Schuljahr 2024/2025 Teil des Schulverbundes im Heckental und daher bis zum Haushaltsjahr 2025 bei Produkt 21.10.0500 Schulverbund enthalten. Seit dem Haushaltsjahr 2026 ist die Rauhbuchschule als eigenständige Grundschule in diesem Produkt eingeplant.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0100 Grundschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		336.350	652.700	661.850	661.850	661.850
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		293.900	347.000	277.500	257.400	361.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		139.500	160.000	201.300	207.300	213.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		127.500	197.300	233.600	237.700	241.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	1.700	1.700	1.700	1.700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**897.250**	**1.358.700**	**1.375.950**	**1.365.950**	**1.480.250**
12	- Personalaufwendungen		373.500	401.000	413.300	425.800	438.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.407.900	2.679.000	2.766.000	2.787.500	2.809.200
15	- Abschreibungen		707.000	948.400	919.400	892.500	1.097.500
17	- Transferaufwendungen		18.050	18.050	18.000	18.000	18.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		176.450	208.100	201.200	202.400	203.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**3.682.900**	**4.254.550**	**4.317.900**	**4.326.200**	**4.566.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.785.650**	**-2.895.850**	**-2.941.950**	**-2.960.250**	**-3.086.650**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		379.300	418.600	418.800	420.400	425.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		378.700	476.000	414.800	392.600	416.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 758.000**	**-894.600**	**-833.600**	**-813.000**	**-841.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 3.543.650**	**-3.790.450**	**-3.775.550**	**-3.773.250**	**-3.927.950**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Der Bund und die Bundesländer haben sich im Dezember 2024 grundsätzlich auf einen DigitalPakt 2.0 geeinigt. Die Gesamtlaufzeit sollte sechs Jahre betragen. Der Digitalpakt 2.0 sieht eine Förderung von insgesamt 5 Mrd. EUR vor, die gleichmäßig zwischen Bund und Ländern aufgeteilt werden. Ziel ist es, die digitale Infrastruktur an Schulen zu verbessern, die Lehrkräfte fortzubilden und die Entwicklung innovativer Lehr- und Lernmethoden zu fördern. Eine Verwaltungsvereinbarung des Ministeriums für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg liegt bisher nicht vor. Die Finanzmittel sind im Haushaltsplan 2027 erstmalig eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für das Jugendbegleiterprogramm sowie für die Nachmittagsbetreuung an den Grundschulen. Die Bergschule und die Ostschule sind ab September 2026 Ganztagesschulen nach dem Schulgesetz Baden-Württemberg und erhalten somit die entsprechende Landeszuweisung. Für die Grundschulen sind insgesamt Landeszuweisungen in Höhe von 489.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge der Grundschulförderklasse in der Bergschule in Höhe von 3.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält eine pauschale Förderung des Landes in Höhe von 99.000 EUR für die Aufwendungen für die Ferienbetreuung von rechtsanspruchsberechtigten Kindern. Diese pauschale Förderung ist 2027 erstmalig eingeplant und ist als Zwischenlösung angedacht.

Notiz	Die Position enthält Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 350 EUR der Hans-Voith-Stiftung für die Beteiligung am Heidenheimer Modell der Sprachförderung in Grundschulen.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte für die Betreuungsangebote an den Grundschulen in Höhe von 160.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung an den Grundschulen in Höhe von 165.000 EUR. Diese werden anteilig (Hortkinder/Schulkinder) verbucht. Der Anteil der Hortkinder ist unter Produkt 36.50.0102 Tageseinrichtung für Kinder (von 7 bis 14 Jahren) eingeplant.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung sowie der Umsetzung von Reinigungskräften zur Ostschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Grundschulen mit 148.100 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904140020 Schule Reutenen	
Notiz	Für ein Brandschutzgutachten für die Grundschule Reutenen waren in 2026 Mittel in Höhe von 15.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904150010 Schule Oggenhausen	
Notiz	Bei der Grundschule Oggenhausen waren in 2026 für die Erneuerung der Fenster im Mehrzweckraum 30.000 EUR und für die Erneuerung der Heizungsanlage 35.000 EUR vorgesehen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Instandhaltung und den Erhalt von Betriebsvorrichtungen (Mensaküchen) in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für den Betrieb von Wasserspendern in Höhe von 14.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001300 Ostschule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 10.000 EUR für die Ersatzbeschaffung von vier defekten CD-Playern und Bluetooth-Lautsprechern, der Anschaffung einer neuen Tonanlage für die Turnhalle, von fünf neuen Rollhockern für Klassenräume sowie fünf Schallschutz-Stellwänden an der Ostschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001100 Bergschule mit Grundschulförderklasse	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 25.600 EUR für die Neuausstattung der Lernbüros zum individuellen Arbeiten, die Anschaffung von Sitzsäcken für Ruheinseln im Ganztagsbereich, einen mobilen Kissenwagen für Ganztag und Vorbereitungsklasse, X-Bricks-Elemente für drei weitere Räume sowie die Ersatzbeschaffung von Tablets an der Bergschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001200 Mittelrainschule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.300 EUR für die Anschaffung eines Klappwagens, zweier Moderationswände sowie zweier Teppiche für die Mittelrainschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001400 Silcherschule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 22.800 EUR für die Anschaffung von zwölf Hocker-Sitzgruppen, eines Bibliotheksregals, zwei Sofas, fünf Regalen, eines Schienensystems sowie neun Dokumentenkameras für die Silcherschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001500 Grundschule Reutenen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 17.500 EUR für die dringende Ersatzbeschaffung von Tischen und Stühlen für die 1. Klasse, zwei Metallschränke für die Betreuung sowie zwei Schiebetürenschränke für zwei Klassenzimmer der Grundschule Reutenen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001600 Grundschule Oggenhausen	
Notiz	Die Position enthält 1.300 EUR für die Anschaffung einer Hebel-Schneidemaschine sowie von Sitztischen und Stehtischen der Grundschule Oggenhausen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001700 Grundschule Großkuchen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 500 EUR für notwendige Ersatzbeschaffungen der Grundschule Großkuchen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001800 Rauhbuchschule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 1.600 EUR für die Anschaffung von zwei Bluetooth-Lautsprechern inkl. Wireless-Mikrofon an der Rauhbuchschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Heizungen der Grundschulen in Höhe von 313.300 EUR.
Notiz	Die Position enthält Reinigungsaufwendungen der Grundschulen in Höhe von 351.200 EUR. In der Ostschule sind noch Eigenreinigungskräfte vorhanden bzw. werden dorthin umgesetzt. Alle anderen Grundschulgebäude befinden sich komplett in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für den Ganztagesbetrieb an den Grundschulen in Höhe von 975.000 EUR, welche von Vereinen im Auftrag der Stadt Heidenheim durchgeführt werden. Eine FSJ-Stelle für den Ganztagesbetrieb der Ostschule ist mit 10.200 EUR pro Jahr enthalten. Eingeplant sind zudem Kosten für die Teilnahme der Betreuungskräfte an einer Fortbildung, die im Rahmen des Heidenheimer Konzeptes verbindlich werden soll.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211001200 Mittelrainschule	
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen für den Montessori-Unterricht an der Mittelrainschule in Höhe von 24.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung an den Grundschulen in Höhe von 183.000 EUR. Diese werden anteilig (Hort/Schulkinder) verbucht. Der Anteil der Hortkinder ist unter Produkt 36.50.0102 Tageseinrichtung für Kinder (von 7 bis 14 Jahren) eingeplant.
Notiz	Ab 2027 enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 68.000 EUR für die Ferienbetreuung.
Notiz	Der Förderzeitraum des Digitalpakts 2.0 (2026 - 2030) endet zum 31.12.2030. Eine Verwaltungsvereinbarung des Ministeriums für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg, welche die Details regelt, liegt bisher nicht vor. Die Stadt Heidenheim soll gemäß dem Entwurf der Verwaltungsvorschrift pro Schüler zwischen 43 und 48 EUR pro Jahr erhalten. Diese sind anteilig im Ergebnis- und Finanzhaushalt eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 29.700 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 74.400 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für den Förderverein Brenzpark (Grünes Klassenzimmer) in Höhe von 11.750 EUR. Auf die einzelnen Grundschulen entfallen folgende Beträge: Bergschule 2.600 EUR Mittelrainschule 4.000 EUR Ostschule 2.300 EUR Silcherschule 1.300 EUR Grundschule Reutenen 550 EUR Grundschule Oggenhausen 120 EUR Grundschule Großkuchen 130 EUR Rauhbuchschule 750 EUR Die Position enthält außerdem die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 6.300 EUR. Auf die einzelnen Grundschulen entfallen folgende Beträge: Bergschule 1.200 EUR Mittelrainschule 900 EUR Ostschule 900 EUR Silcherschule 800 EUR Grundschule Reutenen 500 EUR Grundschule Oggenhausen 200 EUR Grundschule Großkuchen 250 EUR Rauhbuchschule 1.550 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Aufwandsentschädigung der ehrenamtlichen Sprachförderkräfte an den Heidenheimer Schulen in Höhe von 59.500 EUR, welche im Rahmen der Sprachförderung nach dem Heidenheimer Modell tätig sind.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9211001200 Mittelrainschule	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag an den Landesverband Montessori Baden-Württemberg e. V. in Höhe von rund 100 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 8.000 EUR für die rechtliche Beratung bei der Weiterentwicklung des Ganztagesbetreuungskonzeptes.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9211001300 Ostschule	
Notiz	Im Planansatz enthalten sind Mittel für Geschäftsaufwendungen der geschäftsführenden Schulleiterin in Höhe von 500 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung in Höhe von 76.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält Dienstleistungen im Rahmen der Schulverpflegung in Höhe von 40.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 8.950 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für alle Grundschulen in Höhe von 150.450 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0100 Grundschulen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		603.350	1.011.700	1.098.450	1.108.550	1.118.750
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.975.900	3.306.150	3.398.500	3.433.700	3.469.400
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.372.550**	**-2.294.450**	**-2.300.050**	**-2.325.150**	**-2.350.650**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.206.000	656.000	2.426.500	2.876.500	3.376.500
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**1.206.000**	**656.000**	**2.426.500**	**2.876.500**	**3.376.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		340.000	1.088.000	1.600.000	3.500.000	3.200.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		16.200	107.500	36.500	36.500	36.500
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**356.200**	**1.195.500**	**1.636.500**	**3.536.500**	**3.236.500**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**849.800**	**-539.500**	**790.000**	**-660.000**	**140.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.522.750**	**-2.833.950**	**-1.510.050**	**-2.985.150**	**-2.210.650**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.522.750**	**-2.833.950**	**-1.510.050**	**-2.985.150**	**-2.210.650**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:		**101-Bergschule - Neubau Mensa (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.650.000	1.650.000
		• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	3.500.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	900.000	900.000
		• 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	5.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.650.000	1.650.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000.000	100.000	0	0	100.000	500.000	4.500.000	1.200.000	1.800.000	1.500.000
		• 78710100 Neubau von Gebäuden	5.000.000	100.000	0	0	100.000	500.000	4.500.000	1.200.000	1.800.000	1.500.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	5.000.000	100.000	0	0	100.000	500.000	4.500.000	1.200.000	1.800.000	1.500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	-100.000	0	0	- 100.000	-500.000	-4.500.000	-200.000	-150.000	150.000

21100100 Grundschulen 101 Bergschule - Neubau Mensa 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034.

21100100 Grundschulen 101 Bergschule - Neubau Mensa 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) fördert der Bund den Neu-/Anbau einer Mensa an der Bergschule mit 1.500.000 EUR. Der Bewilligungsbescheid liegt vor.

21100100 Grundschulen 101 Bergschule - Neubau Mensa 78710100 Neubau von Gebäuden	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. Die Bergschule ist als eine der geförderten Schulen ausgewählt. Es ist vorgesehen, neben einzelnen Maßnahmen zur Verbesserung der Lernumgebung im Schulgebäude, einen Anbau oder einen Neubau für eine Mensa zu erstellen. Die derzeitigen Räumlichkeiten im Untergeschoss sind ungeeignet und viel zu klein. Die Essensausgabe muss beengt in vier Schichten durchgeführt werden. Die Gesamtkosten können derzeit nur geschätzt werden und müssen im Verlauf der Planung angepasst werden. Vorläufig sind für die Maßnahme weiterhin 5,0 Mio. EUR angesetzt. In 2027 ist vorgesehen, die erforderlichen Fachplaner zu beauftragen und mit der Planung zu beginnen.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:		**204-Mittelrainschule - Ganztageseinrichtung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.669.000	2.038.000	0	1.004.340	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	3.538.000	2.038.000	0	1.004.340	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	3.669.000	2.038.000	0	1.007.790	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.617.000	4.617.000	1.362.000	1.231.353	0	0	0	0	0	0
		• 78710100 Neubau von Gebäuden	3.911.000	3.911.000	692.000	880.864	0	0	0	0	0	0
		• 78710300 Gebäudesanierung	706.000	706.000	670.000	350.489	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	4.617.000	4.617.000	1.362.000	1.231.353	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-948.000	-2.579.000	-1.362.000	- 223.563	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100100 Grundschulen 204 Mittelrainschule - Ganztageseinrichtung 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Mit der Sanierung der Mittelrainschule wurden weitere Räumlichkeiten für die Ganztagesbetreuung (Mensa und Betreuungsräume) geschaffen. Ein Teil der Baukosten konnte mit der ersten Tranche der Bundesinvestitionsförderung in 2021 und 2022 bereits gefördert werden. Im Rahmen der Weiterführung dieser Investitionsförderung wurde eine weitere Förderung in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. EUR bewilligt. Der Zuwendungsbescheid liegt inzwischen vor, weshalb die Planansätze angepasst werden. In 2025 ging die erste Rate mit 40 % der Förderung ein. Eine zweite Rate in Höhe von 20 % wird in 2027 eingehen. Die Schlussrate mit 40 % wird nach Abschluss der Maßnahme in 2028 erwartet.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:	**205-Mittelrainschule - Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	182.000	182.000	66.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 78710500 Sonstige Infrastruktur	182.000	182.000	66.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	182.000	182.000	66.000	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-182.000	-182.000	-66.000	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:	**301-Ostschule- Innensanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000.000	0	0	0	0	0	0	400.000	1.200.000	1.700.000
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	2.800.000	0	0	0	0	0	0	400.000	1.200.000	1.200.000
	• 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	4.000.000	0	0	0	0	0	0	400.000	1.200.000	1.700.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.000.000	0	0	0	0	200.000	3.800.000	400.000	1.700.000	1.700.000
	• 78710300 Gebäudesanierung	4.000.000	0	0	0	0	200.000	3.800.000	400.000	1.700.000	1.700.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	4.000.000	0	0	0	0	200.000	3.800.000	400.000	1.700.000	1.700.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-200.000	-3.800.000	0	-500.000	0

21100100 Grundschulen 301 Ostschule- Innensanierung 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034.

21100100 Grundschulen 301 Ostschule- Innensanierung 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) fördert der Bund die Innensanierung der Ostschule mit 1.200.000 EUR. Der Bewilligungsbescheid liegt vor.

21100100 Grundschulen 301 Ostschule- Innensanierung 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms des Bundes ist für Maßnahmen zur Schaffung einer zeitgemäßen und förderlichen Lernumgebung mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. Die Ostschule ist als eine der geförderten Schulen ausgewählt. Es ist vorgesehen, eine Innensanierung mit dem Ziel der Verbesserung der Lernumgebung durchzuführen. Die Unterrichtsräume der Ostschule weisen aufgrund des Alters erhebliche Mängel auf, so dass die Lernumgebung nicht den aktuellen Standards entspricht. Mit der Konzeptionierungsplanung soll 2027 begonnen werden. Der Schwerpunkt der Bauphase ist in 2029 und 2030 vorgesehen. Für die Maßnahme sind 4,0 Mio. EUR angesetzt.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:		**704-Grundschule Großkuchen - Sanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	516.000	412.000	0	206.472	206.000	103.000	0	0	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	515.000	412.000	0	206.472	206.000	103.000	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	516.000	412.000	0	206.472	206.000	103.000	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.880.000	2.692.000	0	251.600	240.000	188.000	0	0	0	0
		• 78710300 Gebäudesanierung	2.880.000	2.692.000	0	251.600	240.000	188.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	2.880.000	2.692.000	0	251.600	240.000	188.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.364.000	-2.280.000	0	- 45.128	- 34.000	-85.000	0	0	0	0

21100100 Grundschulen 704 Grundschule Großkuchen - Sanierung 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Im Rahmen des Investitionsprogramms Ganztagsausbau wurde für die Grundschule Großkuchen eine Förderung in Höhe von insgesamt 515.000 EUR bewilligt. Der Zuwendungsbescheid liegt vor. In 2025 ging die erste Rate mit 40 % der Förderung ein. In 2026 ist die zweite Rate in gleicher Höhe eingegangen. Die Schlussrate mit 103.000 EUR wird nach Vorlage des Verwendungsnachweises in 2027 erwartet.

21100100 Grundschulen 704 Grundschule Großkuchen - Sanierung 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Die Grundschule Großkuchen ist generalsaniert worden. Für die Neugestaltung der Außenanlagen musste kapazitätsbedingt ein externes Planungsbüro beauftragt werden. Nach Planung und Ausschreibung in 2026 soll die Maßnahme in 2027 ausgeführt werden. Die Kosten für die Außenanlagen einschließlich der Erneuerung der Sportanlagen für die Turn- und Festhalle werden auf Basis der Planungen auf 188.000 EUR geschätzt. Die Gesamtkosten der Schulsanierung betragen 2,88 Mio. EUR.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.401	16.200	54.500	0	10.000	10.000	10.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	9.401	16.200	54.500	0	10.000	10.000	10.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	9.401	16.200	54.500	0	10.000	10.000	10.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 9.401	- 16.200	-54.500	0	-10.000	-10.000	-10.000

21100100 Grundschulen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Im Bereich der Grundschulen sind 2027 folgende Anschaffungen geplant: Bergschule: pädagogischer Schulserver (Ersatzbeschaffung) 25.000 EUR Rauhbuchschule: Party Lautsprecher 1.000 EUR Silcherschule: Notebookwagen 3.500 EUR Ostschule: pädagogischer Schulserver (Ersatzbeschaffung) 25.000 EUR

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:		**901-Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
		• 78730700 Außenanlagen	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	0

21100100 Grundschulen 901 Außenanlagen 78730700 Außenanlagen	
Notiz	Für die Neugestaltung des Schulhofes an der Grundschule Reutenen sind Mittel in Höhe von 200.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0100-Grundschulen**										
Maßnahme:	**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500
	• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500
	• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	53.000	0	26.500	26.500	26.500

21100100 Grundschulen 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Der Bund und die Bundesländer haben sich im Dezember 2024 grundsätzlich auf einen DigitalPakt 2.0 geeinigt. Die Gesamtlaufzeit sollte sechs Jahre betragen. Der Digitalpakt 2.0 sieht eine Förderung von insgesamt 5 Mrd. EUR vor, die gleichmäßig zwischen Bund und Ländern aufgeteilt werden. Ziel ist es, die digitale Infrastruktur an Schulen zu verbessern, die Lehrkräfte fortzubilden und die Entwicklung innovativer Lehr- und Lernmethoden zu fördern. Eine Verwaltungsvereinbarung des Ministeriums für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg liegt bisher nicht vor. Die Finanzmittel sind im Haushaltsplan 2027 erstmalig eingeplant.

21100100 Grundschulen 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Der Förderzeitraum des Digitalpakts 2.0 (2026 - 2030) endet zum 31.12.2030. Eine Verwaltungsvereinbarung des Ministeriums für Kultus, Jugend und Sport Baden-Württemberg, welche die Details regelt, liegt bisher nicht vor. Die Stadt Heidenheim soll gemäß dem Entwurf der Verwaltungsvorschrift pro Schüler zwischen 43 und 48 EUR pro Jahr erhalten. Diese sind anteilig im Ergebnis- und Finanzhaushalt eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0200 Gemeinschaftsschule

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die Gemeinschaftsschule am Brenzpark. Diese Schule ist auf zwei Standorte aufgeteilt. Die Hauptstelle mit Sitz der Schulleitung und der Sekundarstufe befindet sich auf dem ehemaligen WCM-Gelände (Leibniz-Campus 12). Die Außenstelle mit dem Primarbereich ist die Friedrich-Voith-Grundschule.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0200 Gemeinschaftsschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		485.200	520.600	518.950	510.550	528.550
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		53.000	68.600	38.600	38.600	38.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	5.000	5.200	5.400	33.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		58.350	80.350	82.000	83.600	86.700
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	900	900	900	900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**596.550**	**675.450**	**645.650**	**639.050**	**688.050**
12	- Personalaufwendungen		96.200	100.900	103.900	107.000	288.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		760.800	935.700	868.950	875.850	908.950
15	- Abschreibungen		260.400	306.500	282.000	267.700	283.600
17	- Transferaufwendungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		53.900	60.400	59.700	60.200	61.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.174.800**	**1.407.000**	**1.318.050**	**1.314.250**	**1.545.650**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 578.250**	**-731.550**	**-672.400**	**-675.200**	**-857.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		137.300	136.400	135.300	135.300	141.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		232.600	225.800	217.400	209.600	209.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 369.900**	**-362.200**	**-352.700**	**-344.900**	**-350.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 948.150**	**-1.093.750**	**-1.025.100**	**-1.020.100**	**-1.208.000**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für das Jugendbegleiterprogramm und für die Nachmittagsbetreuung an der Gemeinschaftsschule. Die Friedrich-Voith-Schule ist Ganztagesschule nach dem Schulgesetz Baden-Württemberg und erhält somit die entsprechende Landeszuweisung. Für die Gemeinschaftsschule sind insgesamt Landeszuweisungen in Höhe von 30.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge der Gemeinschaftsschule in Höhe von 459.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält eine pauschale Förderung des Landes in Höhe von 9.000 EUR für die Aufwendungen für die Ferienbetreuung von rechtsanspruchsberechtigten Kindern. Diese pauschale Förderung ist 2027 erstmalig eingeplant und ist als Zwischenlösung angedacht.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9211002100 Gemeinschaftsschule am Brenzpark (mit Außenstelle Friedrich-Voith-Schule)	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programmes des Bundes ist mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. In 2027 wird noch kein Mittelabruf stattfinden.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte für die Betreuungsangebote an der Friedrich-Voith-Schule in Höhe von 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung an beiden Standorten der Gemeinschaftsschule am Brenzpark in Höhe von 60.000 EUR. Diese werden anteilig (Hortkinder/Schulkinder) verbucht. Der Anteil der Hortkinder ist unter Produkt 36.50.0102 Tageseinrichtung für Kinder (von 7 bis unter 14 Jahren) eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Gemeinschaftsschule mit 72.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904210011 Gemeinschaftsschule am Brenzpark	
Notiz	Die Gemeinschaftsschule am Brenzpark ist räumlich beengt. Es sind dauerhafte Abstellflächen im Außenbereich erforderlich. Hierfür sind 40.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211002100 Gemeinschaftsschule am Brenzpark (mit Außenstelle Friedrich-Voith-Schule)	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Erweiterung des bestehenden PC-Raums mit zusätzlichen Arbeitsstationen in der Friedrich-Voith-Grundschule, für die Anschaffung von Sofaelementen für den Aufenthaltsbereich der Gemeinschaftsschule sowie für die Anschaffung einer Glasvitrine. Insgesamt sind 15.700 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904210011 Gemeinschaftsschule am Brenzpark	
Notiz	Bei der Gemeinschaftsschule am Brenzpark werden weitere Klassenzimmer benötigt. Für die Anmietung der Container sind Mittel in Höhe von 65.000 EUR eingeplant. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizungen der Gemeinschaftsschule am Brenzpark einschließlich der Außenstelle Friedrich-Voith-Grundschule in Höhe von 140.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen für die Gemeinschaftsschule am Brenzpark mit der Außenstelle Friedrich-Voith-Grundschule in Höhe von 175.000 EUR. Beide Objekte befinden sich in Fremdreinigung. In 2027 ist eine Neuausschreibung für die Friedrich-Voith-Grundschule geplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für den Ganztagesbetrieb an der Gemeinschaftsschule in Höhe von 115.000 EUR. Darin enthalten sind Kosten für die Teilnahme der Betreuungskräfte an einer Fortbildung, die im Rahmen des Heidenheimer Konzeptes verbindlich werden soll.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung an beiden Standorten der Gemeinschaftsschule in Höhe von 65.000 EUR. Diese werden anteilig (Hortkinder/Schulkinder) verbucht. Der Anteil der Hortkinder ist unter Produkt 36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren) eingeplant.
Notiz	Ab 2027 enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 6.000 EUR für die Ferienbetreuung.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211002100 Gemeinschaftsschule am Brenzpark (mit Außenstelle Friedrich-Voith-Schule)	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms sind 11 Schulen in städtischer Trägerschaft ausgewählt. Im Schulträgerbudget (Säule I) stehen insgesamt 8,8 Mio. EUR Fördersumme bei 70 % Förderquote und 30 % kommunaler Beteiligung zur Verbesserung der lernförderlichen Umgebung zur Verfügung. Die Gesamtlaufzeit beträgt 10 Jahre und endet am 31.07.2034. Ein Teil dieser Gesamtfördersumme soll für kleiner Maßnahmen an den ausgewählten Schulen zur Verfügung stehen. Der überwiegende Teil soll in investive Maßnahmen zur Verbesserung der baulichen Situation verwendet werden und werden in Abstimmung zwischen dem Geschäftsbereich Bildung, Sport und Bäder und dem Bereich Hochbau geplant. Derzeit werden die einzelnen Maßnahmen mit den Schulen und dem Geschäftsbereich Hochbau abgestimmt. Für die Beschaffung von Möbeln für die drei Räume im Langbau der Friedrich-Voith-Schule, welche für die Betreuung im Rahmen des Startchanchen-Programms genutzt werden sollen, sind 12.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 12.600 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 34.700 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für den Förderverein Brenzpark (Grünes Klassenzimmer) in Höhe von 500 EUR sowie für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 3.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 25.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Dienstleistungen im Rahmen der Schulverpflegung in Höhe von 15.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9211002100 Gemeinschaftsschule am Brenzpark (mit Außenstelle Friedrich-Voith-Schule)	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 900 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für die Gemeinschaftsschule in Höhe von 67.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0200 Gemeinschaftsschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		543.550	606.850	607.050	600.450	649.450
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		914.400	1.100.500	1.036.050	1.046.550	1.262.050
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 370.850**	**-493.650**	**-429.000**	**-446.100**	**-612.600**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		180.000	20.100	10.100	10.100	10.100
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**180.000**	**20.100**	**10.100**	**10.100**	**10.100**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000	51.100	15.100	15.100	15.100
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**15.000**	**51.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**165.000**	**-31.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 205.850**	**-524.650**	**-434.000**	**-451.100**	**-617.600**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 205.850**	**-524.650**	**-434.000**	**-451.100**	**-617.600**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0200-Gemeinschaftsschule**										
Maßnahme:		**101-Gemeinschaftsschule am Brenzpark - Neu- und Umbaumaßnahmen Sekundarstufe auf dem WCM-Areal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.910.000	1.695.000	0	0	180.000	0	0	0	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.875.000	1.695.000	0	0	180.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.913.000	1.695.000	0	0	180.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-6.136.000	1.695.000	0	0	180.000	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0200-Gemeinschaftsschule**										
Maßnahme:		**105-Gemeinschaftsschule am Brenzpark - Erschließung Containeranlage auf dem WCM-Areal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.000	115.000	12.900	101.385	0	0	0	0	0	0
		• 78710500 Sonstige Infrastruktur	115.000	115.000	12.900	101.385	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	115.000	115.000	12.900	101.385	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-115.000	-115.000	-12.900	- 101.385	0	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0200-Gemeinschaftsschule**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.421	0	6.000	0	5.000	5.000	5.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	4.421	0	6.000	0	5.000	5.000	5.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	4.421	0	6.000	0	5.000	5.000	5.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 4.421	0	-6.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

21100200 Gemeinschaftsschule 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die Gemeinschaftsschule am Brenzpark ist für 2027 folgende Anschaffung geplant: Laser Cutter 6.000 EUR

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0200-Gemeinschaftsschule**										
Maßnahme:		**901-Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.871	15.000	25.000	0	0	0	0
		• 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	0	0	0	3.871	15.000	25.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	3.871	15.000	25.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 3.871	- 15.000	-25.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100200 Gemeinschaftsschule 901 Außenanlagen 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	
Notiz	Für einen Komplettaustausch der Kletterkombination an der Friedrich-Voith-Schule sind 25.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0200-Gemeinschaftsschule**											
Maßnahme:	**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100
	• 68100840	Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100
	• 78312840	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	0	0	20.100	0	10.100	10.100	10.100

21100200 Gemeinschaftsschule 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21100200 Gemeinschaftsschule 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0300 Grund- und Werkrealschule

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die Hirscheckschule. Hier ist sowohl ein Grundschulbereich als auch ein Werkrealschulbereich vorhanden.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0300 Grund- und Werkrealschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		291.200	335.250	326.050	326.050	326.050
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		74.900	52.200	37.100	22.000	22.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		23.250	30.150	30.800	31.400	32.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	450	400	400	400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**393.850**	**422.550**	**398.950**	**384.550**	**385.250**
12	- Personalaufwendungen		90.800	210.600	216.900	223.400	230.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		411.550	453.200	444.450	447.650	450.850
15	- Abschreibungen		192.900	207.300	189.200	189.200	188.400
17	- Transferaufwendungen		3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		40.100	41.000	41.200	41.400	41.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**738.950**	**915.700**	**895.350**	**905.250**	**914.650**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 345.100**	**-493.150**	**-496.400**	**-520.700**	**-529.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		106.700	113.950	114.200	114.700	115.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		168.300	147.000	141.900	136.200	130.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 275.000**	**-260.950**	**-256.100**	**-250.900**	**-246.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 620.100**	**-754.100**	**-752.500**	**-771.600**	**-775.800**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für das Jugendbegleiterprogramm sowie für die Ganztagesschule mit insgesamt rund 45.000 EUR. Die Hirscheckschule ist Ganztagesschule nach dem Schulgesetz Baden-Württemberg und erhält somit die entsprechende Landeszuweisung.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge der Grund- und Werkrealschule in Höhe von 246.100 EUR.
Notiz	Die Position enthält eine pauschale Förderung des Landes in Höhe von 24.000 EUR für die Aufwendungen für die Ferienbetreuung von rechtsanspruchsberechtigten Kindern. Diese pauschale Förderung ist 2027 erstmalig eingeplant und ist als Zwischenlösung angedacht.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte für die Betreuungsangebote an der Hirscheckschule in Höhe von 4.500 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung an der Hirscheckschule in Höhe von 30.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der geschaffenen Stellen für Betreuungskräfte an der Hirscheckschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Grund- und Werkrealschule mit 35.000 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211003100 Hirscheckschule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 5.800 EUR für die Neuausstattung der Hirscheckschule mit je zwei Wackelhockern pro Klasse (Klassenstufe 1 bis 6), vier Küchenmaschinen und einem Kunststoffbiegegerät für den Technikunterricht.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizung der Grund- und Werkrealschule in Höhe von 70.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Hirscheckschule in Höhe von 125.000 EUR. Das Objekt befindet sich in Fremdreinigung. In 2027 ist eine Neuausschreibung geplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für den Ganztagesbetrieb an der Hirscheckschule in Höhe von 20.000 EUR. Davon sind 4.500 EUR für Tätigkeiten im Rahmen des Jugendbegleiterporgramms vorgesehen und 10.200 EUR für eine FSJ-Stelle. Enthalten sind zudem Kosten für die Teilnahme der Betreuungskräfte an einer Fortbildung, die im Rahmen des Heidenheimer Konzeptes verbindlich werden soll. Die Betreuungskräfte der Hirscheckschule sind seit September 2026 städtische Beschäftigte und nicht mehr bei dieser Position, sondern in Zeile Nr. 12 - Personalaufwendungen enthalten.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung an der Hirscheckschule in Höhe von 34.000 EUR.
Notiz	Ab 2027 enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 16.000 EUR für die Ferienbetreuung.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 10.650 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 29.300 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 2.500 EUR sowie für den Förderverein Brenzpark (Grünes Klassenzimmer) in Höhe von 1.100 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 23.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9211003100 Hirscheckschule	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 1.250 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für die Grund- und Werkrealschule in Höhe von 29.300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0300 Grund- und Werkrealschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		318.950	370.350	361.850	362.550	363.250
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		546.050	708.400	706.150	716.050	726.250
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 227.100**	**-338.050**	**-344.300**	**-353.500**	**-363.000**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		375.000	18.500	9.200	9.200	9.200
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**375.000**	**18.500**	**9.200**	**9.200**	**9.200**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	46.500	14.200	14.200	14.200
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**46.500**	**14.200**	**14.200**	**14.200**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**375.000**	**-28.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**147.900**	**-366.050**	**-349.300**	**-358.500**	**-368.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**147.900**	**-366.050**	**-349.300**	**-358.500**	**-368.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:		**103-Hirscheckschule - Einrichtung Ganztagesbetrieb (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	280.000	0	0	0	280.000	0	0	0	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	280.000	0	0	0	280.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	280.000	0	0	0	280.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.067.000	0	0	0	280.000	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:		**104-Hirscheckschule - Innensanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	493.000	493.000	0	0	95.000	0	0	0	0	0
		• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	493.000	493.000	0	0	95.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	493.000	493.000	0	0	95.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.608.000	493.000	0	- 23.338	95.000	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:		**105-Hirscheckschule - Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000	70.000	32.300	37.684	0	0	0	0	0	0
		• 78710500 Sonstige Infrastruktur	70.000	70.000	32.300	37.684	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	70.000	70.000	32.300	37.684	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-70.000	-70.000	-32.300	- 37.684	0	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	6.769	0	23.000	0	5.000	5.000	5.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	6.769	0	23.000	0	5.000	5.000	5.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	6.769	0	23.000	0	5.000	5.000	5.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 6.769	0	-23.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100300 Grund- und Werkrealschule 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Bei der Hirscheckschule sind für 2027 folgende Anschaffungen geplant: 2 Hauswirtschaftsschränke für AES-Unterricht 2.800 EUR 13 Beamer (Ersatzbeschaffung) 20.200 EUR Die Beamer, welche im Grundschulbereich seit rund zehn Jahren genutzt werden, haben das Ende ihrer technischen Nutzungsdauer erreicht und müssen daher ersatzbeschafft werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:	**901-Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0
	• 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0

21100300 Grund- und Werkrealschule 901 Außenanlagen 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	
Notiz	Für die Beschaffung und den Einbau eines Fahrradständers an der Hirscheckschule sind Mittel in Höhe von 5.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.10.0300-Grund- und Werkrealschule**										
Maßnahme:	**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200
	• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200
	• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	18.500	0	9.200	9.200	9.200

21100300 Grund- und Werkrealschule 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21100300 Grund- und Werkrealschule 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0400 Realschule

Produktinhalt	Die Realschule ist eine weiterführende Schule, in der ein Realschulabschluss erworben werden kann. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die Eugen-Gaus-Realschule.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0400 Realschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		708.600	733.050	720.800	720.800	720.800
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		41.900	116.000	33.400	33.400	33.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	200	200	200	200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**750.600**	**849.350**	**754.500**	**754.500**	**754.500**
12	- Personalaufwendungen		67.900	60.800	62.600	64.400	66.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		337.400	341.850	327.500	329.500	331.500
15	- Abschreibungen		188.300	199.700	203.200	195.900	180.000
17	- Transferaufwendungen		6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		39.350	39.350	39.700	40.000	40.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**639.550**	**648.300**	**639.600**	**636.400**	**624.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**111.050**	**201.050**	**114.900**	**118.100**	**129.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		72.600	80.250	79.500	79.100	79.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		123.600	134.500	128.900	123.600	118.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 196.200**	**-214.750**	**-208.400**	**-202.700**	**-198.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 85.150**	**-13.700**	**-93.500**	**-84.600**	**-68.500**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge der Realschule in Höhe von 708.600 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Realschule in Höhe von 30.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211004100 Eugen-Gaus-Realschule	
Notiz	Die Position enthält 11.900 EUR für die Ersatzbeschaffung von Elektrogeräten der Lehrküche, Handwerkzeugen für den Technikbereich, vier Spuckschutz-Elementen sowie einem Mikrofon inklusive Kabel für die Eugen-Gaus-Realschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizung der Realschule in Höhe von 55.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Eugen-Gaus-Realschule in Höhe von 68.500 EUR. Das Objekt befindet sich in Fremdreinigung.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 11.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 31.400 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 5.400 EUR sowie für den Förderverein Brenzpark (Grünes Klassenzimmer) in Höhe von 1.200 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 30.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für die Realschule in Höhe von 34.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0400 Realschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		708.700	733.350	721.100	721.100	721.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		451.250	448.600	436.400	440.500	444.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**257.450**	**284.750**	**284.700**	**280.600**	**276.400**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		170.000	24.400	12.200	12.200	12.200
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**170.000**	**24.400**	**12.200**	**12.200**	**12.200**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000	51.900	22.200	22.200	22.200
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**15.000**	**51.900**	**22.200**	**22.200**	**22.200**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**155.000**	**-27.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**412.450**	**257.250**	**274.700**	**270.600**	**266.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**412.450**	**257.250**	**274.700**	**270.600**	**266.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0400-Realschule**										
Maßnahme:		**101-Eugen-Gaus-Realschule - Generalsanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.705.000	1.535.000	0	0	170.000	0	0	0	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.705.000	1.535.000	0	0	170.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.705.000	1.535.000	0	0	170.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.781.000	1.535.000	0	0	170.000	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0400-Realschule**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	15.926	15.000	27.500	0	10.000	10.000	10.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	15.926	15.000	27.500	0	10.000	10.000	10.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	15.926	15.000	27.500	0	10.000	10.000	10.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 12.462	- 15.000	-27.500	0	-10.000	-10.000	-10.000

21100400 Realschule 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Bei der Eugen-Gaus-Realschule sind für 2027 folgende Anschaffungen geplant: Aktivlautsprecher mit Ständer 2.500 EUR pädagogischer Schulserver (Ersatzbeschaffung) 25.000 EUR

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0400-Realschule**										
Maßnahme:		**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200
		• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200
		• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	24.400	0	12.200	12.200	12.200

21100400 Realschule 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21100400 Realschule 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0500 Schulverbund

Produktinhalt	Organisatorische Verbindung/Zusammenfassung einer Realschule mit Grund-, Haupt- und Werkrealschule in einem Schulverbund. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim den Schulverbund im Heckental mit einem Grund- und Werkrealschulbereich (Westschule) und einem Realschulbereich (Adalbert-Stifter-Realschule). Die Rauhbuchschule wurde zum Schuljahr 2025/2026 aus dem Schulverbund im Heckental ausgegliedert und ist seitdem eine eigenständige Grundschule. Seit dem Haushaltsjahr 2026 ist die Rauhbuchschule daher bei Produkt 21.10.0100 Grundschulen eingeplant.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0500 Schulverbund

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		931.300	969.550	971.300	952.400	952.400
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		80.700	38.000	26.600	26.600	26.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		28.500	20.000	20.600	21.200	21.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		76.650	79.550	81.200	82.800	84.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	550	500	500	500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.119.150**	**1.109.650**	**1.102.200**	**1.085.500**	**1.087.700**
12	- Personalaufwendungen		224.100	227.900	234.800	241.900	249.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		954.000	1.174.950	1.273.000	1.030.900	1.038.900
15	- Abschreibungen		168.900	227.000	212.600	181.800	175.000
17	- Transferaufwendungen		7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		99.250	75.250	74.700	75.300	75.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.454.050**	**1.712.900**	**1.802.900**	**1.537.700**	**1.546.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 334.900**	**-603.250**	**-700.700**	**-452.200**	**-459.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		198.250	200.700	201.000	202.300	204.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		233.600	184.900	178.600	173.400	168.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 431.850**	**-385.600**	**-379.600**	**-375.700**	**-373.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 766.750**	**-988.850**	**-1.080.300**	**-827.900**	**-832.000**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für das Jugendbegleiterprogramm sowie für die Nachmittags-betreuung am Schulverbund mit 53.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge des Schulverbunds in Höhe von 871.300 EUR.
Notiz	Die Position enthält eine pauschale Förderung des Landes in Höhe von 11.000 EUR für die Aufwendungen für die Ferienbetreuung von rechtsanspruchsberechtigten Kindern. Diese pauschale Förderung ist 2027 erstmalig eingeplant und ist als Zwischenlösung angedacht.

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 9211005100 Schulverbund im Heckental - Grund- und Werkrealschulbereich (Westschule)	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programmes des Bundes ist mit einer Förderung in Höhe von 70 % zu rechnen. Das Programm läuft im Zeitraum 2024 bis 2034. In 2027 wird noch kein Mittelabruf stattfinden.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte für die Betreuungsangebote am Schulverbund im Heckental in Höhe von 20.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung am Schulverbund im Heckental in Höhe von 31.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung des Schulverbundes mit 77.300 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904510020 Adalbert-Stifter-Realschule	
Notiz	Der EDV-Raum in der Adalbert-Stifter Realschule ist akustisch in einem schlechten Zustand. Zudem sind nicht ausreichend Arbeitsplätze vorhanden. Für den Umbau in 2027 sind 90.000 EUR eingeplant. Außerdem ist im Flur ein Besprechungsraum erforderlich. Für den Umbau in 2027 werden 30.000 EUR veranschlagt. In 2028 soll für 150.000 EUR der Konferenzraum in einen multifunkionalen Unterrichtsraum umgebaut werden. Und für die Schaffung eines Kombibereichs im Flur und auf der Terrasse sind Anpassungsmaßnahmen erforderlich. Hierfür sind 100.000 EUR in 2028 vorgesehen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211005100 Schulverbund im Heckental - Grund- und Werkrealschulbereich (Westschule)	
Notiz	Die Position enthält 900 EUR für den Kauf eines Stagepianos und 1.600 EUR für Ersatzbeschaffungen der Westschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211005200 Schulverbund im Heckental - Realschulbereich (Adalbert-Stifter-Realschule)	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.500 EUR für notwendige Ersatzbeschaffungen des Realschulbereichs.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizungen des Schulverbundes in Höhe von 165.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen des Schulverbundes in Höhe von 149.500 EUR. Die Gebäude der Westschule und der Adalbert-Stifter-Realschule befinden sich in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für den Ganztagesbetrieb am Schulverbund im Heckental in Höhe von 280.000 EUR. Davon sind 7.000 EUR für Tätigkeiten im Rahmen des Jugendbegleiterprogramms vorgesehen. Enthalten sind zudem Kosten für die Teilnahme der Betreuungskräfte an einer Fortbildung, die im Rahmen des Heidenheimer Konzeptes verbindlich werden soll.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung am Schulverbund im Heckental in Höhe von 35.000 EUR.
Notiz	Ab 2027 enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 8.000 EUR für die Ferienbetreuung.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211005100 Schulverbund im Heckental - Grund- und Werkrealschulbereich (Westschule)	
Notiz	Im Rahmen des Startchancen-Programms sind 11 Schulen in städtischer Trägerschaft ausgewählt. Im Schulträgerbudget (Säule I) stehen insgesamt 8,8 Mio. EUR Fördersumme bei 70 % Förderquote und 30 % kommunaler Beteiligung zur Verbesserung der lernförderlichen Umgebung zur Verfügung. Die Gesamtlaufzeit beträgt 10 Jahre und endet am 31.07.2034. Ein Teil dieser Gesamtfördersumme soll für kleiner Maßnahmen an den ausgewählten Schulen zur Verfügung stehen. Der überwiegende Teil soll in investive Maßnahmen zur Verbesserung der baulichen Situation verwendet werden und werden in Abstimmung zwischen dem Geschäftsbereich Bildung, Sport und Bäder und dem Bereich Hochbau geplant. Derzeit werden die einzelnen Maßnahmen mit den Schulen und dem Geschäftsbereich Hochbau abgestimmt. Für die Beschaffung von Mobiliar zur Verbesserung der räumlichen Ausstattung sind im Rahmen des Startchanchen-Programms 27.100 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 19.650 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 54.100 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 5.200 EUR sowie für den Förderverein Brenzpark (Grünes Klassenzimmer) in Höhe von 2.600 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 33.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Dienstleistungen im Rahmen der Schulverpflegung in Höhe von 20.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen 9211005200 Schulverbund im Heckental - Realschulbereich (Adalbert-Stifter-Realschule)	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 2.600 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für den Schulverbund in Höhe von 55.300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0500 Schulverbund

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.038.450	1.071.650	1.075.600	1.058.900	1.061.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.285.150	1.485.900	1.590.300	1.355.900	1.371.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 246.700**	**-414.250**	**-514.700**	**-297.000**	**-310.600**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		411.000	96.200	140.100	17.100	17.100
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**411.000**	**96.200**	**140.100**	**17.100**	**17.100**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.100	83.500	22.100	22.100	22.100
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**6.100**	**83.500**	**22.100**	**22.100**	**22.100**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**404.900**	**12.700**	**118.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**158.200**	**-401.550**	**-396.700**	**-302.000**	**-315.600**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**158.200**	**-401.550**	**-396.700**	**-302.000**	**-315.600**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0500-Schulverbund**										
Maßnahme:		**102-Schulverbund im Heckental - Grund- und Werkrealschulbereich - Generalsanierung Rauhbuchschule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.193.000	1.008.000	0	123.348	411.000	62.000	0	123.000	0	0
		• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	747.000	747.000	0	0	150.000	0	0	0	0	0
		• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	308.000	123.000	0	123.348	123.000	62.000	0	123.000	0	0
		• 68110100 Weitere Investitionszuweisungen vom Land	138.000	138.000	0	0	138.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.193.000	1.008.000	0	123.348	411.000	62.000	0	123.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.290.000	5.290.000	213.600	386.374	0	0	0	0	0	0
		• 78710300 Gebäudesanierung	5.290.000	5.290.000	213.600	386.374	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	5.290.000	5.290.000	213.600	386.374	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.097.000	-4.282.000	-213.600	- 263.026	411.000	62.000	0	123.000	0	0

21100500 Schulverbund 102 Schulverbund im Heckental - Grund- und Werkrealschulbereich - Generalsanierung Rauhbuchschule 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Im Rahmen der Generalsanierung der Rauhbuchschule werden zusätzliche Räumlichkeiten für die Ganztagesbetreuung geschaffen. Im Rahmen des Investitionsprogramms Ganztagsausbau wurde eine Förderung in Höhe von insgesamt 308.000 EUR bewilligt. Der Zuwendungsbescheid liegt vor. In 2025 ging die erste Rate mit 40 % der Förderung ein. Eine zweite Rate in Höhe von 20 % wird in 2027 eingehen. Die Schlussrate in Höhe von 40 % wird nach Abschluss der Maßnahme in 2028 erwartet.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0500-Schulverbund**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	25.180	6.100	49.300	0	5.000	5.000	5.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	25.180	6.100	49.300	0	5.000	5.000	5.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	25.180	6.100	49.300	0	5.000	5.000	5.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 25.180	- 6.100	-49.300	0	-5.000	-5.000	-5.000

21100500 Schulverbund 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Im Bereich des Schulverbundes im Heckental sind für 2027 folgende Anschaffungen geplant: Werkrealschule: Grundausstattung Physikraum 44.100 EUR Realschule: 3 Beamer 5.200 EUR

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0500-Schulverbund**										
Maßnahme:		**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100
		• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100
	• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	34.200	0	17.100	17.100	17.100

21100500 Schulverbund 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21100500 Schulverbund 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0600 Gymnasien

Produktinhalt	Das Gymnasium ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die folgenden Gymnasien: - Hellenstein-Gymnasium - Schiller-Gymnasium - Max-Planck-Gymnasium
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.10.0600 Gymnasien

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		2.061.500	2.129.000	2.095.250	2.095.250	2.095.250
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		121.900	236.100	23.800	23.700	23.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		74.800	77.800	79.300	80.900	82.600
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	2.400	2.400	2.400	2.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**2.258.200**	**2.445.300**	**2.200.750**	**2.202.250**	**2.203.550**
12	- Personalaufwendungen		194.900	193.800	199.400	205.300	211.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.863.600	2.441.600	1.979.150	1.483.950	1.493.750
15	- Abschreibungen		258.200	263.300	232.700	185.800	158.200
17	- Transferaufwendungen		12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		154.900	151.500	152.600	153.800	155.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.484.200**	**3.062.800**	**2.576.450**	**2.041.450**	**2.030.850**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 226.000**	**-617.500**	**-375.700**	**160.800**	**172.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		312.900	323.000	323.200	324.700	328.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		70.500	84.700	80.500	75.400	71.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 383.400**	**-407.700**	**-403.700**	**-400.100**	**-399.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 609.400**	**-1.025.200**	**-779.400**	**-239.300**	**-226.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisungen für das Jugendbegleiterprogramm und die Sprachförderung im Rahmen der HSL-Richtlinie an den Gymnasien mit insgesamt 20.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge der Gymnasien in Höhe von 2.041.500 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung an den Gymnasien in Höhe von 58.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Gymnasien mit 180.000 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904610010 Hellenstein-Gymnasium	
Notiz	Die Sanierung des Chemiebereiches mit Vorbereitungsraum und Chemiesaal im Hellenstein-Gymnasium war in 2026 mit 500.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904610020 Schiller-Gymnasium	
Notiz	Im Schiller-Gymnasium sind die Fachräume veraltet und entsprechen nicht mehr den Vorgaben. Es ist vorgesehen in 2027 und 2028 jeweils einen Fachraum entsprechend dem Sanierungskonzept zu sanieren. In beiden Jahren sind daher 350.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904610030 Max-Planck-Gymnasium	
Notiz	Im Chemiebereich des Max-Planck-Gymnasiums besteht ein alter Fachklassenraum mit steigendem Gestühl. Durch das steigende Gestühl besteht keine Möglichkeit für praktische Tätigkeiten. Der Raum soll daher saniert und für freistehende Tische und Medienversorgung von der Decke umgebaut werden. Für diese Gebäudeunterhaltungsmaßnahme sind im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 300.000 EUR veranschlagt. Die Sicherheitsbeleuchtung im Max-Planck-Gymnasium ist veraltet und es gibt keine Ersatzteile mehr. Für Planung und Umsetzung des ersten Abschnittes im Fachklassenbau werden 2027 Mittel in Höhe von 50.000 EUR benötigt. Das Dach über dem Fachklassenbau ist in beiden Abdichtungslagen undicht und entspricht nicht mehr dem aktuellen energetischen Standard. Für Planung und Umsetzung werden 2027 Mittel in Höhe von 245.000 EUR benötigt. Die Verbindungsbrücken zwischen den Gebäuden sind stark sanierungsbedürftig. Der Putz platzt ab und die Armierung ist sichtbar. Durch die Profilitverglasung heizen sich die Brücken im Sommer stark auf, weshalb diese gegen Normalglas (VSG) getauscht werden sollen. In 2028 werden für Planung und Umsetzung 155.000 EUR benötigt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211006300 Max-Planck-Gymnasium	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Reparatur bzw. Ersatzbeschaffung einer Wärmebrücke für die Ausgabetheke des Max-Planck-Gymnasiums in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Beim Max-Planck-Gymnasium sind für die Ersatzbeschaffung eines Klassensatzes an Schülermikroskopen, AC/DC Schülernetzgeräten für Physik sowie ein Labortisch für Chemie Mittel in Höhe von 9.200 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211006100 Hellenstein-Gymnasium	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 4.000 EUR für die Beschaffung von zusätzlichen Notebooks für das Hellenstein-Gymnasium.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211006200 Schiller-Gymnasium	
Notiz	Beim Schiller-Gymnasium sind für die Anschaffung einer mobilen Beschallungsanlage inklusive Mikrofon, Mikrofonständer und Kabel Mittel in Höhe von 900 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Heizungen der Gymnasien in Höhe von 235.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Gymnasien in Höhe von 326.500 EUR. Alle städtischen Gymnasien befinden sich in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen im Rahmen des Jugendbegleiterprogramms an den Gymnasien in Höhe von 23.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung an den Gymnasien in Höhe von 65.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9211006200 Schiller-Gymnasium	
Notiz	Die Mittel für die subsidiäre Förderung für den Neuen Kammerchor am Schillergymnasium Heidenheim e. V. sollen für Veranstaltungen, Konzertreisen und die Organisation des Chores verwendet werden. Die Mittel für 2027 werden wie in den Vorjahren auf 10.000 EUR begrenzt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 42.250 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 117.800 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 12.600 EUR. Auf die einzelnen Gymnasien entfallen folgende Beträge: Hellenstein-Gymnasium 3.200 EUR Schiller-Gymnasium 4.000 EUR Max-Planck-Gymnasium 5.400 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9211006200 Schiller-Gymnasium	
Notiz	Im Planansatz enthalten sind Mittel für Geschäftsaufwendungen der geschäftsführenden Schulleiterin der weiterführenden Schulen in Höhe von 500 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 83.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Dienstleistungen im Rahmen der Schulverpflegung in Höhe von 31.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für die Gymnasien in Höhe von 89.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0600 Gymnasien

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.136.300	2.209.200	2.176.950	2.178.550	2.180.250
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.226.000	2.799.500	2.343.750	1.855.650	1.872.650
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 89.700**	**-590.300**	**-166.800**	**322.900**	**307.600**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	67.500	33.800	33.800	33.800
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**67.500**	**33.800**	**33.800**	**33.800**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	75.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		14.500	166.500	48.800	48.800	48.800
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**14.500**	**166.500**	**123.800**	**48.800**	**48.800**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 14.500**	**-99.000**	**-90.000**	**-15.000**	**-15.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 104.200**	**-689.300**	**-256.800**	**307.900**	**292.600**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 104.200**	**-689.300**	**-256.800**	**307.900**	**292.600**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0600-Gymnasien**										
Maßnahme:		**302-Max-Planck-Gymnasium - Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000	0	0
		• 78710500 Sonstige Infrastruktur	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-75.000	0	0	0	0	0	0	-75.000	0	0

21100600 Gymnasien 302 Max-Planck-Gymnasium - Photovoltaikanlage 78710500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Im Anschluss an die Dachsanierung am Max-Planck-Gymnasium Fachklassenbau soll eine Photovoltaikanlage installiert werden. Für Planung und Umsetzung werden 75.000 EUR in 2028 benötigt.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0600-Gymnasien**										
Maßnahme:		**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	54.471	14.500	99.000	0	15.000	15.000	15.000
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	54.471	14.500	99.000	0	15.000	15.000	15.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	54.471	14.500	99.000	0	15.000	15.000	15.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 54.471	- 14.500	-99.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

21100600 Gymnasien 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Im Bereich der Gymnasien sind für 2027 folgende Anschaffungen geplant: Hellenstein-Gymnasium: Schrank zur Erweiterung der Unterstufenbibliothek 1.000 EUR, Austausch/Erneuerung der Lehrerschränke im Lehrerzimmer 30.000 EUR, pädagogischer Schulserver (Ersatzbeschaffung) 25.000 EUR Max-Planck-Gymnasium: Demonstrations-Experiment Laser Interferometer 5.800 EUR, große Schneide-maschine für Bildende Kunst 1.900 EUR, Sprungtisch 4.000 EUR Schiller-Gymnasium: Wellen-Wanne/Wasser-Wellen-Gerät für Physik 2.300 EUR, Sprungtisch 4.000 EUR, pädagogischer Schulserver (Ersatzbeschaffung) 25.000 EUR

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**21.10.0600-Gymnasien**										
Maßnahme:		**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800
		• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800
		• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	67.500	0	33.800	33.800	33.800

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100600 Gymnasien 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21100600 Gymnasien 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.20.0200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum

Produktinhalt	Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren mit dem Förderschwerpunkt Lernen dienen der Erziehung und Ausbildung von Schülern, bei denen ein besonderer sonderpädagogischer Förderbedarf insbesondere mit folgenden Förderschwerpunkten festgestellt wurde: Sprache, emotionale und soziale Entwicklung, Sehen, Hören, geistige Entwicklung, körperliche und motorische Entwicklung und Schüler in längerer Krankenhausbehandlung. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim die Christophorusschule.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.20.0200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		418.100	425.950	423.050	423.050	423.050
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		300	600	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**418.500**	**427.250**	**423.750**	**423.750**	**423.750**
12	- Personalaufwendungen		71.600	74.300	76.600	78.900	81.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		281.650	264.600	263.500	265.300	267.200
15	- Abschreibungen		17.800	22.100	16.600	9.900	9.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.050	13.550	13.500	13.600	13.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**384.100**	**374.550**	**370.200**	**367.700**	**371.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**34.400**	**52.700**	**53.550**	**56.050**	**51.850**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		53.000	50.300	49.800	49.700	50.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		12.500	11.200	10.700	10.400	10.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 65.500**	**-61.500**	**-60.500**	**-60.100**	**-60.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 31.100**	**-8.800**	**-6.950**	**-4.050**	**-8.250**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge des Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentrums Lernen in Höhe von 418.100 EUR.
Notiz	Die Position enthält eine pauschale Förderung des Landes in Höhe von 2.000 EUR für die Aufwendungen für die Ferienbetreuung von rechtsanspruchsberechtigten Kindern. Diese pauschale Förderung ist 2027 erstmalig eingeplant und ist als Zwischenlösung angedacht.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung des Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentrums mit 24.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9212002100 Christophorus-Schule	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 1.700 EUR für die Anschaffung einer Tischbohrmaschine und zwei digitalen Kompaktkameras für die Christophorusschule.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizung der Christophorusschule in Höhe von 50.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Christophorusschule in Höhe von 84.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für eine FSJ-Kraft an der Christophorusschule in Höhe von 10.200 EUR.
Notiz	Ab 2027 enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 2.000 EUR für die Ferienbetreuung.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 4.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 11.750 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 7.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für das Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentrum in Höhe von 23.100 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.20.0200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		418.200	426.650	423.750	423.750	423.750
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		366.300	352.450	353.600	357.800	362.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**51.900**	**74.200**	**70.150**	**65.950**	**61.550**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	5.900	2.900	2.900	2.900
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**5.900**	**2.900**	**2.900**	**2.900**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	9.100	3.900	3.900	3.900
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**9.100**	**3.900**	**3.900**	**3.900**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-3.200**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**51.900**	**71.000**	**69.150**	**64.950**	**60.550**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**51.900**	**71.000**	**69.150**	**64.950**	**60.550**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.20.0200-Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	3.200	0	1.000	1.000	1.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	0	3.200	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	3.200	0	1.000	1.000	1.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-3.200	0	-1.000	-1.000	-1.000

21200200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Bei der Christophorusschule ist für 2027 folgende Anschaffung geplant: 2 Schallschutzsofas 3.200 EUR

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.20.0200-Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum**										
Maßnahme:	**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900
	• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900
	• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	5.900	0	2.900	2.900	2.900

21200200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21200200 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.30.0000 Berufsbildendes Gymnasium

Produktinhalt	Die gewerbliche Schule ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können. Das Produkt beinhaltet bei der Stadt Heidenheim das Werkgymnasium.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.30.0000 Berufsbildendes Gymnasium

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.316.600	1.345.750	1.331.150	1.331.150	1.331.150
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		114.000	120.000	123.000	56.800	29.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		180.500	141.500	144.300	147.200	150.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.623.000**	**1.619.150**	**1.610.350**	**1.547.050**	**1.522.150**
12	- Personalaufwendungen		153.900	140.300	144.500	148.800	153.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.270.150	1.411.600	1.147.250	1.155.750	1.164.450
15	- Abschreibungen		274.000	311.700	287.600	90.300	52.100
17	- Transferaufwendungen		5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		49.950	54.950	55.300	55.700	56.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.753.900**	**1.924.450**	**1.640.550**	**1.456.450**	**1.431.850**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 130.900**	**-305.300**	**-30.200**	**90.600**	**90.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		147.650	155.800	156.400	157.800	160.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		80.400	78.400	73.000	72.100	71.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 228.050**	**-234.200**	**-229.400**	**-229.900**	**-231.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 358.950**	**-539.500**	**-259.600**	**-139.300**	**-141.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Sachkostenbeiträge des Berufsbildenden Gymnasiums in Höhe von 1.316.600 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verkaufserlöse aus der Schulverpflegung am Werkgymnasium in Höhe von 136.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung des berufsbildenden Gymnasiums mit 125.000 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904810010 Werkgymnasium	
Notiz	Im Werkgymnasium sind viele Räume mit Ausfallmarkisen beschattet. Teilweise wurden bereits Jalousien nachgerüstet. Es zeigt sich, dass die Verschattung besonders in den Hitzesommern nicht ausreichend ist und die Jalousien flächig nachgerüstet werden müssen. In 2027 sind für die Umsetzung 230.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9213001100 Werkgymnasium	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung eines Konvektomaten mit Abzugshaube in Höhe von 40.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens der Schulverpflegung in Höhe von 9.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.600 EUR für die Anschaffung eines Hochdruckreinigers für Kurs C, einer Transferpresse (Textilsiebdruck) für Kurs C, eines Bluetooth-Lautsprechers für Musik, eines transportablen Bassverstärkers für Musik und eines Netzwerkdruckers für das Netzwerk am Werkgymnasium.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9904810010 Werkgymnasium	
Notiz	Die Position enthält die von der Stadt Heidenheim aufzuwendenden Erbbauzinsen für Schulgrundstücke in Höhe von 16.500 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Heizung des Werkgymnasiums in Höhe von 220.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen des Werkgymnasiums in Höhe von 242.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schulverpflegung am Werkgymnasium in Höhe von 150.000 EUR.
Notiz	Erläuterung zum DigitalPakt Schule 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial mit 24.150 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Lernmittel mit 66.450 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für die Betriebskosten der Zukunftsakademie in Höhe von 5.900 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung mit 35.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK für das Berufsbildende Gymnasium in Höhe von 44.500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.30.0000 Berufsbildendes Gymnasium

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.509.000	1.499.150	1.487.350	1.490.250	1.493.150
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.479.900	1.612.750	1.352.950	1.366.150	1.379.750
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**29.100**	**-113.600**	**134.400**	**124.100**	**113.400**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	29.100	14.600	14.600	14.600
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**29.100**	**14.600**	**14.600**	**14.600**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		14.500	47.500	24.600	24.600	24.600
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**14.500**	**47.500**	**24.600**	**24.600**	**24.600**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 14.500**	**-18.400**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**14.600**	**-132.000**	**124.400**	**114.100**	**103.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**14.600**	**-132.000**	**124.400**	**114.100**	**103.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.30.0000-Berufsbildendes Gymnasium**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	95.472	14.500	18.400	0	10.000	10.000	10.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	95.472	14.500	18.400	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	95.472	14.500	18.400	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 95.472	- 14.500	-18.400	0	-10.000	-10.000	-10.000

21300000 Berufsbildendes Gymnasium 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für das Werkgymnasium sind für 2027 folgende Anschaffungen geplant: 8 Spiegelreflexkameras 8.800 EUR Beamer 1.600 EUR Sprungtisch Ergojet Club 5.000 EUR 2 Sprungbretter 3.000 EUR

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.30.0000-Berufsbildendes Gymnasium**										
Maßnahme:	**905-Digitalpakt 2.0 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600
	• 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600
	• 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	29.100	0	14.600	14.600	14.600

21300000 Berufsbildendes Gymnasium 905 Digitalpakt 2.0 68100840 Investitionszuwendungen vom Bund für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

21300000 Berufsbildendes Gymnasium 905 Digitalpakt 2.0 78312840 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für Digitalpakt 2.0	
Notiz	Erläuterungen zum DigitalPakt 2.0 siehe Produkt 21.10.0100 Grundschulen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.40.0100 Schülerbeförderung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

21.40.0100 Schülerbeförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**97.000**	**97.000**	**97.000**	**97.000**	**97.000**
12	- Personalaufwendungen		6.500	7.300	7.600	7.800	8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		392.000	379.000	379.000	379.000	379.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**398.500**	**386.300**	**386.600**	**386.800**	**387.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 301.500**	**-289.300**	**-289.600**	**-289.800**	**-290.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 301.500**	**-289.300**	**-289.600**	**-289.800**	**-290.000**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen des Landkreises für die Schülerbeförderungskosten in Höhe von 84.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Eigenanteile der Schüler an den Monatskarten in Höhe von 13.000 EUR, die von der Stadt Heidenheim eingezogen werden müssen.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Schülerbeförderung in Höhe von 84.000 EUR. Diese werden vom Landkreis Heidenheim wieder erstattet (siehe Zeile Nr. 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen).
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen der Schülerbeförderung für Fahrten zum Sport- oder Schwimm-unterricht - innerer Schulverkehr - in Höhe von 295.000 EUR, die von der Stadt Heidenheim als Schulträger getragen werden müssen.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.40.0100 Schülerbeförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		400.300	386.400	386.600	386.800	387.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 303.300**	**-289.400**	**-289.600**	**-289.800**	**-290.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 303.300**	**-289.400**	**-289.600**	**-289.800**	**-290.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 303.300**	**-289.400**	**-289.600**	**-289.800**	**-290.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.50.0300 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die finanzielle Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft, insbesondere der Freien Waldorfschule Heidenheim.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

21.50.0300 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Abschreibungen		5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
17	- Transferaufwendungen		67.550	67.550	67.600	67.600	67.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		300	300	300	300	300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**76.150**	**76.150**	**76.200**	**76.200**	**76.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 71.750**	**-71.750**	**-71.800**	**-71.800**	**-71.800**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.500	2.500	2.500	2.400	2.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.400**	**-2.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 74.250**	**-74.250**	**-74.300**	**-74.200**	**-74.200**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Avalprovision für eine der Waldorfschule gewährte Bürgschaft.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisung der Stadt an die Freie Waldorfschule Heidenheim. Entsprechend der 2017 durchgeführten Aufgabenkritik beträgt der Förderbeitrag seither 67.550 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Trägerverein Abendgymnasium Ostwürttemberg in Höhe von 250 EUR sowie für den Förderverein Abendgymnasium Ostwürttemberg in Höhe von 50 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.50.0300 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		100	100	100	100	100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		70.350	70.350	70.400	70.400	70.400
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 70.250**	**-70.250**	**-70.300**	**-70.300**	**-70.300**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		217.000	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**217.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**217.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**146.750**	**-70.250**	**-70.300**	**-70.300**	**-70.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**146.750**	**-70.250**	**-70.300**	**-70.300**	**-70.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**21.50.0300-Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft**										
Maßnahme:	**100-Freie Waldorfschule Heidenheim - Zuschüsse für Baumaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	217.000	217.000	0	0	217.000	0	0	0	0	0
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	217.000	217.000	0	0	217.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	217.000	217.000	0	0	217.000	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	292.000	292.000	292.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	292.000	292.000	292.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	292.000	292.000	292.000	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-75.000	-75.000	-292.000	0	217.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.50.0700 Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet das freiwillige, zusätzliche Angebot zur Begabtenförderung für Grundschulkinder mit dem Ziel einer ganzheitlichen Förderung. Das beinhaltet insbesondere den Einstieg in neue und die Vertiefung bereits vorhandener Wissensgebiete durch die Entdeckung und den Ausbau persönlicher Begabungsschwerpunkte, die Förderung des selbstständigen und entdeckenden Arbeitens und der Sozialkompetenz sowie die Schaffung von sozialen und intellektuellen Herausforderungen und die Erweiterung von Interessen und Kenntnissen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

21.50.0700 Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
12	- Personalaufwendungen		69.300	59.400	61.200	63.000	64.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		32.950	31.900	32.200	32.500	32.800
15	- Abschreibungen		1.100	600	100	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.800	3.800	3.700	3.700	3.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**107.150**	**95.700**	**97.200**	**99.200**	**101.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 42.150**	**-30.700**	**-32.200**	**-34.200**	**-36.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		45.400	8.450	8.600	8.700	8.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 45.400**	**-8.450**	**-8.600**	**-8.700**	**-8.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 87.550**	**-39.150**	**-40.800**	**-42.900**	**-45.100**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Stadt Heidenheim erhält jährlich eine Landeszuweisung in Höhe von 65.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen der Hektor-Kinderakademie in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 6.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

21.50.0700 Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		106.050	95.100	97.100	99.200	101.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 41.050**	**-30.100**	**-32.100**	**-34.200**	**-36.300**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 41.050**	**-30.100**	**-32.100**	**-34.200**	**-36.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 41.050**	**-30.100**	**-32.100**	**-34.200**	**-36.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

27.10.0000 Volkshochschule

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb der Volkshochschule Heidenheim sowie der Jungen VHS, die Durchführung von Kursen, Lehrgängen, Exkursionen, Studienreisen, Ausstellungen und Prüfungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen nach SGB III.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

27.10.0000 Volkshochschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		212.500	222.500	222.500	222.500	222.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		5.000	4.900	2.200	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		715.000	501.000	501.000	501.000	501.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		22.000	22.000	22.200	22.400	22.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000	1.350	1.400	1.400	1.400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**985.500**	**760.750**	**758.300**	**756.300**	**756.500**
12	- Personalaufwendungen		1.057.700	965.900	986.100	1.005.800	1.026.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		326.700	304.700	307.200	309.700	312.300
15	- Abschreibungen		9.300	8.200	4.300	1.400	1.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		23.500	27.000	26.500	26.500	26.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.417.200**	**1.305.800**	**1.324.100**	**1.343.400**	**1.366.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 431.700**	**-545.050**	**-565.800**	**-587.100**	**-609.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		203.250	213.150	207.700	205.000	205.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		500	200	200	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 203.750**	**-213.350**	**-207.900**	**-205.100**	**-205.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 635.450**	**-758.400**	**-773.700**	**-792.200**	**-815.500**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält Förderungen des Landes Baden-Württemberg mit 146.000 EUR sowie die Einnahmen aus dem Projekt BEF Alpha vom Ministerium für Kultus und Sport Baden-Württemberg in Höhe von 64.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält den jährlichen Zuschuss des Landratsamtes Heidenheim für die Programmerstellung der Jungen VHS und für das Projekt Stärkung und Aktivierung individueller Ressourcen und Kompetenzen (StARK) in Höhe von 10.000 EUR.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Kursentgelte der Volkshochschule mit 501.000 EUR. Im Vergleich zum bereits reduzierten Nachtragsplanansatz von 2026 reduzieren sich die Kursentgelte um 214.000 EUR. Ursächlich ist insbesondere, dass aufgrund einer geänderten Zulassung durch das Bundesamt für Migration weniger Flüchtlinge und Asylbewerber an Integrationskursen teilnehmen.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Mieterträge für Raumüberlassungen mit 12.000 EUR. Im Rieger-Gebäude bestehen für die Volkshochschule Möglichkeiten der Vermietung von Räumlichkeiten an Externe.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen der Gemeinde Steinheim im Rahmen der Kooperation der Volkshochschulen in Höhe von 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Aufwendungen für Honorare reduzieren sich aufgrund der geringeren Anzahl an Integrationskursen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Mietaufwendungen der Volkshochschule mit 172.700 EUR. Im Ansatz enthalten ist die Miete für das Rieger-Gebäude sowie für die Anmietung zusätzlicher externer Räume.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9901010002 Rieger-Gebäude	
Notiz	Das für die Volkshochschule angemietete Rieger-Gebäude befindet sich in Fremdreinigung. Es sind 36.000 EUR an Reinigungsaufwendungen eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen der Volkshochschule mit 64.400 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Volkshochschulverband Baden-Württemberg in Höhe von rund 11.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 24.600 EUR.
Notiz	Bis 2026 enthielt die Position Verrechnungsmittel für überlassene Räume in Höhe von 35.000 EUR. Der Ansatz entfällt künftig, da die Volkshochschule ab 2027 vollständig im Gebäude Am Wedelgraben 5 untergebracht sein wird und somit das Gebäude Brenzstraße 27 nicht mehr zusätzlich nutzt.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 186.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

27.10.0000 Volkshochschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		980.500	755.850	756.100	756.300	756.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.438.500	1.298.700	1.319.800	1.342.000	1.364.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 458.000**	**-542.850**	**-563.700**	**-585.700**	**-608.400**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 458.000**	**-542.850**	**-563.700**	**-585.700**	**-608.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 458.000**	**-542.850**	**-563.700**	**-585.700**	**-608.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

27.30.0000 Haus der Familie

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Förderung des Vereins Haus der Familie Heidenheim e. V. durch die Stadt Heidenheim. Die Familienbildungsstätte - Haus der Familie Heidenheim e. V. ist eine als gemeinnützig anerkannte und von Stadt, Landkreis und Kirche geförderte Einrichtung der Familienbildung. Der Verein ist ein vom Land Baden-Württemberg anerkannter Träger der öffentlichen Weiterbildung. Das Haus der Familie bietet Bildung, Beratung und Begegnung in persönlicher Atmosphäre. Kurse, Seminare, Vorträge und Kontaktgruppen richten sich an die unterschiedlichsten Zielgruppen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

27.30.0000 Haus der Familie

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		107.100	107.100	107.100	107.100	107.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**107.100**	**107.100**	**107.100**	**107.100**	**107.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisung der Stadt Heidenheim an das Haus der Familie in Höhe von 107.100 EUR. Darin enthalten ist eine Verrechnung der Miete für das Objekt August-Lösch-Straße 25 mit 14.800 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

27.30.0000 Haus der Familie

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		107.100	107.100	107.100	107.100	107.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**	**-107.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0100 Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb eines Bürgerhauses im "Alten Eichamt". Mit dem Bürgerhaus stellt die Stadt Heidenheim für alle Generationen und unterschiedliche Kulturen einen Ort für Begegnung, Bildung und Freizeitgestaltung zur Verfügung. Es gibt dort offene Angebote, Beratung, Veranstaltungen von Volkshochschule und Haus der Familie. Über 30 verschiedene Gruppen bieten vielfältige Möglichkeiten zum Mitmachen und Mitgestalten. Das Haus wird verwaltet in enger Zusammenarbeit von Hauptamtlichen der Stadt Heidenheim mit ehrenamtlich engagierten Bürgern.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

31.40.0100 Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		600	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		85.550	93.550	94.400	95.300	96.200
15	- Abschreibungen		800	800	800	800	800
17	- Transferaufwendungen		1.000	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**88.750**	**95.850**	**96.700**	**97.600**	**98.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 88.150**	**-95.250**	**-96.100**	**-97.000**	**-97.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		15.400	11.250	11.100	11.100	11.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		200	200	100	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 15.600**	**-11.450**	**-11.200**	**-11.200**	**-11.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 103.750**	**-106.700**	**-107.300**	**-108.200**	**-109.200**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen der städtischen Seniorenfeiern in Höhe von 83.000 EUR. Der Ansatz wurde erhöht, da die Kosten für das Catering und die Miete gestiegen sind.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 7.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0100 Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		600	600	600	600	600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		87.950	95.050	95.900	96.800	97.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 87.350**	**-94.450**	**-95.300**	**-96.200**	**-97.100**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 87.350**	**-94.450**	**-95.300**	**-96.200**	**-97.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 87.350**	**-94.450**	**-95.300**	**-96.200**	**-97.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere die Förderung des Mehrgenerationenhauses unter der Trägerschaft des Vereins Haus der Gesundheit e. V.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		45.800	45.800	45.800	45.800	45.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**46.000**	**46.000**	**46.000**	**46.000**	**46.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Zuweisung der Stadt Heidenheim an den Arbeitskreis Haus der Gesundheit e. V. zur Förderung des Mehrgenerationenhauses in Höhe von jährlich 15.000 EUR. Außerdem enthält die Position weitere Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 30.800 EUR, insbesondere an: Blindenverband 90 EUR Bund für Rehabilitation, Kreisverband Heidenheim 135 EUR VdK Heidenheim 360 EUR VdK Schnaitheim 135 EUR VdK Mergelstetten 135 EUR Arbeiterwohlfahrt, EFL-Beratungsstelle 11.610 EUR Ökum.-psych. Beratungsstelle 1.395 EUR Freunde schaffen Freude e. V. 180 EUR Arbeitsgemeinschaft Integration Heidenheim e. V. 450 EUR Kinderschutzbund 1.350 EUR Kinderschutzbund (Miete) 14.540 EUR Eventualposition für sonstige Förderungen 420 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Weißer Ring e. V. in Höhe von rund 200 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil

Produktinhalt	Die Kinder- und Jugendarbeit beinhaltet außerschulische Angebote der Stadtverwaltung, unter anderem Projekte in Zusammenarbeit mit jungen Menschen sowie Angebote zu gesellschaftspolitischen Inhalten und das Spielmobilangebot.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		300	500	500	400	100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		10.000	9.000	9.300	9.600	9.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**30.900**	**32.600**	**32.900**	**33.100**	**33.100**
12	- Personalaufwendungen		184.600	157.300	162.000	166.800	171.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.600	41.100	39.900	40.200	40.500
15	- Abschreibungen		100	600	600	600	400
17	- Transferaufwendungen		29.000	30.100	30.100	30.100	30.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		900	900	900	900	900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**255.200**	**230.000**	**233.500**	**238.600**	**243.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 224.300**	**-197.400**	**-200.600**	**-205.500**	**-210.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		13.400	15.950	15.800	15.800	16.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 13.400**	**-15.950**	**-15.800**	**-15.800**	**-16.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 237.700**	**-213.350**	**-216.400**	**-221.300**	**-226.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält einen Landeszuschuss für die Ferienbetreuung im Brenzpark nach dem Landesjugendplan in Höhe von 3.000 EUR.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte für die städtischen Ferienfreizeiten in Höhe von 9.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen des Landkreises für eine Personalstelle für Freizeitarbeit, Jugendbeteiligung und Jugendkulturarbeit. Es sind 20.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen reduzieren sich aufgrund des Wegfalls einer Studierendenstelle.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für Beschaffungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit. Für 2027 wurde der Ansatz einmalig um 1.500 EUR erhöht, da für das Spielmobil Groß- und Kleinspielgeräte wie Bobbyquads, Roller etc. beschafft werden sollen.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen für die Ferienfreizeiten in Höhe von 1.500 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Veranstaltungen der Kinder- und Jugendarbeit sowie für das Spielmobil. Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Aufwendungen für die Stadtteilkinderfeste in Heidenheim, Schnaitheim, Mergelstetten, Oggenhausen und Großkuchen mit 15.000 EUR, den Weltkindertag mit 4.000 EUR sowie den Mitternachtssport mit 2.000 EUR, Honoraraufwendungen für das Spielmobil mit 2.000 EUR und die Ausbildungs- und Studienmesse mit 2.000 EUR. Hinzu kommen Veranstaltungen im Rahmen von Projekten des Jugendreferats mit insgesamt 5.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an übrige Bereiche in Höhe von 30.100 EUR, insbesondere an: Freizeitangebote 4.000 EUR FCH-Fanprojekt 25.100 EUR Europa Miniköche gGmbH 1.000 EUR

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für das Deutsche Jugendherbergswerk in Höhe von 50 EUR und für den Verein Landesarbeitsgemeinschaft Spielmobile e. V. in Höhe von 50 EUR sowie 100 EUR für die Notinsel der Deutschen Kinderschutzstiftung Hänsel und Gretel.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Verrechnungen für Leistungen der Städtischen Betriebe für die Brenzparkfreizeit sowie für die Stadtteilkinderfeste in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 10.950 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		30.600	32.100	32.400	32.700	33.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		255.100	229.400	232.900	238.000	243.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 224.500**	**-197.300**	**-200.500**	**-205.300**	**-210.300**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 224.500**	**-197.300**	**-200.500**	**-205.300**	**-210.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 224.500**	**-197.300**	**-200.500**	**-205.300**	**-210.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0200 Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Förderung der Jugendsozialarbeit (Mobile Jugendarbeit) und der Jugendsozialarbeit an Schulen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

36.20.0200 Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		282.000	286.000	286.000	286.000	286.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**482.000**	**486.000**	**486.000**	**486.000**	**486.000**
12	- Personalaufwendungen		1.143.900	1.215.800	1.252.300	1.289.900	1.328.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.800	13.800	13.800	13.800	13.800
17	- Transferaufwendungen		57.100	59.300	59.300	59.300	59.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		120.700	126.400	127.600	128.800	130.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.340.500**	**1.415.300**	**1.453.000**	**1.491.800**	**1.531.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 858.500**	**-929.300**	**-967.000**	**-1.005.800**	**-1.045.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		52.350	87.200	84.400	83.000	83.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 52.350**	**-87.200**	**-84.400**	**-83.000**	**-83.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 910.850**	**-1.016.500**	**-1.051.400**	**-1.088.800**	**-1.128.900**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Landeszuweisung für die Schulsozialarbeit in Höhe von 178.000 EUR und für die Mobile Jugendarbeit in Höhe von 22.000 EUR.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen des Landkreises für die Schulsozialarbeit an Heidenheimer Schulen mit 213.000 EUR und für zwei Stellen der Mobilen Jugendarbeit mit 73.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung sowie einer zusätzlichen 50 %-Stelle.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.000 EUR für Ersatzbeschaffungen wie z. B. Stühle und Besprechungstische.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Veranstaltungen im Rahmen der Mobilen Jugendarbeit und der Schulsozialarbeit in Höhe von 3.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen an den Verein G-Recht für den Betrieb des Jugendrechtshauses in Höhe von 34.100 EUR sowie einen Zuschuss für eine anteilige Förderung (25 %) einer Stelle beim Jobcenter für aufsuchende Sozialarbeit im Rahmen des § 16 h SGB II in Höhe von 25.200 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für den Verein Landesarbeitsgemeinschaft Mobile Jugendarbeit/ Streetwork Baden-Württemberg e. V. in Höhe von rund 200 EUR sowie für den Verein Netzwerk Schulsozialarbeit Baden-Württemberg e. V. in Höhe von rund 200 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen an den Verein G-Recht für das Stadtprojekt Prävention und Soziales Lernen in Höhe von 41.700 EUR. Außerdem enthält die Position auch die Erstattungen für die Schulsozialarbeit am Hellenstein-Gymnasium in Höhe von 36.000 EUR und am Schulverbund im Heckental (Realschulbereich) in Höhe von 41.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 86.200 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0200 Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		482.000	486.000	486.000	486.000	486.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.340.500	1.415.300	1.453.000	1.491.800	1.531.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 858.500**	**-929.300**	**-967.000**	**-1.005.800**	**-1.045.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 858.500**	**-929.300**	**-967.000**	**-1.005.800**	**-1.045.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 858.500**	**-929.300**	**-967.000**	**-1.005.800**	**-1.045.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0400 Jugendhäuser

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendhäuser).
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

36.20.0400 Jugendhäuser

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		3.500	4.000	4.100	4.200	4.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		6.300	7.300	7.400	7.500	7.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		177.500	192.000	192.000	192.000	192.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	400	300	300	300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**198.500**	**214.900**	**215.000**	**215.200**	**215.400**
12	- Personalaufwendungen		324.900	337.000	347.100	357.500	368.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		209.100	236.800	218.600	220.500	222.400
15	- Abschreibungen		49.500	84.500	123.000	124.400	123.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		70.500	73.000	73.700	74.400	75.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**654.000**	**731.300**	**762.400**	**776.800**	**789.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 455.500**	**-516.400**	**-547.400**	**-561.600**	**-573.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		80.300	99.200	97.900	97.600	98.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		29.200	86.500	91.500	87.600	83.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 109.500**	**-185.700**	**-189.400**	**-185.200**	**-182.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 565.000**	**-702.100**	**-736.800**	**-746.800**	**-756.100**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält eine Personalkostenerstattung des Landkreises in Höhe von 50 % der Personalaufwendungen für die Mitarbeiter der Jugendhäuser in städtischer sowie in fremder Trägerschaft (Move) entsprechend dem Förderkonzept des Landkreises. Insgesamt sind 192.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Jugendhäuser mit 32.100 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Ausstattung des neuen Jugendhauses Mittelrain in Höhe von 20.000 EUR sowie für Ersatzbeschaffungen im Jugend- und Kulturzentrum Treff 9 in Höhe von 3.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Miete und Nebenkosten in Höhe von 17.000 EUR für das Gebäude Mittelrainstraße 118 der kath. Kirche, das die Stadt für das Kinder- und Jugendhaus Mittelrain anmietet. Da vorgesehen ist, dass das Jugendhaus Mittelrain noch in 2027 in den Neubau umzieht, sind ab 2028 keine Mietaufwendungen mehr eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Jugendhäuser in Höhe von 41.700 EUR. Die Jugendhäuser befinden sich alle in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Veranstaltungen in Höhe von 8.000 EUR, insbesondere die Gagen für Kulturveranstaltungen und Konzerte im Treff 9.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Arbeitsgemeinschaft Jugendfreizeitstätten Baden-Württemberg e. V. (AGJF) in Höhe von 200 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Erstattung an den Verein Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Heidenheim e. V. für das Jugend- und Nachbarschaftszentrum Move in der Voithsiedlung in Höhe von 46.000 EUR. Außerdem enthält die Position einen Kostenersatz in Höhe von 22.000 EUR an das Deutsche Rote Kreuz als Anstellungsträger von zwei FSJ-Kräften für die Jugendhäuser.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 67.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0400 Jugendhäuser

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		187.300	203.700	203.800	204.000	204.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		604.500	646.800	639.400	652.400	665.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 417.200**	**-443.100**	**-435.600**	**-448.400**	**-461.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		700.000	1.685.000	250.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**703.000**	**1.690.000**	**253.000**	**3.000**	**3.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 703.000**	**-1.690.000**	**-253.000**	**-3.000**	**-3.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.120.200**	**-2.133.100**	**-688.600**	**-451.400**	**-464.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.120.200**	**-2.133.100**	**-688.600**	**-451.400**	**-464.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.20.0400-Jugendhäuser**										
Maßnahme:	**101-Jugendhaus Mittelrain - Neubau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.960.000	702.000	0	1.740	700.000	1.685.000	0	250.000	0	0
	• 78710100 Neubau von Gebäuden	1.960.000	702.000	0	1.740	700.000	1.685.000	0	250.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.960.000	702.000	0	1.740	700.000	1.685.000	0	250.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.960.000	-702.000	0	- 1.740	- 700.000	-1.685.000	0	-250.000	0	0

36200400 Jugendhäuser 101 Jugendhaus Mittelrain - Neubau 78710100 Neubau von Gebäuden	
Notiz	Auf dem Grundstück des Bildungshauses Mittelrain ist als Ersatz für das Mietgebäude Mittelrainstraße 118 der Neubau des Jugendhauses Mittelrain geplant. Der Gemeinderat hat der Planung am 21.03.2024 zugestimmt (siehe Drucksache GR 021 / 2024). In 2026 werden voraussichtlich 677.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind daher in 2027 und 2028 erneut eingeplant. Die Gesamtkosten werden unverändert auf 1,96 Mio. EUR kalkuliert. Die Fertigstellung ist in 2027 vorgesehen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.20.0400-Jugendhäuser**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	18.140	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	18.140	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	18.140	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 18.140	- 3.000	-5.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

36200400 Jugendhäuser 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Ausstattung des neuen Kinder- und Jugendhauses Mittelrain sowie für Ersatzbeschaffungen der Jugendhäuser in Höhe von 5.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder von 0 bis 6 Jahren durch familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen, z. B. Kinderkrippe, Kindergarten, Tageseinrichtungen mit altersgemischten Gruppen und Einrichtungen mit integrativen Gruppen in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Halbtags- und Ganztagsgruppen, Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten, mit oder ohne Verpflegung. Die Angebote für Kinder von 7 bis 14 Jahren (Hort) werden bei Produkt 36.50.0102 ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		8.344.450	7.316.750	7.316.200	7.316.200	7.316.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		152.800	151.600	150.300	146.900	144.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.426.000	1.666.000	1.716.100	1.767.600	1.820.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		304.950	304.950	306.200	307.100	308.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		717.800	717.100	723.100	781.100	781.100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	900	800	800	800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**10.946.000**	**10.157.300**	**10.212.700**	**10.319.700**	**10.370.900**
12	- Personalaufwendungen		9.538.900	9.971.600	9.286.000	9.594.700	9.912.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.514.150	1.801.700	1.627.700	1.639.900	1.652.300
15	- Abschreibungen		916.700	1.105.000	1.214.900	1.202.200	1.188.600
17	- Transferaufwendungen		153.500	61.800	40.800	40.800	40.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.989.500	14.661.900	15.075.100	15.521.300	15.980.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**26.112.750**	**27.602.000**	**27.244.500**	**27.998.900**	**28.775.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-15.166.750**	**-17.444.700**	**-17.031.800**	**-17.679.200**	**-18.404.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		17.750	15.300	11.500	11.700	7.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		564.800	695.350	689.700	690.100	699.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		730.200	908.400	875.600	841.800	808.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.277.250**	**-1.588.450**	**-1.553.800**	**-1.520.200**	**-1.500.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**-16.444.000**	**-19.033.150**	**-18.585.600**	**-19.199.400**	**-19.904.300**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält eine Landeszuweisung für PiA-Praxisanleitungen in Höhe von 26.500 EUR sowie eine Landeszuweisung für die Sprachförderung nach der Verwaltungsvorschrift KOLIBRI in Höhe von 79.200 EUR. Das Land plant eine Verlängerung der Ausbildungspauschale für PiA's. Die entsprechende Verwaltungsvorschrift befindet sich derzeit in der Anhörungsphase. Für die Ausbildungspauschale für PiA's in städtischen Kindertageseinrichtungen und in Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft sind daher jeweils 40.800 EUR eingeplant. Die Position beinhaltet zudem eine Landeszuweisung für eine Gruppe Sprachförderung im Rahmen des Programms Sprachfit im Kinderhaus Kapellenstraße in Höhe von 8.000 EUR. Außerdem enthält die Position eine Landeszuweisung im Rahmen des Programms Sprachfit für eine 50 %-Stelle Fachdienst Sprache beim Geschäftsbereich Kinder, Jugend und Familie in Höhe von 41.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen aus dem Kindergartenlastenausgleich nach § 29 b, c und e FAG. Es sind insgesamt 7.080.000 EUR eingeplant. Davon entfallen 3.870.000 EUR auf Zuweisung für Kinder im Alter von 3 bis 6 Jahren und 3.210.000 EUR auf Zuweisung für Kinder im Alter von 0 bis 3 Jahren. Die Zuweisung nach § 29 e FAG (Leitungszeit) war nur bis zum Jahr 2026 gesichert und ist daher ab 2027 nicht mehr eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 450 EUR der Hans-Voith-Stiftung für die Beteiligung am Heidenheimer Modell der Sprachförderung in Kindergärten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Betreuungsentgelte der städtischen Kindertageseinrichtungen (sog. Elternbeiträge) in Höhe von 1.666.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus der Vermietung städtischer Gebäude an freie Träger von Kindertages-einrichtungen in Höhe von 253.500 EUR. Sie werden mit den Erstattungen an die freien Träger verrechnet.
Notiz	Die Position enthält das Sponsoring in Höhe von 450 EUR der Stadtwerke für die Beteiligung am Heidenheimer Modell der Sprachförderung in Kindergärten.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen anderer Gemeinden aufgrund des Interkommunalen Kostenausgleichs nach § 8 a KiTaG. Es sind 185.000 EUR eingeplant. Im Rahmen einer sog. Schwerpunkt-Kita-Gruppe werden im Kinderhaus Kapellenstraße bis zu sechs Kindern mit seelischer Behinderung betreut. Das Jugendamt erstattet dabei die Kosten für eine bei der Stadt beschäftigte Fachkraft. Es sind 85.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9365001100 Kinderwelt	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen von privaten Unternehmen für Belegplätze in der Kinderwelt in Höhe von 23.000 EUR. Der Anteil für die Belegplätze in den Hortgruppen der Kinderwelt ist bei Produkt 36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren) eingeplant. Die derzeitige Vereinbarung endet zum 31.07.2027, weshalb ab 2028 keine Erstattungen mehr eingeplant sind.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9365001080 Kinderhaus am Schlosspark	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen vom Klinikum Heidenheim für 20 Belegplätze im Kinderhaus am Schlosspark Eichert. Für das Jahr 2028 sind 29.000 EUR und ab dem Jahr 2029 sind jährlich 87.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen der Eltern für die Ausgabe von Mittagessen und Imbiss in den städtischen Kindertageseinrichtungen. Es sind 412.500 EUR eingeplant. Die Verpflegungsentgelte, welche das Jobcenter und das Landratsamt über das Bildungs- und Teilhabepaket erstatten, sind in dieser Summe einkalkuliert. Im Kindergarten Hochbergweg wird seit September 2026 kein warmes Mittagessen mehr angeboten, da keine Ganztagesplätze mehr nachgefragt werden.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung. Hinzu kommen die Personalstellen für das neue Kinderhaus am Schlosspark.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Kindertageseinrichtungen in städtischen Gebäuden mit 138.800 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905010011 Kiga Hochbergweg	
Notiz	Der Fußboden im Kindergarten Hochbergweg besteht aus einzelnen PVC-Fliesen. Teilweise lösen sich die Fliesen und manche Fugen sind defekt. Für den Austausch des Bodenbelags werden 35.000 EUR benötigt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905010030 Kiga Bergstraße ("Kinderarche")	
Notiz	In der Kinderarche ist es aus energetischer Sicht erforderlich, die oberste Geschossdecke zu dämmen. Außerdem sollen die Fenster getauscht werden. Es sind 37.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905020022 Kiga Wichernhaus	
Notiz	In den beiden Gruppenräumen des Kindergartens Wichernhaus soll die Decke modernisiert werden. Dafür wird Akustik nachgerüstet und die Beleuchtung erneuert. Es sind Mittel in Höhe von 90.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905040020 Kiga Waiblinger Weg	
Notiz	Im Kindergarten Waiblinger Weg ist die Küche abgängig und muss ersetzt werden. Außerdem gibt es keine Kinderküche im Gebäude. Die neue Planung sieht eine Kombination aus Verteilerküche und Kinderküche vor. Für die Umsetzung in 2027 sind 25.000 EUR veranschlagt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905060030 Kiga Großkuchen (St. Peter und Paul)	
Notiz	Für die Sanierung der Elektroinstallation im Kindergarten Großkuchen wurden in 2026 Mittel in Höhe von 35.000 EUR benötigt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9905010033 Kiga Suebenweg (St. Margaretha)	
Notiz	Für die Erweiterung bzw. Erhöhung des Stabmattenzauns beim katholischen Kindergarten St. Margareta (Suebenweg) sind in 2027 Mittel in Höhe von 20.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen für städtische Kindertageseinrichtungen in Höhe von 58.000 EUR. Darin enthalten sind rund 30.000 EUR für lose Ausstattung wie Spielmaterial für das neue Kinderhaus am Schlosspark.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Kindertageseinrichtungen mit 456.200 EUR. Die Gebäude der städtischen Kindertageseinrichtungen befinden sich alle in Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen einschließlich der Familienzentren in Höhe von 54.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Verpflegung im Bereich der Kindertageseinrichtungen. Es sind 387.000 EUR eingeplant. Im Kindergarten Hochbergweg wird ab dem Kindergartenjahr 2026/2027 nur noch die Betreuungsform Verlängerte Öffnungszeit angeboten und somit keine warmes Mittagessen bereitgestellt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Bei dieser Position ist die Weitergabe der PiA-Ausbildungspauschale aus dem Pakt für gute Bildung und Betreuung des Landes an die freien Träger der Kindertageseinrichtungen sowie an den Schulkindergarten für Sprachbehinderte des Landkreises Heidenheim eingeplant.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9365001400 Evangelische Kindertageseinrichtungen	
Notiz	Die Position enthält Zuweisungen für folgende nichtinvestive Maßnahmen der Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der evangelischen Kirchengemeinden: Im ev. Kindergarten Wehrenfeld (Berchtenstraße) muss das Klettergerüst aufgrund von Sicherheitsmängeln erneuert werden. Die Stadt trägt mit 10.500 EUR einen Anteil von 70 %. Im ev. Montessori-Kinderhaus (Hans-Thoma-Straße) muss die Heizungsregelung erneuert werden. Die Stadt trägt mit 10.500 EUR einen Anteil von 70 %. 2026 waren Zuweisungen in Höhe von 55.500 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9365001500 Katholische Kindertageseinrichtungen	
Notiz	2026 waren Zuweisungen für nichtinvestive Maßnahmen der Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der katholischen Kirchengemeinden in Höhe von 7.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 9365001620 Kindervilla e.V. (Weberstraße)	
Notiz	2026 waren Zuweisungen für nichtinvestive Maßnahmen der Kindervilla in Höhe von 9.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Stellenausschreibungen in Höhe von 20.000 EUR, insbesondere für das neue Kinderhaus am Schlosspark.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 93650010 Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen der Stadt Heidenheim aufgrund des Interkommunalen Kostenausgleichs nach § 8 a KiTaG in Höhe von 60.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen für die Kindertageseinrichtungen und Familienzentren in fremder Trägerschaft in Höhe von insgesamt 14.530.300 EUR. Auf die einzelnen Träger bzw. Einrichtungen entfallen folgende Beträge: Evang. Gesamtkirchengemeinde Heidenheim 2.990.000 EUR Evang. Kirchengemeinde Schnaitheim 1.391.000 EUR Evang. Kirchengemeinde Mergelstetten 752.000 EUR Evang. Kirchengemeinde Oggenhausen 415.000 EUR Familienzentrum im Johanneskindergarten 35.000 EUR Familienzentrum im Zinzendorf-Kinderhaus 35.000 EUR Kath. Gesamtkirchengemeinde Heidenheim 4.570.000 EUR Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius 733.000 EUR Kath. Kirchengemeinde St. Petrus und Paulus 390.000 EUR Waldkindergarten Ugental e. V. 390.000 EUR Freie Waldorfschule Heidenheim e. V. 1.084.000 EUR Kindervilla e. V. 612.000 EUR Bildung und christliche Werte e. V. (FES-Kindertagesstätte) 280.000 EUR Reha-Südwest Ostwürttemberg-Hohenlohe gGmbH (Villa Kunterbunt) 240.000 EUR Kinderschutzbund für Großtagespflegegruppe Bambini 24.000 EUR Kinderschutzbund für Familieninsel 6.200 EUR Entwicklungsfokus gUG (Jurtenkindergarten Moldenberg) 212.000 EUR Wolkenflitzer gGmbH (Waldkindergarten Reutenen) 194.000 EUR Die Position enthält auch die Erstattungen an die Tageseltern im Rahmen des Randzeitenmodells der Kindertagespflege (Qualitätsoffensive Familie und Beruf) in Höhe von 10.000 EUR. Außerdem enthält die Position Erstattungen in Höhe von 157.500 EUR für 15 FSJler des Deutschen Roten Kreuz, die in den städtischen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Zudem enthält die Position die Weitergabe der Landeszuweisung für Sprachförderung nach der KOLIBRI-Richtlinie für vier SBS-Gruppen (Singen, Bewegen, Sprechen) an die Musikschule in Höhe von 9.600 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen 93650011 Städtische Kindertageseinrichtungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 15.300 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 64.950 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von insgesamt 403.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		10.793.200	10.005.700	10.062.400	10.172.800	10.226.900
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		25.245.750	26.511.800	26.029.600	26.796.700	27.586.600
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**-14.452.550**	**-16.506.100**	**-15.967.200**	**-16.623.900**	**-17.359.700**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		2.300.000	610.000	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	500.000	40.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		94.000	219.600	75.000	75.000	75.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		37.700	57.500	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**2.581.700**	**1.387.100**	**115.000**	**75.000**	**75.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 2.581.700**	**-1.387.100**	**-115.000**	**-75.000**	**-75.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-17.034.250**	**-17.893.200**	**-16.082.200**	**-16.698.900**	**-17.434.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-17.034.250**	**-17.893.200**	**-16.082.200**	**-16.698.900**	**-17.434.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**150-Kindergarten Hölderlinstraße - Erweiterung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.650.000	1.350.000	900.700	293.561	150.000	300.000	0	0	0	0
	• 78710200	Ausbau und Umbau von Gebäuden	1.650.000	1.350.000	900.700	293.499	150.000	300.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		1.650.000	1.350.000	900.700	293.561	150.000	300.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-1.650.000	-1.350.000	-900.700	- 293.561	- 150.000	-300.000	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 150 Kindergarten Hölderlinstraße - Erweiterung 78710200 Ausbau und Umbau von Gebäuden	
Notiz	Im Zuge der Erweiterung des Kindergartens Hölderlinstraße und der zunehmenden Hitzeproblematik wird es von der Verwaltung als sinnvoll erachtet, die restliche Fassade des Bestandsgebäudes energetisch zu sanieren und mit Sonnenschutz auszustatten. Hierfür sind 300.000 EUR vorgesehen. Die Umsetzung ist für 2027 geplant. Die Gesamtkosten erhöhen sich daher um 300.000 EUR auf 1,65 Mio. EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**171-Kinderhaus Mittelrain - Neubau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		4.013.000	4.013.000	759.000	1.092.204	0	0	0	0	0	0
	• 78710100	Neubau von Gebäuden	4.013.000	4.013.000	759.000	1.092.204	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		4.013.000	4.013.000	759.000	1.092.204	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-3.770.000	-4.013.000	-759.000	- 870.655	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**172-Kinderhaus Mittelrain - Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		34.000	34.000	33.600	0	0	0	0	0	0	0
	• 78710500	Sonstige Infrastruktur	34.000	34.000	33.600	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		34.000	34.000	33.600	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-34.000	-34.000	-33.600	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**192-Kinderhaus am Brenzpark - Einbau einer Außentreppe (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0
	• 78710200	Ausbau und Umbau von Gebäuden	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-40.000	0	0	0	0	0	0	-40.000	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 192 Kinderhaus am Brenzpark - Einbau einer Außentreppe 78710200 Ausbau und Umbau von Gebäuden	
Notiz	Das Kinderhaus am Brenzpark benötigt für die Kinder aus dem Obergeschoss eine Außentreppe für den direkten Zugang in den Garten. Die Umsetzung soll 2028 erfolgen. Die Kosten werden auf 40.000 EUR geschätzt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**200-Ev. KiGa Wichernhaus (Städtisches Gebäude Mühlstraße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	41.244	3.300	21.500	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	41.244	3.300	21.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	41.244	3.300	21.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 41.244	- 3.300	-21.500	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 200 Ev. KiGa Wichernhaus (Städtisches Gebäude Mühlstraße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss in Höhe von 18.000 EUR für die Anschaffung einer neuen Kindergarderobe sowie einen Zuschuss in Höhe von 3.500 EUR für eine Trennwand. Die Stadt trägt damit jeweils 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**410-Ev. KiGa Wehrenfeld (Berchtenstraße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	1.400	3.500	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	1.400	3.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	1.400	3.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 1.400	-3.500	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 410 Ev. KiGa Wehrenfeld (Berchtenstraße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss in Höhe von 3.500 EUR für die Anschaffung einer Sonnenmarkise. Die Stadt trägt damit 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**420-Ev. Montessori-Kinderhaus (Hans-Thoma-Straße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	6.000	5.500	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	6.000	5.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	6.000	5.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 6.000	-5.500	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 420 Ev. Montessori-Kinderhaus (Hans-Thoma-Straße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für ein Sonnenschutzdach für den Kleinkindspielbereich in Höhe von 3.000 EUR sowie einen Zuschuss für eine Bauchschaukel in Höhe von 2.500 EUR. Die Stadt trägt damit jeweils 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**430-Ev. Christuskindergarten (Liststraße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	2.000	2.300	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	2.000	2.300	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	2.000	2.300	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 2.000	-2.300	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 430 Ev. Christuskindergarten (Liststraße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für Verdunkelungsrolls der Schlafräume in Höhe von 2.300 EUR. Die Stadt trägt damit 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**440-Ev. Johanneskindergarten (Iglauer Straße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	14.000	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	14.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	14.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-14.000	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 440 Ev. Johanneskindergarten (Iglauer Straße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für eine Gummifliese im Innenhof in Höhe von 7.700 EUR sowie einen Zuschuss für ein Wasserspielgerät in Höhe von 6.300 EUR. Die Stadt trägt damit jeweils 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**450-Ev. KiGa Pusteblume (Carl-Schwenk-Straße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	3.000	5.000	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	3.000	5.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	3.000	5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 3.000	-5.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 450 Ev. KiGa Pusteblume (Carl-Schwenk-Straße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für den Einbau eines Fensters zwischen zwei Räumen in der neu eingerichteten altersgemischten Gruppe zur Wahrnehmung der Aufsichtspflicht in Höhe von 5.000 EUR. Die Stadt trägt damit 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**550-Kath. KiGa St. Martinus (Siebenbürgenweg) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	1.400	1.400	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	1.400	1.400	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	1.400	1.400	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 1.400	-1.400	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 550 Kath. KiGa St. Martinus (Siebenbürgenweg) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für die Beschaffung eines neuen Spieleschranks in Höhe von 1.400 EUR. Die Stadt trägt damit 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**560-Kath. KiGa St. Nikolaus (Hans-Thoma-Straße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	3.100	3.100	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	3.100	3.100	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	3.100	3.100	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 3.100	-3.100	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 560 Kath. KiGa St. Nikolaus (Hans-Thoma-Straße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss für die Beschaffung einer Spielhütte im Außenbereich in Höhe von 3.100 EUR. Die Stadt trägt damit 70 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**610-Waldorfkindergarten (Ziegelstraße und Außenstelle August-Lösch-Straße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 17.500	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**620-Kindervilla e. V. (Weberstraße) - Zuschüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	4.100	0	1.200	0	0	0	0
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0	4.100	0	1.200	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	4.100	0	1.200	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 4.100	0	-1.200	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 620 Kindervilla e. V. (Weberstraße) - Zuschüsse 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss in Höhe von 1.200 EUR für einen Servierwagen. Die Stadt trägt damit 60 % der Kosten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**702-Kindertageseinrichtung am Klinikum - Neubau/Erwerb (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.000.000	5.415.000	0	3.114.063	2.300.000	610.000	0	0	0	0
	• 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.000.000	5.415.000	0	3.114.063	2.300.000	610.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	6.000.000	5.415.000	0	3.114.063	2.300.000	610.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-6.000.000	-5.415.000	0	- 3.114.063	- 2.300.000	-610.000	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 702 Kindertageseinrichtung am Klinikum - Neubau/Erwerb 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
Notiz	Die Firma Essinger Wohnbau errichtet im Bereich des Klinikareals für die Stadt einen fünfgruppigen Kindergarten. Die Stadt kauft das Kindergartengebäude ab. Die Ansätze wurden an den tatsächlichen Mittelabfluss angepasst. In 2027 ist die Schlussrate mit 610.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**801-Waldkindergarten Reutenen - Neubau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	110.000	12.100	459	0	0	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	110.000	110.000	12.100	459	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	110.000	110.000	12.100	459	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-110.000	-110.000	-12.100	- 459	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**900-alle städtischen Kindertageseinrichtungen - Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	16.518	5.000	9.600	0	10.000	10.000	10.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	16.518	5.000	9.600	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	16.518	5.000	9.600	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	- 16.518	- 5.000	-9.600	0	-10.000	-10.000	-10.000

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 900 alle städtischen Kindertageseinrichtungen - Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze

Notiz	Im Bereich der städtischen Kindertageseinrichtungen sind in 2027 folgende Anschaffungen eingeplant: Kiga Hochbergweg: Bausteinset 2.000 EUR, Liegepolsterset 1.600 EUR Kiga Hölderlinstraße: Krippenkinderwagen (4-Sitzer) 1.000 EUR alle städtischen Kindertageseinrichtungen: Eventualposition für Austausch von Küchengeräten 5.000 EUR

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**901-alle städtischen Kindertageseinrichtungen - Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	15.964	50.000	70.000	0	40.000	40.000	40.000
	• 78312200	Neuanschaffungen für Außenanlagen	0	0	0	15.964	50.000	70.000	0	40.000	40.000	40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	15.964	50.000	70.000	0	40.000	40.000	40.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	- 15.964	- 50.000	-70.000	0	-40.000	-40.000	-40.000

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 901 alle städtischen Kindertageseinrichtungen - Außenanlagen 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen

Notiz	Die Position enthält die Ersatzbeschaffungen zur Behebung von Mängeln in den Außenbereichen der städtischen Kindertagesstätten. Diese ergeben sich zumeist nach Sicherheitsbegehungen. Der Ansatz in Höhe von 50.000 EUR beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre. Für das Jahr 2027 ist außerdem folgende Anschaffungen geplant: Kindergarten Hochbergweg: weiterer Geräteschuppen 20.000 EUR

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**											
Maßnahme:	**902-Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft in städtischen Gebäuden - Außenanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	65.000	37.004	39.000	140.000	0	25.000	25.000	25.000
	• 78312200	Neuanschaffungen für Außenanlagen	0	0	65.000	37.004	39.000	140.000	0	25.000	25.000	25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	65.000	37.004	39.000	140.000	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	-65.000	- 37.004	- 39.000	-140.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 902 Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft in städtischen Gebäuden - Außenanlagen 78312200 Neuanschaffungen für Außenanlagen	
Notiz	Für die Außenbereiche der Kindertageseinrichtungen in fremder Trägerschaft in städtischen Gebäuden sind in 2027 folgende wesentliche Anschaffungen eingeplant: Kath. Kindergarten St. Anna (Crailsheimer Weg): Komplettaustausch Spielgerät Brücke 40.000 EUR Ev. Kindergarten Oggenhausen (Zugspitzweg): neuer Spielhügel 35.000 EUR Kath. Kindergarten St. Margaretha (Suebenweg): Ersatz Sandkasteneinfassung 10.000 EUR Kath. Kindergarten Peter und Paul (Rathausplatz): Sandkastenerneuerung, Ersatz Spielgeräte 55.000 EUR

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)**										
Maßnahme:	**903-alle städtischen Kindertageseinrichtungen - kleinere Baumaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
	• 78710500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) 903 alle städtischen Kindertageseinrichtungen - kleinere Baumaßnahmen 78710500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Entsprechend des Hitzeschutzkonzeptes der Stadt Heidenheim sollen die Schlafräume der Kindergärten mit besonders problematischen Temperaturbereichen an Hitzetagen mit Klimageräten ausgestattet werden. Für Planung und Ausführung sind in 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder von 7 bis 14 Jahren in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Hort in der KiTa sowie Hort an der Schule mit oder ohne Verpflegung. Die Stadt Heidenheim betreibt Horte in folgenden Einrichtungen: Kinderwelt Mergelstetten, Bergschule (Standort: Leonhardstraße), Mittelrainschule und Kinderhaus Damaschkestraße (Standort: Friedrich-Voith-Grundschule). Durch die Ausweitung der Ganztagesbetreuung in den Grundschulen entfällt die Hortbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 an der Bergschule (Standort: Leonhardstraße) und ab dem Schuljahr 2027/2028 an der Mittelrainschule. Der Hort des Kinderhauses Damaschkestraße (Standort: Friedrich-Voith-Grundschule) läuft Ende des Schuljahres 2028/2029 aus.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		160.000	107.000	71.000	71.000	53.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		280.500	202.500	171.900	176.900	154.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		276.000	236.500	66.500	66.500	65.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**716.500**	**546.000**	**309.400**	**314.400**	**272.500**
12	- Personalaufwendungen		490.500	566.600	583.600	601.100	450.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		257.850	99.450	59.800	60.400	34.800
15	- Abschreibungen		73.000	15.900	15.800	15.800	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		492.050	346.800	214.600	217.400	219.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.313.400**	**1.028.750**	**873.800**	**894.700**	**705.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 596.900**	**-482.750**	**-564.400**	**-580.300**	**-432.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		67.200	52.150	36.300	36.800	25.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		43.500	9.100	8.500	8.000	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 110.700**	**-61.250**	**-44.800**	**-44.800**	**-25.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 707.600**	**-544.000**	**-609.200**	**-625.100**	**-458.600**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält Zuschüsse vom Land für Hort an Schulen und herkömmlichen Hort in Höhe von 107.000 EUR. Die bisherige Förderung je Hortgruppe betrug rund 17.600 EUR. Die bisher bekannte Förderung endet in 2026. Zur Folgefinanzierung ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung keine Rechtsgrundlage vorhanden. Der Städtetag Baden-Württemberg steht in Verhandlung mit dem Kultusministerium, um die Schlechterstellung für eine Folgefinanzierung bis 2030 auszuschließen. Für das Haushaltsjahr 2027 werden die Ansätze deshalb fortgeschrieben. Der Hort an der Bergschule ging aufgrund der Umwandlung zur Ganztagesschule nach § 4a SchG BW zum Ende des Schuljahres 2025/2026 außer Betrieb.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Betreuungsentgelte für Horte in Höhe von 202.500 EUR. Das Betreuungsmodell an der Bergschule hat sich zum Schuljahr 2026/2027 geändert und wird nicht mehr als Hort betrieben.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9365001100 Kinderwelt	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen von privaten Unternehmen für Belegplätze in den Hortgruppen der Kinderwelt in Höhe von 138.000 EUR. Der Anteil für die Belegplätze in den Kindergartengruppen der Kinderwelt ist bei Produkt 36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren) eingeplant. Die derzeitige Vereinbarung endet zum 31.07.2027, weshalb ab 2028 keine Erstattungen mehr eingeplant sind.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen für die Ausgabe von Mittagessen in den städtischen Horten. Es sind 98.500 EUR geplant. Die Bergschule wird ab dem Schuljahr 2026/2027 nicht mehr als Hort betrieben und ist dementsprechend nicht mehr diesem Produkt zugeordnet.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Horte in Höhe von 35.600 EUR. Die Objekte befinden sich alle in Fremdreinigung
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Verpflegung im Bereich der Horte. Es sind 31.100 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9212002100 Christophorus-Schule	
Notiz	Die Position enthält die Erstattung an den Landkreis für den Hort an der Christophorusschule in Höhe von 171.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9365001610 Waldorfkindergarten (Ziegelstraße)	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen für den Hort in Trägerschaft des Vereins Freie Waldorfschule Heidenheim e.V. in Höhe von 36.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9211001100 Bergschule mit Grundschulförderklasse	
Notiz	Ab dem Schuljahr 2026/2027 ist die Bergschule eine Ganztagesschule nach § 4a des Schulgesetzes Baden-Württemberg. Seit diesem Zeitpunkt gibt es keinen Hort mehr an der Bergschule. In 2027 ist daher keine Erstattung mehr an die Vereine, welche die Hortbetreuung im Auftrag der Stadt Heidenheim durchgeführt haben, eingeplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 9211001200 Mittelrainschule	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen für die außerschulischen Betreuungsangebote für den Hort der Mittelrainschule in Höhe von 135.000 EUR, welche von Vereinen im Auftrag der Stadt Heidenheim durchgeführt werden.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 32.850 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von insgesamt 9.500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		716.500	546.000	309.400	314.400	272.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.240.400	1.012.850	858.000	878.900	705.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 523.900**	**-466.850**	**-548.600**	**-564.500**	**-432.700**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 523.900**	**-466.850**	**-548.600**	**-564.500**	**-432.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 523.900**	**-466.850**	**-548.600**	**-564.500**	**-432.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.10.0000 Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports und die Unterstützung, Begleitung und Durchführung eigener und fremder Sportveranstaltungen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

42.10.0000 Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen		193.400	306.200	317.000	326.500	336.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		66.000	80.000	80.800	81.600	82.400
15	- Abschreibungen		36.000	46.600	53.100	56.100	59.100
17	- Transferaufwendungen		1.444.700	1.479.700	1.444.700	1.444.700	1.444.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		135.400	135.450	135.400	135.400	135.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.875.500**	**2.047.950**	**2.031.000**	**2.044.300**	**2.057.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.875.500**	**-2.047.950**	**-2.031.000**	**-2.044.300**	**-2.057.900**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		23.250	25.500	26.000	26.400	26.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		54.000	47.000	48.400	49.800	51.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		55.800	63.200	62.400	61.400	60.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 86.550**	**-84.700**	**-84.800**	**-84.800**	**-84.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.962.050**	**-2.132.650**	**-2.115.800**	**-2.129.100**	**-2.142.700**

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Stelle.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Veranstaltungskosten in Höhe von 80.000 EUR, insbesondere für die Sportlerehrung. Aufgrund der großen Anzahl an Auszeichnungen und der stark gestiegenen Kosten für das Catering wurde der Ansatz um 14.000 EUR erhöht.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Sportförderung in Höhe von 1.479.700 EUR. Die Neufassung der Sportförderrichtlinien ist datiert auf den 01.01.2020 und geht zurück auf den Beschluss des Kultur-, Sozial-, Schul- und Sportausschusses vom 01.10.2019. Förderung des Sports: HSB-Fechtertage 12.000 EUR Heidenheimer Reitturnier 5.000 EUR Moto-Cross 2.340 EUR Reitturnier RV Aufhausen 5.000 EUR Heidenheimer Schwimmfest 22.000 EUR Eventualposition für sonstige Zuweisungen 3.660 EUR Zwischensumme 50.000 EUR Sportbetrieb: Jugendarbeit 32.000 EUR Allgemeinsport 62.000 EUR Leistungssport 110.000 EUR Spitzensport 72.000 EUR Zuweisungen für Fechtanlagentechniker beim Fechtzentrum 10.800 EUR Breitensport (Verrechnung Turnhallenbenutzung) 320.100 EUR Breitensport (Verrechnung Sportplatzbenutzung) 31.900 EUR Breitensport (Verrechnung Schwimmbadbenutzung LSB) 15.400 EUR Breitensport (Verrechnung Schwimmbadbenutzung Waldfreibad) 1.400 EUR Breitensport (Schwimmbadbenutzung Aquarena) 125.000 EUR Zwischensumme 780.600 EUR Vereinssportanlagen: Betriebskostenzuschuss für Freisportflächen 184.100 EUR Betriebskostenzuschuss für Turnhallen 290.000 EUR Landesleistungszentren 140.000 EUR Zwischensumme 614.100 EUR Außerdem erhält die Fechtabteilung vom Heidenheimer Sportbund 1846 e. V. (HSB) einen einmaligen Zuschuss in Höhe von bis zu 35.000 EUR für die Zeltmiete im Rahmen des Fecht-Weltcupturniers 2027 (siehe Drucksache GR 026 / 2026). Der Ansatz 2027 ist daher einmalig erhöht.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an den Verein Deutsche Olympische Gesellschaft e. V. in Höhe von 50 EUR, an die Arbeitsgemeinschaft Deutsche Sportämter in Höhe von 100 EUR und an die DLRG Ortsgruppe Heidenheim in Höhe von 100 EUR.
Notiz	Die Position enthält den Betriebskostenanteil an der Sporthalle des Landkreises mit 135.000 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 25.500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

42.10.0000 Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.857.700	2.002.850	1.977.900	1.988.200	1.998.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.857.700**	**-2.002.850**	**-1.977.900**	**-1.988.200**	**-1.998.800**
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		446.000	230.000	30.000	30.000	30.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**446.000**	**230.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 446.000**	**-230.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.303.700**	**-2.232.850**	**-2.007.900**	**-2.018.200**	**-2.028.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.303.700**	**-2.232.850**	**-2.007.900**	**-2.018.200**	**-2.028.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.10.0000-Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen**										
Maßnahme:	**901-Investitionszuschüsse für Vereinssportanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	340.000	8.861	446.000	230.000	0	30.000	30.000	30.000
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	340.000	8.861	446.000	230.000	0	30.000	30.000	30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	340.000	8.861	446.000	230.000	0	30.000	30.000	30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-340.000	- 8.861	- 446.000	-230.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

42100000 Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen 901 Investitionszuschüsse für Vereinssportanlagen 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	
Notiz	Für investive Maßnahmen im Rahmen der Sportförderrichtlinien sind jährlich Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant. In 2026 und 2027 sind zusätzliche Mittel für einen Zuschuss an den SV Mergelstetten zum Bau einer Halle für die Sportakrobatik eingeplant. Die Stadt Heidenheim bezuschusst den Hallenneubau mit insgesamt 710.000 EUR. Davon sind in 2027 Mittel in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0100 Waldfreibad

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb des Waldfreibads.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

42.40.0100 Waldfreibad

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		220.000	230.000	236.900	244.000	251.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	2.500	2.500	2.500	2.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**224.000**	**236.500**	**243.400**	**250.500**	**257.800**
12	- Personalaufwendungen		485.700	533.000	549.000	565.400	582.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		407.600	476.300	479.200	482.100	485.000
15	- Abschreibungen		180.400	169.800	166.300	164.600	164.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.350	25.350	25.500	25.700	25.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.099.050**	**1.204.450**	**1.220.000**	**1.237.800**	**1.257.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 875.050**	**-967.950**	**-976.600**	**-987.300**	**-999.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		188.000	183.800	187.600	191.600	196.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		99.400	87.800	82.400	77.000	71.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 279.800**	**-264.000**	**-262.400**	**-261.000**	**-260.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.154.850**	**-1.231.950**	**-1.239.000**	**-1.248.300**	**-1.259.500**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittseinnahmen des Waldfreibads in Höhe von 230.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung einer zusätzlichen Bademeister-Stelle.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9908010001 Waldfreibad	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung des Waldfreibads mit 70.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Freibadunterhaltung in Höhe von 47.000 EUR. Der Ansatz wurde um 17.000 EUR erhöht, da die notwendigen Baumpflegearbeiten aus Kapazitätsgründen künftig nicht mehr von den Städtischen Betrieben durchgeführt werden können und daher extern vergeben werden müssen.
Notiz	Die Position enthält Mittel für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen in Höhe von 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9908010001 Waldfreibad	
Notiz	Die Position enthält Heizaufwendungen in Höhe von 100.000 EUR.
Notiz	Das Waldfreibad befindet sich in Eigenreinigung.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Beleuchtung und Stromkosten in Höhe von 60.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Wasser und Abwasser in Höhe von 70.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält 13.000 EUR für Bewachungsaufwendungen. Die Kontrollgänge und die Anwesenheit eines externen Sicherheitsdienstes dienen der Einhaltung der Badeordnung und Aufrechterhaltung der Sicherheit der Badegäste.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Aus- und Fortbildung in Höhe von 2.800 EUR. Diese sind insbesondere für das Training des Personals im HellensteinBad Aquarena vorgesehen.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die Dienst- und Schutzkleidung in Höhe von 3.500 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Betriebsmittel in Höhe von 52.000 EUR. Darin enthalten sind ab 2027 Mittel in Höhe von 7.000 EUR für den Rasendünger.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für das Ticketsystem in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Sachaufwendungen in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.000 EUR für Veranstaltungen wie die Lesenacht (250 EUR) und der Triathlon (250 EUR) sowie für drei geplante Veranstaltungen mit dem Kultur-LKW (1.500 EUR).

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Deutsche Gesellschaft für das Badewesen e. V. in Höhe von rund 500 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel für Telekommunikationsentgelte in Höhe von 2.000 EUR. Darin enthalten sind Aufwendungen für das Ticketing.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 15.000 EUR für Personal der StadtwerkePartner GmbH zur Unterstützung bei der Aufsicht im Waldbad.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 73.200 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 18.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0100 Waldfreibad

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		224.000	236.500	243.400	250.500	257.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		918.650	1.034.650	1.053.700	1.073.200	1.093.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 694.650**	**-798.150**	**-810.300**	**-822.700**	**-835.500**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	1.000.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		600.000	2.520.000	9.440.000	5.370.000	1.130.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**630.000**	**2.530.000**	**9.450.000**	**5.380.000**	**1.140.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 630.000**	**-2.530.000**	**-9.450.000**	**-5.380.000**	**-140.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.324.650**	**-3.328.150**	**-10.260.300**	**-6.202.700**	**-975.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.324.650**	**-3.328.150**	**-10.260.300**	**-6.202.700**	**-975.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.40.0100-Waldfreibad**										
Maßnahme:	**106-Sanierung Waldfreibad (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
	• 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.160.000	700.000	0	98.740	600.000	2.520.000	15.940.000	9.440.000	5.370.000	1.130.000
	• 78710300 Gebäudesanierung	19.160.000	700.000	0	98.740	600.000	2.520.000	15.940.000	9.440.000	5.370.000	1.130.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	19.160.000	700.000	0	98.740	600.000	2.520.000	15.940.000	9.440.000	5.370.000	1.130.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-18.160.000	-700.000	0	- 98.740	- 600.000	-2.520.000	-15.940.000	-9.440.000	-5.370.000	-130.000

42400100 Waldfreibad 106 Sanierung Waldfreibad 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) wird eine Bundesförderung für die Sanierung und technische Erneuerung des Waldfreibads beantragt.

42400100 Waldfreibad 106 Sanierung Waldfreibad 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Für die Generalsanierung des Waldfreibads wurde 2025 ein europäisches Vergabeverfahren mit Lösungsvorschlag für die Generalplanerleistung durchgeführt. Das Konzept wurde dem Gemeinderat am 23.10.2025 vorgestellt. Auf Basis dieses Konzeptes wurde die Planung weiter bearbeitet. Das weiter bearbeitete Gesamtkonzept sieht eine mögliche Realisierung in drei Bauabschnitten vor. Vorgesehen ist dem Gemeinderat die Planung für einen ersten Bauabschnitt Ende 2026 zum Baubeschluss vorzulegen. Der erste Bauabschnitt beinhaltet den Neubau eines Technikgebäudes mit komplett neuer Technik, die Erneuerung der bestehenden Beckenplatten mit allen Zuleitungen und Kanälen, die Erneuerung des Kinderbeckenbereichs mit neuer Technik und den Einbau eines Springerbeckens. Auf dem Technikgebäude ist die neue Terrasse mit Kiosk integriert. Für diesen ersten Bauabschnitt sind mit Stand Vorentwurf von dem beauftragten Generalplanungsbüro Gesamtkosten in Höhe von 19,16 Mio. EUR kalkuliert. Die Maßnahme des ersten Bauabschnitts erstreckt sich über den Zeitraum bis 2030. Ein Baubeginn ist nach der Saison 2027 geplant. In 2027 sind für Planung und erste Maßnahmen 2,52 Mio. EUR eingeplant. Die weiteren Bauabschnitte 2 und 3 aus dem Gesamtkonzept beinhalten die Sanierung und den Umbau des Eingangsgebäudes, die Erweiterung der Beckenlandschaft mit einem Erlebnisbecken, die Ergänzung der Außenanlagen mit Sport-, Bewegungs- und Spielflächen sowie als letzte Maßnahme die Neukonzeption der Verkehrs- und Parkflächen im Vorbereich. Aufgrund der aktuellen Haushaltslage ist eine Umsetzung des Gesamtkonzepts nicht finanzierbar, da über alle Bauabschnitte mit Gesamtkosten in Höhe von 27,54 Mio. EUR gerechnet werden müsste.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.40.0100-Waldfreibad**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	29.471	30.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	29.471	30.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	29.471	30.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 29.471	- 30.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

42400100 Waldfreibad 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält jährliche Mittel in Höhe von 10.000 EUR zur Beschaffung von Ersatzgeräten im Waldfreibad.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0301 Lehrschwimmbad Schnaitheim

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb des Lehrschwimmbads in Schnaitheim.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

42.40.0301 Lehrschwimmbad Schnaitheim

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		20.000	20.000	20.600	21.200	21.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	800	800	800	800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**20.000**	**20.800**	**21.400**	**22.000**	**22.600**
12	- Personalaufwendungen		103.400	95.900	98.800	101.800	104.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		214.900	217.100	117.900	118.700	119.500
15	- Abschreibungen		8.600	8.400	8.600	8.800	8.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		400	400	400	400	400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**327.300**	**321.800**	**225.700**	**229.700**	**233.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 307.300**	**-301.000**	**-204.300**	**-207.700**	**-211.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		27.450	34.600	34.900	35.500	36.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		11.300	11.100	10.800	10.500	10.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 11.750**	**-18.700**	**-18.700**	**-19.000**	**-19.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 319.050**	**-319.700**	**-223.000**	**-226.700**	**-230.300**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9908020001 Lehrschwimmbad Schnaitheim	
Notiz	Das Lehrschwimmbad Schnaitheim muss saniert werden. Untersuchungen zeigen, dass das Becken nicht sanierungsfähig ist. In 2025 wurde eine Machbarkeitsstudie unter Berücksichtigung aller Lehrschwimmbecken erstellt, weitere Entscheidungen konnten noch nicht getroffen werden. Für weitere Planungen sind Mittel in Höhe von 100.000 EUR vorgesehen. Diese waren bereits in 2026 eingeplant, werden aber in 2026 nicht mehr abfließen und sind daher für 2027 erneut eingeplant.
Notiz	Das Gebäude Lehrschwimmbad Schnaitheim befindet sich in Eigenreinigung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Betriebsmittel in Höhe von 9.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 25.850 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 6.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0301 Lehrschwimmbad Schnaitheim

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		20.000	20.800	21.400	22.000	22.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		318.700	313.400	217.100	220.900	224.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 298.700**	**-292.600**	**-195.700**	**-198.900**	**-202.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 303.700**	**-293.600**	**-196.700**	**-199.900**	**-203.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 303.700**	**-293.600**	**-196.700**	**-199.900**	**-203.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.40.0301-Lehrschwimmbad Schnaitheim**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 5.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

42400301 Lehrschwimmbad Schnaitheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Ersatzbeschaffung von Geräten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0302 Lehrschwimmbad Mergelstetten

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb des Lehrschwimmbads in Mergelstetten.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

42.40.0302 Lehrschwimmbad Mergelstetten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		20.000	20.000	20.600	21.200	21.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**20.000**	**20.600**	**21.200**	**21.800**	**22.400**
12	- Personalaufwendungen		91.600	92.000	94.800	97.700	100.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		176.850	159.950	161.000	162.100	163.200
15	- Abschreibungen		700	1.100	1.300	1.400	2.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**271.050**	**254.950**	**259.000**	**263.100**	**267.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 251.050**	**-234.350**	**-237.800**	**-241.300**	**-245.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		31.700	31.700	31.700	31.700	31.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		31.650	35.150	35.600	36.400	37.200
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.300	1.300	1.200	1.200	1.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.250**	**-4.750**	**-5.100**	**-5.900**	**-7.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 252.300**	**-239.100**	**-242.900**	**-247.200**	**-252.400**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9908040001 Lehrschwimmbad Mergelstetten	
Notiz	Das Gebäude Lehrschwimmbad Mergelstetten befindet sich in Eigenreinigung. Die Glasreinigung erfolgt durch eine Fremdfirma.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Betriebsmittel in Höhe von 9.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 26.200 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 6.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0302 Lehrschwimmbad Mergelstetten

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		20.000	20.600	21.200	21.800	22.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		270.350	253.850	257.700	261.700	265.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 250.350**	**-233.250**	**-236.500**	**-239.900**	**-243.300**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	1.000	1.000	1.000	10.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**10.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-10.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 255.350**	**-234.250**	**-237.500**	**-240.900**	**-253.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 255.350**	**-234.250**	**-237.500**	**-240.900**	**-253.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.40.0302-Lehrschwimmbad Mergelstetten**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	10.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	5.000	1.000	0	1.000	1.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 5.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-10.000

42400302 Lehrschwimmbad Mergelstetten 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Ersatzbeschaffung von Geräten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41 Sportstätten

Produktinhalt	Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb von gedeckten Sportflächen, Freisportanlagen und Sondersportanlagen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

42.41 Sportstätten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		216.500	235.700	254.500	277.100	280.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		410.000	410.000	422.600	435.500	448.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		36.600	44.600	45.600	46.600	47.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	5.150	5.000	5.000	5.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**713.100**	**745.450**	**777.700**	**814.200**	**831.800**
12	- Personalaufwendungen		69.600	72.600	74.800	77.000	79.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.719.500	2.026.600	2.291.600	2.426.800	1.992.100
15	- Abschreibungen		666.700	776.800	824.000	861.800	855.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.400	65.400	5.400	5.400	5.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.461.200**	**2.941.400**	**3.195.800**	**3.371.000**	**2.932.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.748.100**	**-2.195.950**	**-2.418.100**	**-2.556.800**	**-2.100.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		457.650	459.450	460.100	460.700	461.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		416.200	421.150	431.000	440.700	450.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		645.200	667.200	684.800	659.400	638.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 603.750**	**-628.900**	**-655.700**	**-639.400**	**-628.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.351.850**	**-2.824.850**	**-3.073.800**	**-3.196.200**	**-2.728.600**

42410000 Sportstätten - Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Erstattungen des Landessportbundes e. V. für das Landesleistungszentrum Fechten in Höhe von 50.000 EUR.

42410000 Sportstätten - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Sportstättengebäude in Höhe von 153.100 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst. Aufgrund der Baumaßnahme in der Karl-Rau Halle ist der Ansatz derzeit reduziert. Die Leichtathletikhalle ist weiterhin in Betrieb.
Notiz	Die Position enthält die Grundstücksunterhaltung bei Sportstätten in Höhe von 13.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung von Sportanlagen (einschließlich Loipen) in Höhe von 160.000 EUR. Aufgrund des Alters der Anlagen ist ein hoher Pflegeaufwand erforderlich und es fallen ungeplante Reparaturen an.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Heizung in Höhe von 512.300 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Sportstättengebäude in Höhe von insgesamt 663.300 EUR. Die Objekte befinden sich alle in Fremdreinigung. Nach Abschluss der Sanierung der Karl-Rau-Halle wird das Sporthallengebäude wieder gereinigt. Der Ansatz beträgt 232.000 EUR. Eine Neuausschreibung zur Inbetriebnahme ist für 2027 geplant.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Beleuchtung und Stromkosten in Höhe von 197.200 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Wasser und Abwasser in Höhe von 101.800 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verbrauchs- und Betriebsmittel der Sportstätten in Höhe von 13.600 EUR. Ab 2027 sind darin Mittel in Höhe von 7.000 EUR für den Rasendünger des Sparkassen Sportpark enthalten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42410002 Turnhalle Werkgymnasium - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9907010018 Turnhalle Werkgymnasium	
Notiz	In der Turnhalle des Werkgymnasiums muss die Akustik verbessert werden. In diesem Zuge soll auch die Beleuchtung erneuert werden. Für Planung und Umsetzung werden 280.000 EUR benötigt. Die Umsetzung soll 2028 erfolgen.

42410003 Turnhalle Hellenstein-Gymnasium - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9907010013 Hellenstein-Turnhalle	
Notiz	In den Umkleide- und Duschräumen der Turnhalle des Hellenstein-Gymnasiums ist es aufgrund zunehmender Vandalismusschäden erforderlich neue Decken einzubauen. Hierfür sind 30.000 EUR eingeplant.

42410015 Turn- und Festhalle Oggenhausen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9907050010 Turn- und Festhalle Oggenhausen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Herstellung eines barrierefreien Zugangs für die Turn- und Festhalle Oggenhausen in Höhe von 50.000 EUR. Die Maßnahme war bereits für 2026 eingeplant. Die Mittel werden für 2027 erneut veranschlagt, da erst in 2027 mit dem Abschluss der Maßnahme und der Abrechnung gerechnet wird.

42410016 Turn- und Festhalle Großkuchen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9907060010 Turn- und Festhalle Großkuchen	
Notiz	In der Turn- und Festhalle Großkuchen muss die alte Heizungsanlage erneuert werden. In 2028 ist hierfür eine Planungsrate mit 50.000 EUR vorgesehen. Im Jahr 2029 sind für die Erneuerung 450.000 EUR eingeplant. In 2026 waren 25.000 EUR für die Erneuerung der Lautsprecheranlage erforderlich.

42410000 Sportstätten - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Bevor einzelne in die Jahre gekommene Sportanlagen saniert werden, sollen die konkreten Bedarfe im Zuge einer Sportstättenentwicklungsplanung erhoben und analysiert werden. Hierzu soll - wie zuletzt vor 12 Jahren - ein externer und spezialisierter Dienstleister beauftragt werden. Hierfür sind in 2027 Mittel in Höhe von 60.000 EUR eingeplant.

42410000 Sportstätten - Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 26.550 EUR.

42410000 Sportstätten - Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von insgesamt 196.550 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von insgesamt 16.900 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41 Sportstätten

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		496.600	509.750	523.200	537.100	551.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.794.500	2.164.600	2.371.800	2.509.200	2.076.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.297.900**	**-1.654.850**	**-1.848.600**	**-1.972.100**	**-1.525.300**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.655.000	1.770.000	594.000	390.000	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**1.655.000**	**1.770.000**	**594.000**	**390.000**	**0**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.060.000	3.831.000	550.000	250.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**5.085.000**	**3.856.000**	**575.000**	**275.000**	**25.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 3.430.000**	**-2.086.000**	**19.000**	**115.000**	**-25.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 4.727.900**	**-3.740.850**	**-1.829.600**	**-1.857.100**	**-1.550.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 4.727.900**	**-3.740.850**	**-1.829.600**	**-1.857.100**	**-1.550.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**42.41.0000-Sportstätten**										
Maßnahme:		**701-Sportgelände Max-Planck-Gymnasium - Sanierung Außensportanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
		• 78730500 Sonstige Infrastruktur	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-100.000	-100.000	0	0	- 100.000	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**42.41.0000-Sportstätten**										
Maßnahme:		**711-Sportplatz Fischerweg - Sanierung Kunstrasenbelag (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0
		• 78730500 Sonstige Infrastruktur	500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-500.000	0	0	0	0	-500.000	0	0	0	0

42410000 Sportstätten 711 Sportplatz Fischerweg - Sanierung Kunstrasenbelag 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	In 2027 sind für die Sanierung des Kunstrasenplatzes am Sportplatz Fischerweg Mittel in Höhe von 500.000 EUR eingeplant.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**42.41.0000-Sportstätten**										
Maßnahme:		**843-Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.924.000	0	0	0	70.000	870.000	0	594.000	390.000	0
		• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	24.000	0	0	0	0	0	0	24.000	0	0
		• 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	1.330.000	0	0	0	0	600.000	0	400.000	330.000	0
		• 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	570.000	0	0	0	70.000	270.000	0	170.000	60.000	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.924.000	0	0	0	70.000	870.000	0	594.000	390.000	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.800.000	100.000	0	0	100.000	1.900.000	800.000	550.000	250.000	0
		• 78710300 Gebäudesanierung	2.800.000	100.000	0	0	100.000	1.900.000	800.000	550.000	250.000	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	2.800.000	100.000	0	0	100.000	1.900.000	800.000	550.000	250.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-876.000	-100.000	0	0	- 30.000	-1.030.000	-800.000	44.000	140.000	0

42410000 Sportstätten 843 Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Der Bund fördert die Erneuerung der Deckenbeleuchtung der Fechthalle nach der Richtlinie zur Bundesförderung kommunaler Klimaschutz (Kommunalrichtlinie) im Förderbereich Sanierung von Innen- und Hallenbeleuchtung. Der Zuwendungsbescheid über rund 24.000 EUR liegt vor. Die Förderung wird in 2028 eingehen.

42410000 Sportstätten 843 Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle 68100100 Weitere Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) fördert der Bund die Sanierung des Paul-Gnaier-Fechtzentrums mit 1.330.000 EUR. Der Bewilligungsbescheid liegt vor.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

42410000 Sportstätten 843 Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	
Notiz	Für die Sanierung des Fechtzentrums wird eine Förderung beim Landessportverband beantragt. Es wird mit einer Förderquote von bis zu 30 % gerechnet.

42410000 Sportstätten 843 Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Sanierung Alte Fechthalle 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Im Zuge der turnusgemäß durchgeführten statischen Kontrollen von Hallendächern und kritischer Tragkonstruktion wurden Deckenschäden im Bereich der Alten Fechthalle festgestellt. Nach dem Öffnen der Decke stellte sich heraus, dass die Verbindungspunkte der Holzträger schadhaft sind. Eine Erneuerung des gesamten Dachtragwerks ist erforderlich. In diesem Zuge wird es als sinnvoll erachtet, die Halle einschließlich Umkleidebereich grundsätzlich zu sanieren und energetisch zu ertüchtigen. Vorgesehen ist neben der Erneuerung der Dachkonstruktion mit Beleuchtung und Elektroinstallation, die Fassade mit neuen Fenstern zu versehen, die Fassade zu dämmen, den Boden mit Fechtbahnen und den Anprallschutz zu erneuern und die Dusch- und Umkleidebereiche zu sanieren. Die Baumaßnahme soll schwerpunktmäßig in den Jahren 2027 und 2028 durchgeführt werden. Bisher waren die Kosten nur geschätzt. Nach Erstellung der Kostenberechnung erhöhen sich die Gesamtkosten nun um 900.000 EUR auf 2,8 Mio. EUR.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0000-Sportstätten**											
Maßnahme:	**844-Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
	• 78710500	Sonstige Infrastruktur	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		-100.000	0	0	0	0	-100.000	0	0	0	0

42410000 Sportstätten 844 Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Photovoltaikanlage 78710500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Auf das sanierte Hallendach soll im Jahr 2027 eine Photovoltaikanlage installiert werden. Die Kosten werden auf 100.000 EUR geschätzt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0000-Sportstätten**											
Maßnahme:	**900-alle Sportstätten - Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	4.969	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	- 4.969	- 25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

42410000 Sportstätten 900 alle Sportstätten - Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die Mittel für erforderliche Ersatzbeschaffungen auf städtischen Sportanlagen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0001-Karl-Rau-Halle**											
Maßnahme:	**103-Gebäudesanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.085.000	1.557.000	0	610.030	1.585.000	900.000	0	0	0	0
	• 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	3.000.000	1.557.000	0	610.030	1.585.000	900.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	3.085.000	1.557.000	0	610.030	1.585.000	900.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.100.000	8.929.000	1.523.700	1.976.221	4.450.000	1.171.000	0	0	0	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	10.100.000	8.929.000	1.523.700	1.976.221	4.450.000	1.171.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	10.100.000	8.929.000	1.523.700	1.976.221	4.450.000	1.171.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-7.015.000	-7.372.000	-1.523.700	- 1.366.191	- 2.865.000	-271.000	0	0	0	0

42410001 Karl-Rau-Halle 103 Gebäudesanierung 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Die Stadt Heidenheim hatte sich mit der Sanierung der Karl-Rau-Halle für das Bundesprogramm Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur beworben (siehe Drucksache GR 091 / 2018). Die Förderung wurde nach erstmaliger Ablehnung im Jahr 2019 nachträglich in 2020 doch noch bewilligt. Der Zuwendungsbescheid liegt vor. In 2027 werden noch rund 900.000 EUR eingehen.

42410001 Karl-Rau-Halle 103 Gebäudesanierung 78710300 Gebäudesanierung	
Notiz	Nach Bewilligung des Zuschusses in Höhe von maximal 3,0 Mio. EUR durch den Bund im Rahmen des Förderprogramms Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur wurde das Sanierungskonzept und die Planung für die Karl-Rau-Halle fortgeschrieben. Wesentliche Maßnahmen der Sanierung sind die energetische Sanierung der Fassade sowie die Erneuerung der Haustechnik und die Herstellung der Barrierefreiheit sowie eine Erweiterung für einen Cateringbereich. Der Baubeschluss erfolgte im Gemeinderat am 19.07.2022 (siehe Drucksache GR 089 / 2022). Die Durchführung der Gesamtmaßnahme soll 2027 abgeschlossen werden. Im Zuge der Umsetzung wurde festgestellt, dass es sinnvoll ist, das Hauptdach ebenfalls zu sanieren und energetisch zu ertüchtigen. Auch die Parkplatzbefestigung auf der oberen Parkebene der Karl-Rau-Halle ist stark geschädigt und muss komplett erneuert werden. Dies betrifft auch die Entwässerung. Bisher waren für diesen Bereich nur Anpassungsmaßnahmen an der Fassade geplant. Zudem kam es zu einem Sabotageschaden im Bereich der Elektrotechnik. Insgesamt wurden die Gesamtkosten daher um 600.000 EUR auf 10,1 Mio. EUR erhöht. Die Förderung durch den Bund ist unter Produktsachkonto 42.41.0001-68100000.103 eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0001-Karl-Rau-Halle**										
Maßnahme:	**105-Beleuchtung Parkplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.000	160.000	0	0	160.000	160.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	160.000	160.000	0	0	160.000	160.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	160.000	160.000	0	0	160.000	160.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-160.000	-160.000	0	0	- 160.000	-160.000	0	0	0	0

42410001 Karl-Rau-Halle 105 Beleuchtung Parkplatz 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Im Zuge der Sanierung der Karl-Rau-Halle wurden die Scheinwerfer am Gebäude entfernt. Aus Sicherheitsgründen sollten die notwendigen Stellplätze für Veranstaltungen sowie der als Kiss-and-ride-Zone genutzte Parkplatz und der Schulzugang beleuchtet sein. Für die Beleuchtung des östlichen Parkplatzes und begleitende Arbeiten sind 160.000 EUR veranschlagt. Die Maßnahme wird Ende 2026 begonnen und 2027 fertiggestellt. In 2026 werden daher keine Mittel abfließen. Diese werden in 2027 in voller Höhe erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0008-Turnhalle Rauhbuchschule**										
Maßnahme:	**171-Turnhallensanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.097.000	1.097.000	538.400	52.893	0	0	0	0	0	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	1.097.000	1.097.000	538.400	52.893	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.097.000	1.097.000	538.400	52.893	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.097.000	-1.097.000	-538.400	- 52.893	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0013-Turnhalle Mittelrainschule**										
Maßnahme:	**222-Turnhallensanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	905.000	905.000	279.400	325.605	0	0	0	0	0	0
	• 78710300 Gebäudesanierung	905.000	905.000	279.400	325.605	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	905.000	905.000	279.400	325.605	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-905.000	-905.000	-279.400	- 325.605	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**42.41.0015-Turn- und Festhalle Oggenhausen**										
Maßnahme:	**503-Befestigung Fahrwege Parkplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	250.000	0	0	250.000	0	0	0	0	0
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	250.000	250.000	0	0	250.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	250.000	250.000	0	0	250.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-250.000	-250.000	0	0	- 250.000	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.80.0000 Skilift Hochberg

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb des kommunalen Hochberg-Skilifts.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.80.0000 Skilift Hochberg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	150	200	200	200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**150**	**200**	**200**	**200**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.700	12.700	12.800	12.900	13.000
15	- Abschreibungen		900	900	900	900	900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**13.600**	**13.600**	**13.700**	**13.800**	**13.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 13.600**	**-13.450**	**-13.500**	**-13.600**	**-13.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		5.400	5.300	5.200	5.200	5.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 9.400**	**-9.300**	**-9.300**	**-9.400**	**-9.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 23.000**	**-22.750**	**-22.800**	**-23.000**	**-23.200**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

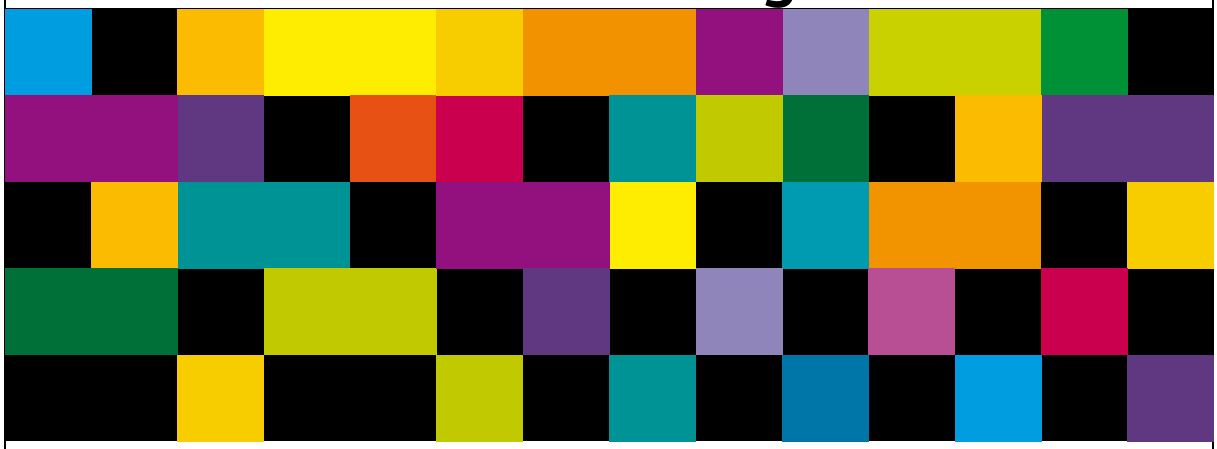
54.80.0000 Skilift Hochberg

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		0	150	200	200	200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.700	12.700	12.800	12.900	13.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 12.700**	**-12.550**	**-12.600**	**-12.700**	**-12.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 12.700**	**-12.550**	**-12.600**	**-12.700**	**-12.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 12.700**	**-12.550**	**-12.600**	**-12.700**	**-12.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 6

Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

51 Räumliche Planung und Entwicklung

51.10.0000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung
51.11.0000 Vermessung und Geoinformation

54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

54.70.0000 ÖPNV

55 Natur- und Landschaftspflege

55.10.0101 Grün- und Parkanlagen, Stadtentwicklung
55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege, Stadtentwicklung

56 Umweltschutz

56.10.0000 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		11.700	23.500	9.500	9.500	9.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.400	24.900	24.600	21.700	21.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		242.000	237.000	241.800	246.700	251.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		80.100	80.100	80.100	80.100	80.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		294.500	354.500	334.500	334.500	334.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**701.700**	**790.000**	**760.500**	**762.500**	**767.500**
12	- Personalaufwendungen		3.011.900	2.993.700	3.083.400	3.175.800	3.271.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		690.400	647.550	437.100	438.700	430.300
15	- Abschreibungen		158.400	213.100	215.500	205.500	205.300
17	- Transferaufwendungen		34.000	175.000	420.000	420.000	420.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		82.300	72.100	64.100	64.200	64.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**3.977.000**	**4.101.450**	**4.220.100**	**4.304.200**	**4.390.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 3.275.300**	**-3.311.450**	**-3.459.600**	**-3.541.700**	**-3.623.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		315.050	670.200	322.400	324.600	323.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		366.650	449.100	438.900	434.300	436.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		101.500	149.300	144.800	140.700	136.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 153.100**	**71.800**	**-261.300**	**-250.400**	**-249.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 3.428.400**	**-3.239.650**	**-3.720.900**	**-3.792.100**	**-3.872.400**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		698.300	765.100	735.900	740.800	745.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.851.700	3.888.350	4.004.600	4.098.700	4.185.600
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 3.153.400**	**-3.123.250**	**-3.268.700**	**-3.357.900**	**-3.439.800**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		877.000	975.000	940.000	685.000	150.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000	17.500	15.000	15.000	15.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		25.900	24.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**917.900**	**1.016.500**	**955.000**	**700.000**	**165.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 917.900**	**-1.016.500**	**-955.000**	**-700.000**	**-165.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 4.071.300**	**-4.139.750**	**-4.223.700**	**-4.057.900**	**-3.604.800**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 4.071.300**	**-4.139.750**	**-4.223.700**	**-4.057.900**	**-3.604.800**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.10.0000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Durchführung von Maßnahmen zur Stadtentwicklung, die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung, städtebauliche Rahmenplanungen, die Erarbeitung städtebaulicher Entwürfe, Konzepte zur Bebauung von Freiraum und zur Stadtgestaltung sowie die Aufstellung von Verkehrsentwicklungsplänen. Das Produkt beinhaltet weiter die Erstellung von Konzepten zur Verkehrslenkung und -steuerung, den Entwurf von Verkehrsanlagen, städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen, Rechtsverfahren und Gebote, den Abschluss von städtebaulichen Verträgen, Planungs- und Gestaltungsberatung sowie die Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

51.10.0000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		6.000	9.500	9.500	9.500	9.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		24.500	24.500	4.500	4.500	4.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**32.500**	**36.000**	**16.100**	**16.200**	**16.300**
12	- Personalaufwendungen		1.117.400	1.150.300	1.184.900	1.220.500	1.257.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		515.000	464.050	264.200	264.300	264.400
15	- Abschreibungen		5.100	18.600	20.400	19.800	16.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		23.100	13.300	5.300	5.300	5.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.660.600**	**1.646.250**	**1.474.800**	**1.509.900**	**1.543.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.628.100**	**-1.610.250**	**-1.458.700**	**-1.493.700**	**-1.526.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		129.950	150.000	146.300	144.300	144.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.700	4.400	3.700	3.000	2.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 131.650**	**-154.400**	**-150.000**	**-147.300**	**-147.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.759.750**	**-1.764.650**	**-1.608.700**	**-1.641.000**	**-1.673.800**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Zur Finanzierung der entstehenden Kosten erhalten Kommunen gemäß § 34 Abs. 2 des Klimaschutzgesetzes Baden-Württemberg (KlimaG BW) Konnexitätszahlungen. Die Zahlungen in den Jahren 2020 bis 2023 waren für die Erstellung des Wärmeplans vorgesehen, die Zahlungen seit 2024 sind nun für die Fortschreibung des Wärmeplans. Die Zuweisung beträgt seit 2025 jährlich pauschal 5.000 EUR zuzüglich 0,09 EUR je Einwohner/in.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Für den Neubau eines Kauflands in der Weststadt erhält die Stadt Heidenheim eine Erstattung der anteiligen Kosten am hierfür notwendigen Bebauungsplanverfahren. Es sind 20.000 EUR eingeplant. Diese waren bereits für 2026 eingeplant, werden aber erst in 2027 eingehen. Das Bauleitplanverfahren wurde im September 2026 eingeleitet.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Für die Instandsetzung der Schlossbeleuchtung sind in 2027 einmalig 50.000 EUR eingeplant. Vorgesehen ist ein Teilersatz der Bodenstrahler an der Südseite beim Fruchtkasten und ein Ersatz der Scheinwerfer auf der Nordseite beim Schloss sowie die Erneuerung der Steuereinheit.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für das jährliche Stadtradeln mit Fahrradtag in Höhe von 3.600 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält die Mittel für Planungsaufträge im Bereich der Stadtentwicklung in Höhe von 400.000 EUR. Der Ansatz beinhaltet die Erstellung von Bebauungsplänen (Neubaugebiete, z. B. Asang), die Projektsteuerung und die Planungsleistungen bei Bauleitplanungen (z. B. Areal Sägewerk Ziegler), Straßenplanungen im Stadtgebiet, Machbarkeitsstudie Innenstadttunnel, Planung der Schutzeinrichtungen auf Grabenstraße/Eugen-Jaekle-Platz, die juristische Betreuung von Bebauungsplänen (Königsbronner Straße/Aalener Straße) sowie die Beauftragung von Gutachten (Artenschutz, Lärmentwicklung, Verkehr) im Rahmen von Bebauungsplan-verfahren als auch die Umsetzung des Verkehrsentwicklungsplanes und Maßnahmen der Kommunalen Wärmeplanung.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 8.000 EUR für Stellenausschreibungen für zwei derzeit unbesetzte Stellen sowie für eine beantragte neue Stelle.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 118.500 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

51.10.0000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		32.500	36.000	16.100	16.200	16.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.660.500	1.627.650	1.454.400	1.490.100	1.526.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.628.000**	**-1.591.650**	**-1.438.300**	**-1.473.900**	**-1.510.500**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000	2.500	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		25.900	24.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**30.900**	**26.500**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 30.900**	**-26.500**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.658.900**	**-1.618.150**	**-1.438.300**	**-1.473.900**	**-1.510.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.658.900**	**-1.618.150**	**-1.438.300**	**-1.473.900**	**-1.510.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**51.10.0000-Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.139	5.000	2.500	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	1.139	5.000	2.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	1.139	5.000	2.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 1.139	- 5.000	-2.500	0	0	0	0

51100000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Beschaffung von zwei höhenverstellbaren Schreibtischen für neu geschaffene Stellen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**51.10.0000-Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	25.900	24.000	0	0	0	0
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	0	25.900	24.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	25.900	24.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 25.900	-24.000	0	0	0	0

51100000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung 909 EDV-Ausstattungen 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	
Notiz	Die Position enthält 24.000 EUR für die Anschaffung von Software (Briscad und Landcad) für drei neue Arbeitsplätze im Geschäftsbereich Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Umwelt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.11.0000 Vermessung und Geoinformation

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Führung, Erneuerung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters; die Feststellung und Bereitstellung weiterer fachbezogener Basisinformationen zu Flurstücken und Gebäuden; die Durchführung von vermessungstechnischen Ingenieurleistungen und Liegenschaftsvermessungen; den Aufbau und die Erhaltung von Raumbezugsystemen nach Lage und Höhe; die Bereitstellung von Grundlagen raumbezogener Informationssysteme; die Führung, Aufbereitung und Bereitstellung von Karten und Geodaten; Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen; die Durchführung von Realisierungsuntersuchungen zur Baulandbereitstellung; die Führung und Bereitstellung der Kaufpreis-sammlung, Markt- und Preisanalysen (Gutachterausschuss); die Erstellung von Wertgutachten (Gutachterausschuss).
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

51.11.0000 Vermessung und Geoinformation

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.200	3.200	2.900	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		240.000	235.000	239.700	244.500	249.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		80.100	80.100	80.100	80.100	80.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		270.000	330.000	330.000	330.000	330.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**663.300**	**718.300**	**722.700**	**724.600**	**729.500**
12	- Personalaufwendungen		1.665.800	1.612.800	1.661.200	1.711.000	1.762.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		34.500	31.500	31.800	32.100	32.400
15	- Abschreibungen		29.000	27.200	23.600	10.900	10.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		46.450	45.950	45.900	45.900	45.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.775.750**	**1.717.450**	**1.762.500**	**1.799.900**	**1.851.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.112.450**	**-999.150**	**-1.039.800**	**-1.075.300**	**-1.121.900**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		258.800	609.900	260.900	261.900	259.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		186.050	233.600	226.000	222.000	222.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.800	1.900	1.700	1.800	2.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**69.950**	**374.400**	**33.200**	**38.100**	**35.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.042.500**	**-624.750**	**-1.006.600**	**-1.037.200**	**-1.086.300**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält den Ansatz für die Vermessungsgebühren in Höhe von 100.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Gebühreneinnahmen aus der Tätigkeit des Gemeinsamen Gutachterausschusses Heidenheim für den gesamten Landkreis in Höhe von 80.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält privatrechtliche Entgelte für Vermessungsleistungen (Baumessungen, topografische Aufnahmen) in Höhe von 45.000 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen, welche der Geschäftsbereich Vermessung und Geo-information und der Gutachterausschuss für den investiven Finanzhaushalt erbringen. Es sind 80.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Für den Gemeinsamen Gutachterausschuss erhält die Stadt Heidenheim von den beteiligten Städten und Gemeinden eine Kostenumlage in Höhe von 330.000 EUR. Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.

- Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Die Einnahmenverluste, welche im Zusammenhang mit Open Data stehen, werden zunächst durch das Land Baden-Württemberg durch Ausgleichszahlungen kompensiert. Es sind 70.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen verringern sich aufgrund des Wegfalls einer vorübergehenden Doppelbesetzung zur Einarbeitung und im Rahmen von Stellenwechseln.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die ehrenamtliche Entschädigung für die Gutachtertätigkeit des Gemeinsamen Gutachterausschusses Heidenheim in Höhe von 15.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält 10.000 EUR für Beratungskosten im Zusammenhang mit Umlegungsmaßnahmen. Aktuell stehen mehrere ältere Umlegungsverfahren an.
Notiz	Die Position enthält Mittel für Bodenordnungsmaßnahmen in Höhe von 10.000 EUR. Diese sind für Umlegungsbearbeitungen wie Zäune, Ersatzbereitstellungen, Entgegenkommen bei Verhandlungen etc. vorgesehen.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus inneren Verrechnungen für Leistungen des Geschäftsbereiches Vermessung und Geoinformation in Höhe von 609.900 EUR. In 2027 fallen insbesondere Leistungen für den Bereich Smart City an.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 233.100 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

51.11.0000 Vermessung und Geoinformation

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		660.100	715.100	719.800	724.600	729.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.746.750	1.690.250	1.738.900	1.789.000	1.840.600
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.086.650**	**-975.150**	**-1.019.100**	**-1.064.400**	**-1.111.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**10.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 10.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.096.650**	**-990.150**	**-1.034.100**	**-1.079.400**	**-1.126.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.096.650**	**-990.150**	**-1.034.100**	**-1.079.400**	**-1.126.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**51.11.0000-Vermessung und Geoinformation**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 10.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

51110000 Vermessung und Geoinformation 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Beschaffungen im Bereich Vermessung und Geoinformation. Es sind jährlich Mittel in Höhe von 15.000 EUR eingeplant. Diese sind für die Beschaffung von Vermessungsgeräten und Zubehör sowie für höhenverstellbare Schreibtische vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.70.0000 ÖPNV

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Kostenbeteiligung am ÖPNV und die Bereitstellung und Unterhaltung von Buswartehäuschen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.70.0000 ÖPNV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	21.600	21.600	21.600	21.600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**21.600**	**21.600**	**21.600**	**21.600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000	15.000	15.200	15.400	15.600
15	- Abschreibungen		54.800	96.800	97.800	98.800	99.800
17	- Transferaufwendungen		34.000	175.000	420.000	420.000	420.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**103.800**	**286.800**	**533.000**	**534.200**	**535.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 103.800**	**-265.200**	**-511.400**	**-512.600**	**-513.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		28.000	28.000	28.800	29.700	30.600
23	- kalkulatorische Kosten (3)		37.000	85.100	82.900	80.800	78.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 65.000**	**-113.100**	**-111.700**	**-110.500**	**-109.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 168.800**	**-378.300**	**-623.100**	**-623.100**	**-622.900**

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 19.05.2026 beschlossen, dass die Angebotsverbesserung für den Stadtbusverkehr von 2003 (Status Quo) beibehalten werden soll (siehe Drucksache GR 038 / 2026). Hierbei entfallen auf die Stadt Heidenheim Kosten in Höhe von 420.000 EUR pro Jahr für die nächsten 10 Jahre (bis einschließlich 2036). Für 2027 fallen diese anteilig ab August an.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.70.0000 ÖPNV

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		49.000	190.000	435.200	435.400	435.600
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 49.000**	**-190.000**	**-435.200**	**-435.400**	**-435.600**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 64.000**	**-205.000**	**-450.200**	**-450.400**	**-450.600**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 64.000**	**-205.000**	**-450.200**	**-450.400**	**-450.600**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.70.0000-ÖPNV**										
Maßnahme:	**901-Neubau Buswartehäuschen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	18.563	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	• 78730100 Neubau	0	0	0	18.563	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	18.563	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 18.563	- 15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

54700000 ÖPNV 901 Neubau Buswartehäuschen 78730100 Neubau	
Notiz	Für laufende Erweiterungen im Bereich der Buswartehäuschen sind jährlich 15.000 EUR veranschlagt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0101 Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Planung von Grün- und Parkanlagen einschließlich Wegenetz, Spiel- und Erlebnisangebote und Möblierung durch den Geschäftsbereich Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Umwelt. Der laufende Betrieb ist unter Produkt 55.10.0102 ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

55.10.0101 Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		200	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**200**	**100**	**100**	**100**	**100**
12	- Personalaufwendungen		156.000	156.400	161.000	165.800	170.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.450	23.500	23.700	23.900	24.100
15	- Abschreibungen		69.500	70.500	73.700	76.000	78.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		400	400	400	400	400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**247.350**	**250.800**	**258.800**	**266.100**	**273.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 247.150**	**-250.700**	**-258.700**	**-266.000**	**-273.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		56.250	60.300	61.500	62.700	64.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		2.800	3.300	3.200	3.100	3.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		60.000	57.900	56.500	55.100	53.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 6.550**	**-900**	**1.800**	**4.500**	**7.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 253.700**	**-251.600**	**-256.900**	**-261.500**	**-266.300**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Unterhaltungskosten der Brunnenanlage am Ostplatz mit 21.000 EUR.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 60.300 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 2.400 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0101 Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		199.350	180.300	185.100	190.100	195.300
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 199.350**	**-180.300**	**-185.100**	**-190.100**	**-195.300**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		70.000	60.000	35.000	35.000	35.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**70.000**	**60.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 70.000**	**-60.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 269.350**	**-240.300**	**-220.100**	**-225.100**	**-230.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 269.350**	**-240.300**	**-220.100**	**-225.100**	**-230.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0101-Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**101-Neubau Grünanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.275	30.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	4.275	30.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	4.275	30.000	60.000	0	35.000	35.000	35.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 4.275	- 30.000	-60.000	0	-35.000	-35.000	-35.000

55100101 Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung 101 Neubau Grünanlagen 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Position enthält jährliche Mittel in Höhe von 35.000 EUR für den Neubau verschiedener Grünflächen im Stadtgebiet. Der Ansatz ist im Vergleich zum Vorjahr um 5.000 EUR erhöht, da die Materialkosten und Lohnpreise gestiegen sind. Im Jahr 2027 sollen zudem Kleinprojekte zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität im Innenstadtbereich umgesetzt werden. Hierfür sind zusätzliche Mittel in Höhe von 25.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0101-Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**102-Neubau Grünanlage Campus an der Brenz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.596.000	1.596.000	0	612.466	40.000	0	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	1.596.000	1.596.000	0	612.466	40.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.596.000	1.596.000	0	612.466	40.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.596.000	-1.596.000	0	- 612.466	- 40.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		450.000	620.000	600.000	600.000	100.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**450.000**	**620.000**	**600.000**	**600.000**	**100.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 450.000**	**-620.000**	**-600.000**	**-600.000**	**-100.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 450.000**	**-620.000**	**-600.000**	**-600.000**	**-100.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 450.000**	**-620.000**	**-600.000**	**-600.000**	**-100.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0200-Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)**										
Maßnahme:	**102-Kinderspielplätze - Neuanlagen und Ersatzbeschaffungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	72.000	144.493	450.000	370.000	0	100.000	100.000	100.000
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	72.000	144.493	450.000	370.000	0	100.000	100.000	100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	72.000	144.493	450.000	370.000	0	100.000	100.000	100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-72.000	- 144.493	- 450.000	-370.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

55100200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze) 102 Kinderspielplätze - Neuanlagen und Ersatzbeschaffungen 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Nach der Jahreskontrolle werden alte Spielgeräte ersetzt. Im Rahmen des Ersetzens der Altgeräte ist eine Neugestaltung der Spielflächen notwendig. In 2027 sind hierfür 130.000 EUR veranschlagt. Im Rahmen des Jugendbeteiligungsprojektes Hack the Hood hat der Gemeinderat die Verwaltung beauftragt, Jugendtreffs in Heidenheim aufzuwerten (siehe Drucksache GR 060 / 2023). Für die Einrichtung eines Jugendspielbereiches beim Sportplatz Fischerweg in Schnaitheim waren in 2026 Mittel in Höhe von 80.000 EUR eingeplant. In 2026 werden voraussichtlich 60.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant. Außerdem war geplant, dass ein weiterer Jugendspielbereich den Jugendtreff Schwende ersetzen wird, weil der alte Container stark sanierungsbedürftig war. Hierfür waren in 2026 Mittel eingeplant. Diese werden in 2026 nicht abfließen. Daher sind in 2027 Mittel in Höhe von 180.000 EUR erneut eingeplant. Der Abbruch des alten Containers ist bereits erfolgt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0200-Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)**										
Maßnahme:	**104-Skateranlage beim Lokschuppen - Neubau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200.000	0	0	0	0	200.000	0	500.000	500.000	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	1.200.000	0	0	0	0	200.000	0	500.000	500.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.200.000	0	0	0	0	200.000	0	500.000	500.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.200.000	0	0	0	0	-200.000	0	-500.000	-500.000	0

55100200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze) 104 Skateranlage beim Lokschuppen - Neubau 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Da die bestehende Skateranlage beim Lokschuppen sehr reparaturanfällig ist und hohe Unterhaltungskosten verursacht, soll eine neue Skateranlage gebaut werden. In 2027 sind Planungskosten in Höhe von 200.000 EUR eingeplant. Die Baukosten mit 1,0 Mio. EUR sind je hälftig in den Jahren 2028 und 2029 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0200-Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)**										
Maßnahme:	**106-Pumptrack in Oggenhausen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	50.000	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	50.000	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-50.000	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0

55100200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze) 106 Pumptrack in Oggenhausen 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Der Ortschaftsrat Oggenhausen hat beantragt, die Skateranlage im Bohnenfeld in Oggenhausen aufzugeben und an gleicher Stelle dafür einen Pumptrack zu bauen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet natur- und artenschutzrechtliche Planungen, Maßnahmen und Entscheidungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		5.700	14.000	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**5.700**	**14.000**	**0**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen		67.700	69.100	71.100	73.200	75.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		84.450	93.500	82.100	82.800	83.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.950	2.050	2.000	2.000	2.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**154.100**	**164.650**	**155.200**	**158.000**	**160.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 148.400**	**-150.650**	**-155.200**	**-158.000**	**-160.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		19.850	34.200	34.600	35.200	35.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 19.850**	**-34.200**	**-34.600**	**-35.200**	**-35.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 168.250**	**-184.850**	**-189.800**	**-193.200**	**-196.700**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Stadt Heidenheim erhält Fördermittel aus dem Naturschutzfonds. In 2027 ist eine Landeszuweisung für Heckenpflegemaßnahmen in Höhe von 14.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Unterhaltungsmittel für die Landschafts- und Biotoppflege in Höhe von insgesamt 65.000 EUR. Es ist folgende Aufteilung vorgesehen: Pflege von Biotopen im Stadtgebiet 20.000 EUR Baumschnittarbeiten durch die AWO 10.000 EUR Bekämpfung von Neophyten im Stadtgebiet 10.000 EUR Naturdenkmalpflege 5.000 EUR Heckenpflege nach Heckenpflegekonzept (gesamtes Stadtgebiet) 20.000 EUR
Notiz	In 2027 sind Mittel in Höhe von 11.000 EUR für die Ergänzung der fehlenden Beschilderung an Naturdenkmälern und Stadtbäumen eingeplant. Für Meisennistkästen in Kooperationen mit Schulen sind zudem 1.000 EUR vorgesehen.
Notiz	Die Position enthält den Ansatz in Höhe von 13.000 EUR für Planungsaufträge im Bereich Naturschutz und Landschaftspflege. Eingeplant sind die externe Begleitung zum Ökokonto und die Durchführung des Heckenpflegekonzeptes Heidenheim Süd und Oggenhausen.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Der Ansatz enthält die Mitgliedsbeiträge für den Landschaftserhaltungsverband Heidenheim e. V. in Höhe von rund 1.750 EUR und für den Schwäbischen Albverein e. V. in Höhe von rund 100 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung von Leistungen der Städtischen Betriebe für die Biotoppflege in Höhe von 18.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung von Vermessungsleistungen für die Neuaufstellung des Grünflächenkatasters in Höhe von 15.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 1.200 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		5.700	14.000	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		160.700	164.650	155.200	158.000	160.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 155.000**	**-150.650**	**-155.200**	**-158.000**	**-160.900**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		342.000	280.000	290.000	35.000	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**342.000**	**280.000**	**290.000**	**35.000**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 342.000**	**-280.000**	**-290.000**	**-35.000**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 497.000**	**-430.650**	**-445.200**	**-193.000**	**-160.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 497.000**	**-430.650**	**-445.200**	**-193.000**	**-160.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**107-DRK - Herstellung von Ausgleichsmaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.000	72.000	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	72.000	72.000	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	72.000	72.000	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-72.000	-72.000	0	0	- 20.000	-20.000	0	0	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 107 DRK - Herstellung von Ausgleichsmaßnahmen 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Herstellung der Ausgleichsmaßnahmen des Bebauungsplans DRK-Erweiterung am Eichert. Dabei werden Maßnahmen sowohl innerhalb als auch außerhalb des Geltungsbereichs des Bebauungsplans durchgeführt. In 2026 werden voraussichtlich 20.000 EUR weniger abfließen. Diese Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**109-FCH - Herstellung von Ausgleichsmaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.000	50.000	0	0	50.000	30.000	0	0	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	80.000	50.000	0	0	50.000	30.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	80.000	50.000	0	0	50.000	30.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-80.000	-50.000	0	0	- 50.000	-30.000	0	0	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 109 FCH - Herstellung von Ausgleichsmaßnahmen 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält den Ansatz für die vorgezogenen artenschutzrechtlichen Ausgleichmaßnahmen. Eingeplant sind die Anlage eines Biotops, die Entsiegelung des Asphalts, der Bau eines Zauns sowie einzelne Artenschutzmaßnahmen. Die Kosten werden zu 100 % vom 1. FC Heidenheim erstattet. Die Einzahlung ist unter Produktsachkonto 55.40.0002-68910000.001 eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**139-Haintal/Hardtwald (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	215.000	190.000	0	4.546	185.000	85.000	0	80.000	35.000	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	215.000	190.000	0	4.546	185.000	85.000	0	80.000	35.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	215.000	190.000	0	4.546	185.000	85.000	0	80.000	35.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-215.000	-190.000	0	- 4.546	- 185.000	-85.000	0	-80.000	-35.000	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 139 Haintal/Hardtwald 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets Haintal/Hardtwald für die Eingriffe in Natur und Landschaft. Der Ansatz enthält Artenschutzmaßnahmen sowie Aufforstungsmaßnahmen. Aufgrund des noch laufenden Bauleitplanverfahrens und den daraus resultierenden Maßnahmen werden in 2026 voraussichtlich nur 10.000 EUR abfließen. Die restlichen Mittel sind in den Jahren 2027 bis 2029 erneut eingeplant.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**157-Härtsfeldstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	15.000	0	0	15.000	35.000	0	15.000	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	50.000	15.000	0	0	15.000	35.000	0	15.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	50.000	15.000	0	0	15.000	35.000	0	15.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-50.000	-15.000	0	0	- 15.000	-35.000	0	-15.000	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 157 Härtsfeldstraße 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets Härtsfeldstraße für die Eingriffe in Natur und Landschaft. Der Ansatz enthält die Artenschutzmaßnahmen. Aufgrund der Arbeitsbelastung werden in 2026 voraussichtlich keine Mittel abfließen. Diese sind für das Jahr 2028 erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**158-Schülestraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-5.000	-5.000	0	0	- 5.000	-5.000	0	0	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 158 Schülestraße 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets Schülestraße für die Eingriffe in Natur und Landschaft. Der Ansatz enthält die Artenschutzmaßnahmen. Aufgrund von längeren Abstimmungen zur Planung werden in 2026 voraussichtlich keine Mittel abfließen. Diese Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**211-Gebiet Königsbronner Straße/Aalener Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.000	0	0	0	0	0	0	115.000	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	115.000	0	0	0	0	0	0	115.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	115.000	0	0	0	0	0	0	115.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-115.000	0	0	0	0	0	0	-115.000	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 211 Gebiet Königsbronner Straße/Aalener Straße 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets im Bereich Königsbronner/Aalener Straße für die Eingriffe in Natur und Landschaft, insbesondere Baumpflanzungen.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**216-Flachsäcker (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	15.000	0	0	15.000	20.000	0	30.000	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	50.000	15.000	0	0	15.000	20.000	0	30.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	50.000	15.000	0	0	15.000	20.000	0	30.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-50.000	-15.000	0	0	- 15.000	-20.000	0	-30.000	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 216 Flachsäcker 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets Flachsäcker für die Eingriffe in Natur und Landschaft. Der Ansatz enthält die Artenschutzmaßnahmen. Aufgrund des noch laufenden Bauleitplanverfahrens werden in 2026 keine Mittel abfließen. Diese Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**409-Stäffeleswiesen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	5.000	0	0	5.000	20.000	0	20.000	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	40.000	5.000	0	0	5.000	20.000	0	20.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	40.000	5.000	0	0	5.000	20.000	0	20.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-40.000	-5.000	0	0	- 5.000	-20.000	0	-20.000	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 409 Stäffeleswiesen 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen des Baugebiets Stäffeleswiesen für die Eingriffe in Natur und Landschaft. Der Ansatz enthält die Artenschutzmaßnahmen. Aufgrund des noch laufenden Bauleitplanverfahrens werden in 2026 keine Mittel abfließen. Diese Mittel sind daher für 2028 erneut eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**410-Bohnäcker (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000	15.000	0	0	15.000	30.000	0	30.000	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	75.000	15.000	0	0	15.000	30.000	0	30.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	75.000	15.000	0	0	15.000	30.000	0	30.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-75.000	-15.000	0	0	- 15.000	-30.000	0	-30.000	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 410 Bohnäcker 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Die Position enthält den Ansatz für die vorgezogenen artenschutzrechtlichen Ausgleichmaßnahmen des Gewerbegebiets Bohnäcker. Die Gesamtausgaben der Maßnahme erhöhen sich aufgrund aktueller Begehungen und Ermittlungen um 25.000 EUR auf 75.000 EUR.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**501-Im Stauferfeld (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.000	53.000	0	20.245	32.000	0	0	0	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	53.000	53.000	0	20.245	32.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	53.000	53.000	0	20.245	32.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-53.000	-53.000	0	- 20.245	- 32.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**602-Langgewand (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.000	85.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
	• 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	105.000	85.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	105.000	85.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-105.000	-85.000	0	0	0	-20.000	0	0	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 602 Langgewand 78724600 Ausgleichsmaßnahmen	
Notiz	Im Osten von Großkuchen wird ein neues Baugebiet geplant. Der Bebauungsplan ist ab Herbst 2027 im Verfahren. Die Position enthält die notwendigen Mittel für die Ausgleichsmaßnahmen dieses neuen Baugebiets. Der Ansatz enthält die vorgezogenen Artenschutzmaßnahmen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:	**901-Umsetzung Ökokontomaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 901 Umsetzung Ökokontomaßnahmen 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Umsetzung von Maßnahmen für das Ökokonto. Es sind Baumpflanzungen und die Anlage von Blühstreifen im Waldfriedhof geplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

56.10.0000 Umweltschutzmaßnahmen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Erkundung, Sanierung und Überwachung der kommunalen Verdachtsflächen und Altlasten sowie sonstige bodenschutzrechtliche Maßnahmen, wie Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden. Das Produkt beinhaltet auch das Erstellen von Konzeptionen zum Immissionsschutz (Luft, Lärm) und die Durchführung von Aktionen und Veranstaltungen sowie die Information zum Umweltschutz.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

56.10.0000 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen		5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.000	20.000	20.100	20.200	10.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		10.400	10.400	10.500	10.600	10.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**35.400**	**35.500**	**35.800**	**36.100**	**26.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 35.400**	**-35.500**	**-35.800**	**-36.100**	**-26.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 35.400**	**-35.500**	**-35.800**	**-36.100**	**-26.400**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Altlastenuntersuchungen. Es sind 10.000 EUR eingeplant. Für die Altlastenfläche Hagenwiesen/Brühlwiesen wurde im Jahr 2025 ein Auftrag für ein Langzeitmonitoring bis 2029 beauftragt.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Altlastensanierungen in Höhe von 10.000 EUR. Für die Altlastenflächen der früheren Firmengelände Piltz (Friedrichstraße 9) und Stowe-Woodward wurde eine Firma mit einer Grundwassersanierung beauftragt. Die Sanierungskosten belaufen sich jeweils auf jährlich rund 5.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 10.000 EUR für eine Umweltschadensversicherung.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

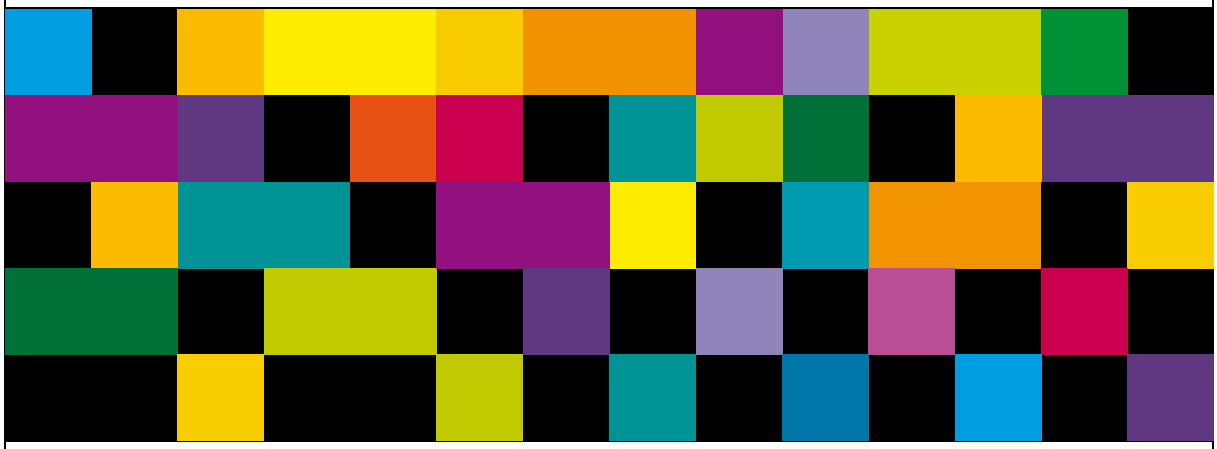
56.10.0000 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		35.400	35.500	35.800	36.100	26.400
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 35.400**	**-35.500**	**-35.800**	**-36.100**	**-26.400**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 35.400**	**-35.500**	**-35.800**	**-36.100**	**-26.400**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 35.400**	**-35.500**	**-35.800**	**-36.100**	**-26.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilhaushalt 7

Bauen



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.24.0002 Gebäudebewirtschaftung Hochbau

53 Ver- und Entsorgung

53.60.0000 Breitband und WLAN-Anbindung
53.80.0000 Abwasserbeseitigung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.10.0000 Gemeindestraßen
54.20.0000 Kreisstraßen
54.30.0000 Landesstraßen
54.40.0000 Bundesstraßen

55 Natur- und Landschaftspflege

55.10.0103 Brenzpark
55.20.0000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Bauen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		134.300	114.600	114.600	114.600	114.600
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		2.186.000	2.244.300	2.531.000	2.672.600	2.815.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		7.213.000	9.168.000	9.173.000	9.178.200	9.183.600
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		55.400	55.400	56.100	56.800	57.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.945.000	2.740.000	1.900.000	1.710.000	1.560.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**11.533.700**	**14.322.300**	**13.774.700**	**13.732.200**	**13.731.200**
12	- Personalaufwendungen		4.280.100	4.630.400	4.769.200	4.912.200	5.059.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.519.500	8.576.700	8.196.300	8.200.100	8.203.900
15	- Abschreibungen		6.487.000	6.574.400	7.344.500	7.650.400	8.035.700
17	- Transferaufwendungen		174.000	171.000	181.000	166.000	171.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.110.300	1.580.600	1.117.100	943.600	870.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**20.570.900**	**21.533.100**	**21.608.100**	**21.872.300**	**22.340.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 9.037.200**	**-7.210.800**	**-7.833.400**	**-8.140.100**	**-8.609.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		1.556.350	1.577.850	1.577.100	1.583.000	1.586.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		3.043.450	3.122.300	3.143.500	3.172.200	3.210.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		4.234.400	4.550.700	4.736.300	4.962.000	5.195.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 5.721.500**	**-6.095.150**	**-6.302.700**	**-6.551.200**	**-6.818.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**-14.758.700**	**-13.305.950**	**-14.136.100**	**-14.691.300**	**-15.427.800**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Bauen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		9.347.700	12.078.000	11.243.700	11.059.600	10.915.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.083.900	14.958.700	14.263.600	14.221.900	14.304.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 4.736.200**	**-2.880.700**	**-3.019.900**	**-3.162.300**	**-3.388.800**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.604.500	4.878.500	1.740.500	2.004.500	1.904.500
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**3.614.500**	**4.888.500**	**1.750.500**	**2.014.500**	**1.914.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		18.717.000	16.795.000	13.360.000	12.250.000	6.215.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		40.000	59.000	27.000	27.000	27.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		140.000	125.000	50.000	100.000	200.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.600	2.200	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**18.898.600**	**16.981.200**	**13.437.000**	**12.377.000**	**6.442.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**-15.284.100**	**-12.092.700**	**-11.686.500**	**-10.362.500**	**-4.527.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-20.020.300**	**-14.973.400**	**-14.706.400**	**-13.524.800**	**-7.916.300**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-20.020.300**	**-14.973.400**	**-14.706.400**	**-13.524.800**	**-7.916.300**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0002 Gebäudebewirtschaftung Hochbau

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Planung, Bauherrenvertretung und Projektsteuerung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild der HOAI, einschließlich technischer mit dem Gebäude verbundenen Anlagen und Erstausstattungen, Rückbau, Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen, sowie die Gebäudebewirtschaftung einschließlich technischer Anlagen und Energiemanagement. Die kaufmännische Gebäudebewirtschaftung erfolgt durch den GB Liegenschaften und ist im Produkt 11.24.0001 ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.24.0002 Gebäudebewirtschaftung Hochbau

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	1.000	1.000	1.000	900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**900**
12	- Personalaufwendungen		1.373.800	1.379.400	1.420.700	1.463.300	1.507.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.100	24.900	21.100	21.300	21.500
15	- Abschreibungen		13.800	10.300	8.400	7.100	7.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		26.850	12.150	12.200	12.200	12.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.431.550**	**1.426.750**	**1.462.400**	**1.503.900**	**1.547.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.431.550**	**-1.425.750**	**-1.461.400**	**-1.502.900**	**-1.547.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		292.750	313.400	312.400	318.000	321.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		114.650	145.450	140.900	138.400	138.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.200	1.700	1.500	1.300	1.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**176.900**	**166.250**	**170.000**	**178.300**	**181.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.254.650**	**-1.259.500**	**-1.291.400**	**-1.324.600**	**-1.365.600**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung in Höhe von 10.000 EUR. Es ist vorgesehen, die neuen Mitarbeiter in der Anwendung der CAD-Software zu schulen. Der Ansatz wurde daher einmalig um 4.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 313.400 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 141.850 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0002 Gebäudebewirtschaftung Hochbau

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.417.750	1.416.450	1.454.000	1.496.800	1.540.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 1.417.750**	**-1.416.450**	**-1.454.000**	**-1.496.800**	**-1.540.900**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	25.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 1.417.750**	**-1.441.450**	**-1.454.000**	**-1.496.800**	**-1.540.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 1.417.750**	**-1.441.450**	**-1.454.000**	**-1.496.800**	**-1.540.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.24.0002-Gebäudebewirtschaftung Hochbau**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0

11240002 Gebäudebewirtschaftung Hochbau 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Dem Geschäftsbereich Hochbau stehen derzeit drei Dienstfahrzeuge zur Verfügung. Das älteste Dienstfahrzeug (Golf 4) mit Erstzulassung 2001 hat die letzte Hauptuntersuchung nicht bestanden. Ein Kostenvoranschlag zur Reparatur beläuft sich auf 11.000 EUR und ist damit nicht wirtschaftlich. Da auf die Autos des Geschäftsbereichs Hochbau auch andere Geschäftsbereiche zugreifen und nahezu alle Mitarbeiter/innen ohne eigenes Fahrzeug sind, ist aufgrund der häufigen Baustellenfahrten weiterhin ein drittes Fahrzeug erforderliche. Für den Erwerb eines gebrauchten E-Fahrzeugs sind 25.000 EUR vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.60.0000 Breitband und WLAN-Anbindung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Planung, Herstellung und den Betrieb von leitungsgebundener Breitbandinfrastruktur. Darüber hinaus wird der Betrieb des freien WLAN-Netzes in der Innenstadt hier abgebildet ("Heidenheim Netz").
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

53.60.0000 Breitband und WLAN-Anbindung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		297.400	242.000	242.000	242.000	242.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**312.400**	**257.000**	**257.000**	**257.000**	**257.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Abschreibungen		475.300	450.300	450.300	450.300	450.300
17	- Transferaufwendungen		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**497.300**	**472.300**	**472.300**	**472.300**	**472.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 184.900**	**-215.300**	**-215.300**	**-215.300**	**-215.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.850	3.000	3.100	3.200	3.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		90.500	117.700	110.400	103.100	95.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 92.350**	**-120.700**	**-113.500**	**-106.300**	**-99.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 277.250**	**-336.000**	**-328.800**	**-321.600**	**-314.400**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Pachteinnahmen für die Breitbandnetze in Höhe von 15.000 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die laufenden Sachaufwendungen für den Breitbandausbau in Höhe von 2.000 EUR, soweit sie keiner konkreten Baumaßnahme zugeordnet werden können.
Notiz	Die Position enthält die laufenden Planungsaufwendungen für den Breitbandausbau in Höhe von 3.000 EUR, soweit sie keiner konkreten Baumaßnahme zugeordnet werden können.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen für den Betrieb eines WLAN-Netzes im Bereich der Innenstadt in Höhe von insgesamt 17.000 EUR. Der Betrag beinhaltet neben dem jährlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 14.280 EUR (siehe Drucksache VFA 004A / 2023) auch einen Zuschuss für den Ersatz von defekter Hardware.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 3.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

53.60.0000 Breitband und WLAN-Anbindung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**100.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 107.000**	**-57.000**	**-57.000**	**-57.000**	**-57.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 107.000**	**-57.000**	**-57.000**	**-57.000**	**-57.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.60.0000-Breitband und WLAN-Anbindung**										
Maßnahme:	**201-Gebiet I: Großkuchen (Schule, Hagenbucher Trieb) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.025.000	1.025.000	220.000	109.005	0	0	0	0	0	0
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	1.025.000	1.025.000	220.000	109.005	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.025.000	1.025.000	220.000	109.005	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.000	-1.025.000	-220.000	338.927	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.60.0000-Breitband und WLAN-Anbindung**										
Maßnahme:	**202-Gebiet II: Mittlere Gemeinde, Nietheim, Rotensohl, Ziegelhof (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.600.000	1.600.000	200.000	109.005	0	0	0	0	0	0
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	1.600.000	1.600.000	200.000	109.005	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.600.000	1.600.000	200.000	109.005	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	416.000	-1.600.000	-200.000	338.927	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.60.0000-Breitband und WLAN-Anbindung**										
Maßnahme:	**901-Erschließung Baugebiete (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	43.875	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	43.875	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	43.875	100.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 43.875	- 100.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

53600000 Breitband und WLAN-Anbindung 901 Erschließung Baugebiete 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Position enthält die Mittel um neben den dargestellten Einzelmaßnahmen die Leerrohr-Verlegung für Breitbandanschlüsse in den zur Erschließung anstehenden Baugebieten durchführen zu können.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Ableitung und Reinigung von Abwasser, die Kontrolle der Indirekteinleiter, die Planung von Abwasserableitungs- und Abwasserreinigungsanlagen, Bau- und Unterhaltungsleistungen an Abwasseranlagen sowie fachtechnische Leistungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		19.700	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		800.800	806.000	995.400	1.078.600	1.146.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		7.063.000	9.018.000	9.018.500	9.019.100	9.019.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.675.000	2.580.000	1.740.000	1.550.000	1.400.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**9.560.000**	**12.405.500**	**11.755.400**	**11.649.200**	**11.568.000**
12	- Personalaufwendungen		1.962.000	2.292.100	2.360.800	2.431.600	2.504.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.411.600	4.241.400	4.242.600	4.243.900	4.245.200
15	- Abschreibungen		3.233.300	3.141.800	3.704.300	3.837.200	4.090.900
17	- Transferaufwendungen		132.000	127.000	137.000	122.000	127.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		919.500	1.404.500	939.500	764.500	689.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**10.658.400**	**11.206.800**	**11.384.200**	**11.399.200**	**11.657.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.098.400**	**1.198.700**	**371.200**	**250.000**	**-89.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		540.050	624.600	626.500	631.400	640.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		2.299.600	2.430.900	2.405.600	2.546.500	2.839.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.589.650**	**-1.805.500**	**-1.782.100**	**-1.927.900**	**-2.229.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.688.050**	**-606.800**	**-1.410.900**	**-1.677.900**	**-2.318.500**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Stadt Heidenheim erhielt im Rahmen der Kommunalrichtlinie (nationale Klimaschutzinitiative) des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz Fördermittel für die Kläranlage Schnaitheim in Höhe von rund 98.800 EUR zur Erneuerung der Trockenwetterschnecken. Die letzte Rate mit rund 19.700 EUR ging 2026 ein.

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die erwarteten Erträge aus Abwassergebühren in Höhe von 9.000.000 EUR. Die Gebühren werden auf Grundlage der noch zu erstellenden Gebührenkalkulation erhoben. Sie wird voraussichtlich die Jahre 2027 und 2028 umfassen.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen von Nachbargemeinden in Höhe von 1.200.000 EUR. Dabei werden die anfallenden Betriebskosten der Kläranlagen anteilig auf die angeschlossenen Gemeinden Nattheim, Steinheim, Gerstetten und Herbrechtingen weiterverrechnet.
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen von Nachbargemeinden für die Abwasserabgabe in Höhe von 260.000 EUR. Gemäß der Abrechnungssystematik der Landkreisverwaltung müssen Vorauszahlungen auf die voraussichtliche Jahresschuld geleistet werden (siehe Zeile Nr. 18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen). Der auf die angeschlossenen Gemeinden entfallende Anteil wird unter dieser Position eingenommen.
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus der Erstattung der Abwasserabgabe durch den Landkreis. Es sind folgende Erträge aus der Abwasserabgabe veranschlagt: 2027: 1.120.000 EUR 2028: 300.000 EUR 2029: 150.000 EUR 2030: 0 EUR

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Schaffung von zwei Stellen (Bauingenieur und Klärfacharbeiter) sowie einer weiteren 50 %-Stelle (Raumpflegerin).

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Aufwendungen für die Kanalunterhaltung mit 1.600.000 EUR. Aufgrund allgemeiner Baukostensteigerungen, insbesondere bei der Entsorgung von Aushubmaterial, wurde der Ansatz um 100.000 EUR erhöht. Die Aufwendungen für Kanalunterhaltung werden im Rahmen der Haushaushalts-planung mit einem Erfahrungswert aus Vorjahren angesetzt. Das Jahresprogramm wird zu Beginn des Haushaltsjahres im Technik- und Umweltausschuss vorgestellt. Erst dann stehen die verschiedenen Vorhaben fest. Der Ansatz 2026 war einmalig um 300.000 EUR erhöht, da aufgrund von Verzögerungen bei den Kanal-sanierungsmaßnahmen der Brucknerstraße Mittel aus 2025 erst in 2026 benötigt wurden und daher in 2026 erneut eingeplant waren.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlagen. Es sind jährlich 800.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Kläranlagengebäude in Höhe von 26.500 EUR. Das Gebäude der Kläranlage Schnaitheim befindet sich in Fremdreinigung. Das Gebäude der Kläranlage Mergelstetten befindet sich in Eigen- und Fremdreinigung.
Notiz	Die Position enthält die Betriebskosten der Kläranlagen und für die Kanäle (Verbrauchs- und Betriebsmittel) in Höhe von zusammen 1.600.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Umlage der Betriebskosten des Abwasserzweckverbandes Härtsfeld in Höhe von 125.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Zuweisung an den Verein Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA) in Höhe von rund 2.000 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Verein Deutsche Vereinigung Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA) in Höhe von rund 1.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen aus der Abwasserabgabe. Es sind folgende Aufwendungen aus der Abwasserabgabe veranschlagt: 2027: 650.000 EUR 2028: 600.000 EUR 2029: 500.000 EUR 2030: 500.000 EUR
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen an Nachbargemeinden für die Abwasserabgabe in Höhe von 560.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Erstattungen an die Stadtwerke Heidenheim AG in Höhe von 170.000 EUR, da diese die Abrechnungen der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren für die Stadt übernimmt.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung des Straßenentwässerungskostenanteils mit 1.250.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 374.550 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 188.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		8.759.200	11.599.500	10.760.000	10.570.600	10.421.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.425.100	8.065.000	7.679.900	7.562.000	7.566.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**1.334.100**	**3.534.500**	**3.080.100**	**3.008.600**	**2.855.000**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.604.500	2.368.500	1.740.500	1.504.500	404.500
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**3.614.500**	**2.378.500**	**1.750.500**	**1.514.500**	**414.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		14.160.000	9.860.000	8.200.000	7.460.000	2.705.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		18.000	22.000	15.000	15.000	15.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		140.000	125.000	50.000	100.000	200.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.600	2.200	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**14.319.600**	**10.009.200**	**8.265.000**	**7.575.000**	**2.920.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**-10.705.100**	**-7.630.700**	**-6.514.500**	**-6.060.500**	**-2.505.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 9.371.000**	**-4.096.200**	**-3.434.400**	**-3.051.900**	**349.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 9.371.000**	**-4.096.200**	**-3.434.400**	**-3.051.900**	**349.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**111-Am Hardtwald (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
	• 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-500.000	-250.000	0	0	- 250.000	-250.000	0	-250.000	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 111 Am Hardtwald 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	
Notiz	Die Erschließung des neuen Baugebiets Am Hardtwald ist nun für die Jahre 2027 bis 2028 eingeplant. Der Bebauungsplan für das Gebiet ist im September 2026 beschlossen worden. Die Kosten können daher nur geschätzt werden. In 2026 werden keine Mittel mehr abfließen. Die Mittel sind in 2028 erneut eingeplant. Die Mittel für die Herstellung der Erschließungsstraße sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721400.111 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**119-Talhofstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	780.000	780.000	140.000	431.966	0	0	0	0	0	0
	• 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	780.000	780.000	140.000	431.966	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	780.000	780.000	140.000	431.966	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-780.000	-780.000	-140.000	- 431.966	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**134-Leintalstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	490.000	490.000	12.000	181.754	0	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	490.000	490.000	12.000	181.754	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	490.000	490.000	12.000	181.754	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-490.000	-490.000	-12.000	- 181.754	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**137-Hasenweg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	330.000	0	0	0	0	330.000	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	330.000	0	0	0	0	330.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	330.000	0	0	0	0	330.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-330.000	0	0	0	0	-330.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

53800000 Abwasserbeseitigung 137 Hasenweg 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	In 2027 ist die Kanalsanierung des Hasenwegs eingeplant. Die zugehörigen Straßenbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721300.137 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**139-Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000	200.000	0	0	200.000	250.000	0	200.000	0	0
	• 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	450.000	200.000	0	0	200.000	250.000	0	200.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	450.000	200.000	0	0	200.000	250.000	0	200.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-450.000	-200.000	0	0	- 200.000	-250.000	0	-200.000	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 139 Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	
Notiz	Der Anschluss des neuen Baugebiets Am Hardtwald an die Giengener Straße ist nun für die Jahre 2027 bis 2028 eingeplant. Der Bebauungsplan für das Gebiet ist im September 2026 beschlossen worden. Die Kosten können daher nur geschätzt werden. In 2026 werden keine Mittel mehr abfließen. Die Mittel sind in 2028 erneut eingeplant. Die Mittel für die Herstellung der Erschließungsstraße sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721400.139 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**147-Friedenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	240.000	240.000	54.900	185.065	0	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	240.000	240.000	54.900	185.065	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	240.000	240.000	54.900	185.065	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-240.000	-240.000	-54.900	- 185.065	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**148-Alter See (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.000	104.000	13.000	91.000	0	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	104.000	104.000	13.000	91.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	104.000	104.000	13.000	91.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-104.000	-104.000	-13.000	- 91.000	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**149-St.-Peter-Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000	210.000	0	0	210.000	30.000	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	210.000	210.000	0	0	210.000	30.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	210.000	210.000	0	0	210.000	30.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-210.000	-210.000	0	0	- 210.000	-30.000	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 149 St.-Peter-Straße 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	Im Zusammenhang mit der Straßensanierung im Rahmen des Sanierungsgebiets Oststadt wird der Kanal in der St.-Peter-Straße saniert. In 2026 werden voraussichtlich 30.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant. Die Straßenbaukosten sind beim Sanierungsgebiet unter Produktsachkonto 51.10.0900-78730828.106 enthalten.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**156-Griesstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	390.000	390.000	0	0	390.000	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	390.000	390.000	0	0	390.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	390.000	390.000	0	0	390.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-390.000	-390.000	0	0	- 390.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**157-Grabenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.000	28.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	128.000	28.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	128.000	28.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-128.000	-28.000	0	0	0	-100.000	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 157 Grabenstraße 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	Die Abwasserkanäle unter dem Wedel werden mittels Inliner saniert. Die Sanierung soll im Verlauf des zweiten Bauabschnitts des Rathausvorplatzes in 2027 erfolgen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**158-Christianstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	468.000	468.000	235.200	4.194	200.000	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	468.000	468.000	235.200	4.194	200.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	468.000	468.000	235.200	4.194	200.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-468.000	-468.000	-235.200	- 4.194	- 200.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**159-Am Wedelgraben (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
	• 78722100 Neubau von Kanälen	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-100.000	-100.000	0	0	- 100.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**160-Neuffenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.000	0	0	0	0	190.000	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	190.000	0	0	0	0	190.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	190.000	0	0	0	0	190.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-190.000	0	0	0	0	-190.000	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 160 Neuffenstraße 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	In 2027 ist die Kanalsanierung der Neuffenstraße eingeplant. Die zugehörigen Straßenbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721300.160 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**162-Kapellenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000	0	0	0	0	350.000	0	0	0	0
	• 78722100 Neubau von Kanälen	350.000	0	0	0	0	350.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	350.000	0	0	0	0	350.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-350.000	0	0	0	0	-350.000	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 162 Kapellenstraße 78722100 Neubau von Kanälen	
Notiz	In 2027 ist der Neubau eines Kanals in der Kapellenstraße eingeplant. Die zugehörigen Straßenbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721300.162 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**207-Heidenheimer Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	750.000	0	0	0	0	0	0	0	450.000	100.000
	• 78722300 Kanalsanierung	750.000	0	0	0	0	0	0	0	450.000	100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	750.000	0	0	0	0	0	0	0	450.000	100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-750.000	0	0	0	0	0	0	0	-450.000	-100.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

53800000 Abwasserbeseitigung 207 Heidenheimer Straße 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	In den Jahren 2029 bis 2031 ist die Kanalsanierung der Heidenheimer Straße eingeplant. Die zugehörigen Straßenbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721300.207 veranschlagt. Es sind folgende Bauabschnitte vorgesehen: in 2029: 1. BA - Baindtstraße bis Enggaßstraße in 2030: 2. BA - Enggaßstraße bis Gebäude 41 in 2031: 3. BA - Gebäude 41 bis Bahnübergang

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**211-Gebiet Aalener Straße/Hintere Kirchwiesen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.647.000	47.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
	• 78722300 Kanalsanierung	1.647.000	47.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.647.000	47.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.647.000	-47.000	0	0	0	0	0	0	0	-700.000

53800000 Abwasserbeseitigung 211 Gebiet Aalener Straße/Hintere Kirchwiesen 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	Als eine Anforderung aus dem Generalentwässerungsplan Schnaitheim ist in den Jahren 2030 bis 2032 die Kanalsanierung im Gebiet Aalener Straße/Hintere Kirchwiesen vorgesehen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**212-Schäferstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	230.000	230.000	0	0	230.000	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	230.000	230.000	0	0	230.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	230.000	230.000	0	0	230.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-230.000	-230.000	0	0	- 230.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**213-Turnstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.000	161.000	30.000	130.390	0	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	161.000	161.000	30.000	130.390	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	161.000	161.000	30.000	130.390	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-161.000	-161.000	-30.000	- 130.390	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**214-Jakobstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.000	186.000	20.000	55.195	110.000	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	186.000	186.000	20.000	55.195	110.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	186.000	186.000	20.000	55.195	110.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-186.000	-186.000	-20.000	- 55.195	- 110.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**215-Albrechtstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	110.000	0	0	110.000	0	0	0	0	0
	• 78722300 Kanalsanierung	110.000	110.000	0	0	110.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	110.000	110.000	0	0	110.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-110.000	-110.000	0	0	- 110.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**408-Reutenen Süd (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.258.000	1.258.000	300.000	0	0	0	0	0	0	0
	• 78722400 Kanäle in Erschließungsstraßen	1.258.000	1.258.000	300.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.258.000	1.258.000	300.000	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.258.000	-1.258.000	-300.000	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**410-Bohnäcker (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.540.000	650.000	0	12.525	600.000	1.050.000	0	2.300.000	2.200.000	590.000
	• 78722100 Neubau von Kanälen	6.540.000	650.000	0	12.525	600.000	1.050.000	0	2.300.000	2.200.000	590.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	6.540.000	650.000	0	12.525	600.000	1.050.000	0	2.300.000	2.200.000	590.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-6.540.000	-650.000	0	- 12.525	- 600.000	-1.050.000	0	-2.300.000	-2.200.000	-590.000

53800000 Abwasserbeseitigung 410 Bohnäcker 78722100 Neubau von Kanälen	
Notiz	Das Gewerbegebiet Bohnäcker soll im Trennsystem mit Schmutz- und Regenwasserkanal sowie einer zentralen Niederschlagswasserversickerung erschlossen werden. Aufgrund der Topographie muss das Schmutzwasser über ein Pumpwerk mit Druckleitung in das bestehende Kanalnetz eingeleitet werden. In 2026 werden voraussichtlich 250.000 EUR weniger abfließen. Die Mittel sind daher in 2027 erneut eingeplant. Die Gesamtkosten der Maßnahme erhöhen sich um 500.000 EUR auf 6.540.000 EUR. Die Mittel für die Hochwasserrückhaltung der Außengebiete sind unter dem Produktsachkonto 55.20.0000-78730500.103 eingeplant. Die Straßenbaumaßnahme ist unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721100.410 zu finden.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:		**411-Roseggerweg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
		• 78722300 Kanalsanierung	200.000	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	200.000	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-200.000	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 411 Roseggerweg 78722300 Kanalsanierung	
Notiz	In 2027 ist die Kanalsanierung des Roseggerwegs eingeplant. Die zugehörigen Straßenbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721300.411 veranschlagt.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:		**700-Kläranlage Mergelstetten - Allgemeine Finanzierungsmittel (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.316.130	3.600.000	2.210.000	0	1.700.000	1.500.000	400.000
		• 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	1.316.130	3.600.000	2.210.000	0	1.700.000	1.500.000	400.000
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	1.316.130	3.600.000	2.210.000	0	1.700.000	1.500.000	400.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	1.316.130	3.600.000	2.210.000	0	1.700.000	1.500.000	400.000

53800000 Abwasserbeseitigung 700 Kläranlage Mergelstetten - Allgemeine Finanzierungsmittel 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
Notiz	Die angeschlossenen Gemeinden beteiligen sich an den Investitionskosten der Kläranlage in Mergelstetten.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:		**704-Kläranlage Mergelstetten - Optimierung Stickstoffeliminierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	190.000	0	0	0	0	154.000	0	36.000	0	0
		• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	190.000	0	0	0	0	154.000	0	36.000	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	190.000	0	0	0	0	154.000	0	36.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.000.000	36.545.000	3.676.500	9.823.488	11.500.000	6.500.000	700.000	5.000.000	4.700.000	1.255.000
		• 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	54.000.000	36.545.000	3.676.500	0	11.500.000	6.500.000	700.000	5.000.000	4.700.000	1.255.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	54.000.000	36.545.000	3.676.500	9.823.488	11.500.000	6.500.000	700.000	5.000.000	4.700.000	1.255.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-53.810.000	-36.545.000	-3.676.500	-9.823.488	-11.500.000	-6.346.000	-700.000	-4.964.000	-4.700.000	-1.255.000

53800000 Abwasserbeseitigung 704 Kläranlage Mergelstetten - Optimierung Stickstoffeliminierung 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Die Stadt Heidenheim erhält im Rahmen der Kommunalrichtlinie (nationale Klimaschutzinitiative) des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz Fördermittel für die Kläranlage Mergelstetten in Höhe von rund 190.000 EUR. Das Projektziel ist die Ertüchtigung der Kläranlage. Hierbei sollen unter anderem das Pumpwerk zur biologischen Stufe neu gebaut sowie Primär- als auch Überschussschlammpumpen erneuert werden. Hierdurch sollen Energiekosten eingespart, Treibhausgasemissionen reduziert sowie Stickstoff optimiert werden.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

53800000 Abwasserbeseitigung 704 Kläranlage Mergelstetten - Optimierung Stickstoffeliminierung 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	
Notiz	Der Baubeginn der Baumaßnahme erfolgte im September 2023. Die Gesamtausgaben werden derzeit auf 54,0 Mio. EUR geschätzt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**706-Kläranlage Mergelstetten - Blockheizkraftwerk (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	660.000	660.000	127.200	171.304	0	0	0	0	0	0
	• 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	660.000	660.000	127.200	171.304	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	660.000	660.000	127.200	171.304	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-660.000	-660.000	-127.200	- 171.304	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**708-Kläranlage Mergelstetten - Fahrsilo für Klärschlamm (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.000	310.000	19.100	10.891	250.000	600.000	440.000	440.000	0	0
	• 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	1.350.000	310.000	19.100	10.891	250.000	600.000	440.000	440.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.350.000	310.000	19.100	10.891	250.000	600.000	440.000	440.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.350.000	-310.000	-19.100	- 10.891	- 250.000	-600.000	-440.000	-440.000	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 708 Kläranlage Mergelstetten - Fahrsilo für Klärschlamm 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	
Notiz	Zur Optimierung der Klärschlammentsorgung soll ein Fahrsilo errichtet werden. Dadurch können Sattelschlepper direkt befüllt werden und der Beladeprozess sowie der Abtransport des Klärschlamms durch einen Dienstleister kann wirtschaftlicher und flexibler erfolgen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**709-Kläranlage Mergelstetten - Erneuerung Gasbehälter inkl. Gasfackel (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000	50.000
	• 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000	50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000	50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	-50.000

53800000 Abwasserbeseitigung 709 Kläranlage Mergelstetten - Erneuerung Gasbehälter inkl. Gasfackel 78722000 Baumaßnahmen auf der Kläranlage	
Notiz	Auf der Kläranlage Mergelstetten muss der Gasbehälter inklusive Gasfackel erneuert werden. Die Maßnahme ist abhängig vom Fortschritt der Optimierung der Stickstoffeliminierung. Die Umsetzung ist derzeit für 2031 vorgesehen.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	13.600	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	• 68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	13.600	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		0	0	0	13.600	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	14.935	18.000	22.000	0	15.000	15.000	15.000
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	14.935	18.000	22.000	0	15.000	15.000	15.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	14.935	18.000	22.000	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	- 1.335	- 13.500	-17.500	0	-10.500	-10.500	-10.500

53800000 Abwasserbeseitigung 900 Bewegliches Anlagevermögen 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
Notiz	Die angeschlossenen Gemeinden beteiligen sich an den Anschaffungskosten beweglicher Güter auf den Kläranlagen in Mergelstetten und Schnaitheim.

53800000 Abwasserbeseitigung 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von beweglichem Anlagevermögen im Bereich des Werkstattbedarfs der Abwasserbeseitigung sind jährlich 15.000 EUR eingeplant. In 2027 ist zudem der Erwerb von höhenverstellbaren Schreibtischen für Mitarbeiter des Geschäftsbereichs Entwässerung eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:	**902-Gesamtstadtgebiet - Kanalhausanschlüsse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 68910000	Beiträge	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)		0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78722500	Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

53800000 Abwasserbeseitigung 902 Gesamtstadtgebiet - Kanalhausanschlüsse 68910000 Beiträge	
Notiz	Die Position enthält die Erstattungen für Kanalhausanschlüsse.

53800000 Abwasserbeseitigung 902 Gesamtstadtgebiet - Kanalhausanschlüsse 78722500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Position enthält die Bauausgaben für Kanalhausanschlüsse.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:	**905-Investitionsumlage an Abwasserzweckverband Härtsfeld (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	96.800	140.000	125.000	0	50.000	100.000	200.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	• 78130000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0	0	0	96.800	140.000	125.000	0	50.000	100.000	200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	96.800	140.000	125.000	0	50.000	100.000	200.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	122.259	- 140.000	-125.000	0	-50.000	-100.000	-200.000

53800000 Abwasserbeseitigung 905 Investitionsumlage an Abwasserzweckverband Härtsfeld 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	
Notiz	Die Umlage für die Investitionskosten an den Abwasserzweckverband Härtsfeld fußt auf dem Investitions-programm des Haushaltsplan-Entwurfs 2026.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	1.600	2.200	0	0	0	0
	• 78311100	Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	0	1.600	2.200	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)		0	0	0	0	1.600	2.200	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)		0	0	0	0	- 1.600	-2.200	0	0	0	0

53800000 Abwasserbeseitigung 909 EDV-Ausstattungen 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	
Notiz	Die Position enthält 2.200 EUR für die Umstellung der Datenbank der im Einsatz befindlichen Kanalsoftware. Da sich die Beschaffung verzögert hat, werden die Mittel in 2027 erneut eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0000 Gemeindestraßen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, Ingenieurbauwerke und der Verkehrsausstattung sowie die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen durch die Stadt Heidenheim als Straßenbaulastträger und sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers sowie Leistungen für Dritte.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

54.10.0000 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		1.058.900	1.155.000	1.252.300	1.311.500	1.386.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.105.400**	**1.201.500**	**1.298.900**	**1.358.200**	**1.433.700**
12	- Personalaufwendungen		781.600	797.200	821.200	845.800	871.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.648.300	3.858.300	3.509.100	3.510.000	3.510.900
15	- Abschreibungen		2.372.900	2.581.100	2.775.500	2.926.600	3.052.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		60.950	60.950	61.400	61.900	62.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**6.863.750**	**7.297.550**	**7.167.200**	**7.344.300**	**7.497.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 5.758.350**	**-6.096.050**	**-5.868.300**	**-5.986.100**	**-6.063.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		13.600	14.450	14.700	15.000	15.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.690.700	1.698.600	1.709.200	1.721.400	1.735.400
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.507.300	1.691.700	1.819.400	1.886.300	1.847.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 3.184.400**	**-3.375.850**	**-3.513.900**	**-3.592.700**	**-3.567.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 8.942.750**	**-9.471.900**	**-9.382.200**	**-9.578.800**	**-9.631.000**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen des Landes für Gemeindeverbindungsstraßen im Rahmen des Verkehrslastenausgleichs nach § 26 FAG in Höhe von 41.500 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die jährlichen Aufwendungen für die Straßenunterhaltung in Höhe von 1.685.000 EUR. Aufgrund gestiegener Preise in der Entsorgung von Aushub und belastetem Asphalt wurde der Ansatz um 100.000 EUR erhöht. Die Aufwendungen für Straßenunterhaltung werden mit einem Erfahrungswert aus Vorjahren angesetzt. Das Jahresprogramm wird zu Beginn des Haushaltsjahres im Technik- und Umwelt-ausschuss vorgestellt. Erst dann stehen die verschiedenen Vorhaben fest. Der Ansatz 2026 war einmalig um 300.000 EUR erhöht, da aufgrund von Verzögerungen bei den Straßen-sanierungsmaßnahmen der Steinstraße Mittel aus 2025 erst in 2026 benötigt wurden und daher in 2026 erneut eingeplant waren.
Notiz	Die Position enthält die Unterhaltungsaufwendungen für die Straßenbeleuchtung in Höhe von jährlich 650.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Lichtsignalanlagen in Höhe von 110.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Brücken und Ingenieurbauwerke in Höhe von jährlich 110.000 EUR. Aufgrund des enorm gestiegenen LKW-Verkehrs in der Grundwasserwanne am Ohr ist nach 37 Jahren der Asphaltfeinbelag auf dem Ingenieurbauwerk zu erneuern. Es sind bereits massive Schäden auf der Links-abbiegespur zur Hauptanlieferung Fa. Voith vorhanden. Zusätzlich gab es durch die extreme Hitze einzelne Dampfaufwölbungen, da Wasser in Asphaltrisse eindringt. Für die Deckenerneuerung werden in 2027 zusätzliche 350.000 EUR benötigt.
Notiz	Die Position enthält die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in Höhe von 860.000 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an den Verein Arbeitsgemeinschaft Fahrradfreundliche und Fußgängerfreundliche Kommunen in Baden-Württemberg e. V. (AGFK-BW) in Höhe von 3.750 EUR sowie an den Regio-S-Bahn Donau-Iller e. V. in Höhe von 100 EUR.
Notiz	Das Ministerium für Verkehr Baden-Württemberg hat einen Wegweiser herausgegeben, welcher bei Veranstaltungen, die öffentliche Straßen und Verkehrsräume in Anspruch nehmen, anzuwenden ist. Demnach ist die Stadt als Straßenbaulastträger verpflichtet, erforderliche Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen (z. B. Absperrungen), welche im Zusammenhang mit einer genehmigten Veranstaltung stehen, aufzustellen. Dies betrifft in Heidenheim insbesondere die Veranstaltungen Heidenheimer Musiknacht, Internationales Straßenfest, Stadtlauf und Triathlon, Küferfest, Winterdorf und Warten aufs Christkind, Faschingsumzug sowie die Heimspiele des 1. FC Heidenheim. Seit 2025 werden daher für Umleitungen mit Beschilderungen und Straßensperren im Zusammenhang mit diesen Großveranstaltungen 50.000 EUR bereitgestellt (vgl. Beschluss des Technik- und Umweltausschusses vom 18.03.2025; Drucksache TU 012A / 2025).

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 14.450 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnungen der Leistungen der Städtischen Betriebe für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Signalanlagen und die Brunnenunterhaltung in Höhe von 440.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die anteilige Verrechnung der Straßenentwässerungskosten der Gemeindestraßen in Höhe von 1.130.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 80.600 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0000 Gemeindestraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		46.500	46.500	46.600	46.700	46.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.490.850	4.716.450	4.391.700	4.417.700	4.444.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 4.444.350**	**-4.669.950**	**-4.345.100**	**-4.371.000**	**-4.397.700**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	2.510.000	0	500.000	1.500.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**0**	**2.510.000**	**0**	**500.000**	**1.500.000**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		4.157.000	4.885.000	3.410.000	4.740.000	3.460.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**4.159.000**	**4.887.000**	**3.412.000**	**4.742.000**	**3.462.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 4.159.000**	**-2.377.000**	**-3.412.000**	**-4.242.000**	**-1.962.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 8.603.350**	**-7.046.950**	**-7.757.100**	**-8.613.000**	**-6.359.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 8.603.350**	**-7.046.950**	**-7.757.100**	**-8.613.000**	**-6.359.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**111-Am Hardtwald (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000	200.000	0	0	200.000	200.000	0	200.000	0	0
	• 78721400 Erschließung von Straßen	400.000	200.000	0	0	200.000	200.000	0	200.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	400.000	200.000	0	0	200.000	200.000	0	200.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-400.000	-200.000	0	0	- 200.000	-200.000	0	-200.000	0	0

54100000 Gemeindestraßen 111 Am Hardtwald 78721400 Erschließung von Straßen	
Notiz	Die Erschließung des neuen Baugebiets Am Hardtwald ist nun für die Jahre 2027 bis 2028 eingeplant. Der Bebauungsplan für das Gebiet ist im September 2026 beschlossen worden. Die Kosten können daher nur geschätzt werden. In 2026 werden keine Mittel mehr abfließen. Die Mittel sind in 2028 erneut eingeplant. Die Mittel für die Herstellung des Abwasserkanals sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722400.111 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**119-Talhofstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.344.000	1.344.000	250.000	679.216	0	0	0	0	0	0
	• 78721400 Erschließung von Straßen	1.344.000	1.344.000	250.000	679.216	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.344.000	1.344.000	250.000	679.216	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.344.000	-1.344.000	-250.000	- 679.216	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**125-WCM-Gelände (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	717.000	717.000	33.000	301.546	0	0	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	717.000	717.000	33.000	301.546	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	717.000	717.000	33.000	301.546	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-717.000	-717.000	-33.000	- 301.546	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**137-Hasenweg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	850.000	850.000	0	0	850.000	0	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	850.000	850.000	0	0	850.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	850.000	850.000	0	0	850.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-850.000	-850.000	0	0	- 850.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**139-Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
	• 78721400 Erschließung von Straßen	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	500.000	250.000	0	0	250.000	250.000	0	250.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-500.000	-250.000	0	0	- 250.000	-250.000	0	-250.000	0	0

54100000 Gemeindestraßen 139 Am Hardtwald, Anschluss an Giengener Straße 78721400 Erschließung von Straßen	
Notiz	Der Anschluss des neuen Baugebiets Am Hardtwald an die Giengener Straße ist nun für die Jahre 2027 bis 2028 eingeplant. Der Bebauungsplan für das Gebiet ist im September 2026 beschlossen worden. Die Kosten können daher nur geschätzt werden. In 2026 werden keine Mittel mehr abfließen. Die Mittel sind in 2028 erneut eingeplant. Die Mittel für die Herstellung des Abwasserkanals sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722400.139 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**152-Vorplatz Elmar-Doch-Haus (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0
	• 78721100 Neubau von Straßen und Plätzen	400.000	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	400.000	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-400.000	0	0	0	0	0	0	-400.000	0	0

54100000 Gemeindestraßen 152 Vorplatz Elmar-Doch-Haus 78721100 Neubau von Straßen und Plätzen	
Notiz	Der Vorplatz des Elmar-Doch-Hauses soll neu gestaltet werden. Die Maßnahme soll nach Abschluss des Umbaus des Elmar-Doch-Hauses in 2028 durchgeführt werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**154-Eisenbahnunterführung Piltz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.150.000	0	0	0	0	2.150.000	0	0	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	2.150.000	0	0	0	0	2.150.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	2.150.000	0	0	0	0	2.150.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	2.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	2.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	150.000	-1.000.000	0	0	- 1.000.000	1.150.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

54100000 Gemeindestraßen 154 Eisenbahnunterführung Piltz 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Die DB Netz AG erneuert die Eisenbahnüberführung über die Brenz im Bereich der Piltz'schen Unterführung im Jahr 2026. Der Fuß- und Radweg ist infolge der Baudurchführung temporär gesperrt. In diesem Zuge saniert die Stadt Heidenheim die Eisenbahnunterführung Piltz. Hierfür erhält die Stadt im Rahmen des LGVFG-Förderprogramms Rad- und Fußverkehr eine Landeszuwendung in Höhe von 1,63 Mio. EUR. Die Maßnahme wurde zudem in das Sonderprogramm Stadt und Land aufgenommen. Daher erhält die Stadt Heidenheim für diese Maßnahme insgesamt eine Förderquote von 90 % und eine Planungs-pauschale. Der Zuwendungsbescheid liegt vor. Die Zuwendung beläuft sich demnach auf insgesamt 2,15 Mio. EUR.

54100000 Gemeindestraßen 154 Eisenbahnunterführung Piltz 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	Die DB Netz AG erneuert im Jahr 2026 die Eisenbahnüberführung über die Brenz im Bereich der Piltz'schen Unterführung. Der Fuß- und Radweg ist infolge der Baudurchführung temporär gesperrt. In diesem Zuge saniert die Stadt Heidenheim die Eisenbahnunterführung Piltz.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**156-Griesstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000	450.000	0	0	450.000	0	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	450.000	450.000	0	0	450.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	450.000	450.000	0	0	450.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-450.000	-450.000	0	0	- 450.000	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**160-Neuffenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000	0	0	0	0	450.000	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	450.000	0	0	0	0	450.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	450.000	0	0	0	0	450.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-450.000	0	0	0	0	-450.000	0	0	0	0

54100000 Gemeindestraßen 160 Neuffenstraße 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	In 2027 ist die Sanierung der Neuffenstraße eingeplant. Die zugehörigen Kanalbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722300.160 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**162-Kapellenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	970.000	0	0	0	0	970.000	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	970.000	0	0	0	0	970.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	970.000	0	0	0	0	970.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-970.000	0	0	0	0	-970.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

54100000 Gemeindestraßen 162 Kapellenstraße 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	In 2027 ist die Sanierung der Kapellenstraße eingeplant. Die zugehörigen Kanalbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722300.162 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**207-Heidenheimer Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	4.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	0

54100000 Gemeindestraßen 207 Heidenheimer Straße 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Im Rahmen des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (LuKIFG) fördert der Bund die Sanierung der Heidenheimer Straße mit 4.500.000 EUR. Der Bewilligungsbescheid liegt vor.

54100000 Gemeindestraßen 207 Heidenheimer Straße 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	In den Jahren 2029 bis 2031 ist die Sanierung der Heidenheimer Straße eingeplant. Die zugehörigen Kanalbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722300.207 veranschlagt. Es sind folgende Bauabschnitte vorgesehen: in 2029: 1. BA - Baindtstraße bis Enggaßstraße in 2030: 2. BA - Enggaßstraße bis Gebäude 41 in 2031: 3. BA - Gebäude 41 bis Bahnübergang

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**216-Kleebühlweg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0
	• 78721200 Ausbau und Umbau von Straßen und Plätzen	600.000	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	600.000	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-600.000	0	0	0	0	0	0	-600.000	0	0

54100000 Gemeindestraßen 216 Kleebühlweg 78721200 Ausbau und Umbau von Straßen und Plätzen	
Notiz	Im Neubaugebiet Kleebühlweg finden in 2027 umfangreiche Hochbaumaßnahmen durch den Erschließungsträger statt. Da in dieser Zeit eine ständige Zufahrt möglich sein muss, kann der Ausbau des Kleebühlwegs erst in 2028 erfolgen. Eine Kanalsanierung ist nicht erforderlich. Die Reparatur des Kanals erfolgt im Inlinerverfahren.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**217-Flachsstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.000	0	0	0	0	290.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	290.000	0	0	0	0	290.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	290.000	0	0	0	0	290.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-290.000	0	0	0	0	-290.000	0	0	0	0

54100000 Gemeindestraßen 217 Flachsstraße 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	In 2027 ist die Sanierung der Flachsstraße eingeplant. Eine Kanalsanierung ist nicht erforderlich. Die Reparatur des Kanals erfolgt im Inlinerverfahren.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**408-Reutenen Süd (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.495.000	1.495.000	200.000	2.645	0	0	0	0	0	0
	• 78721400 Erschließung von Straßen	1.495.000	1.495.000	200.000	2.645	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.495.000	1.495.000	200.000	2.645	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.495.000	-1.495.000	-200.000	- 2.645	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**410-Bohnäcker (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.100.000	0	0	0	0	0	0	1.275.000	2.555.000	1.275.000
	• 78721100 Neubau von Straßen und Plätzen	5.100.000	0	0	0	0	0	0	1.275.000	2.555.000	1.275.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	5.100.000	0	0	0	0	0	0	1.275.000	2.555.000	1.275.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-5.100.000	0	0	0	0	0	0	-1.275.000	-2.555.000	-1.275.000

54100000 Gemeindestraßen 410 Bohnäcker 78721100 Neubau von Straßen und Plätzen	
Notiz	Die wegemäßige Erschließung des Gewerbegebiets Bohnäcker ist in den Jahren 2028 bis 2030 vorgesehen. Die Kanalbaumaßnahme ist unter 53.80.0000-78722100.410 eingeplant. Die Hochwasserableitung ist unter Produktsachkonto 55.20.0000-78730500.103 zu finden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**411-Roseggerweg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0
	• 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	250.000	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	250.000	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-250.000	0	0	0	0	-250.000	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

54100000 Gemeindestraßen 411 Roseggerweg 78721300 Sanierung von Straßen und Plätzen	
Notiz	In 2027 ist die Straßensanierung des Roseggerwegs eingeplant. Die zugehörigen Kanalbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722300.411 veranschlagt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

54100000 Gemeindestraßen 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von beweglichen Anlagevermögen im Straßenbau sind jährlich 2.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**901-Gesamtstadtgebiet - Gehwege, Randsteine, Beläge (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	131.493	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	131.493	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	131.493	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 131.493	- 300.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000

54100000 Gemeindestraßen 901 Gesamtstadtgebiet - Gehwege, Randsteine, Beläge 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Für investive Maßnahmen an Gehwegen, Randsteinen und Belägen sind jährlich Mittel in Höhe von 300.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**902-Gesamtstadtgebiet - Ausbau und Verbesserung der Fahrradinfrastruktur (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	36.347	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	36.347	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	36.347	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 35.065	- 40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000

54100000 Gemeindestraßen 902 Gesamtstadtgebiet - Ausbau und Verbesserung der Fahrradinfrastruktur 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Für den Ausbau und die Verbesserung der Fahrradinfrastruktur sind jährlich Mittel in Höhe von 40.000 EUR eingeplant.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**903-Gesamtstadtgebiet - Signalanlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	80.000	0	0	0	0
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	0	80.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	80.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-80.000	0	0	0	0

54100000 Gemeindestraßen 903 Gesamtstadtgebiet - Signalanlagen 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	In 2027 soll eine Fußgängerampel an der Kreuzung St. Pöltener Straße/August-Lösch-Straße errichtet werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**905-Gesamtstadtgebiet - Straßenschlussvermessungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

54100000 Gemeindestraßen 905 Gesamtstadtgebiet - Straßenschlussvermessungen 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Für investive Maßnahmen bei Straßenschlussvermessungen sind jährlich Mittel in Höhe von 15.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**906-Gesamtstadtgebiet - Ingenieurleistungen für Straßen und Brücken (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

54100000 Gemeindestraßen 906 Gesamtstadtgebiet - Ingenieurleistungen für Straßen und Brücken 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Im Vorfeld von Baumaßnahmen werden umfangreiche Bodenuntersuchungen und Fachgutachten (Bohrkerne, Schürfungen, Beprobungen) durchgeführt. Diese sind die Grundlage für die spätere Annahme des Aushub-materials auf den jeweiligen Deponien und damit für die Kalkulation, der im Rahmen einer Baumaßnahme anfallenden Entsorgungskosten. Hierfür sind jährlich Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**907-Straßenbeleuchtung - Neubau und Ausbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	580.344	632.000	760.000	0	300.000	300.000	300.000
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	580.344	632.000	760.000	0	300.000	300.000	300.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	580.344	632.000	760.000	0	300.000	300.000	300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 580.344	- 632.000	-760.000	0	-300.000	-300.000	-300.000

54100000 Gemeindestraßen 907 Straßenbeleuchtung - Neubau und Ausbau 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Bei der Straßenbeleuchtung sind folgende Maßnahmen vorgesehen: Schmittenplatz (Richtung Gurstraße) 165.000 EUR Albrecht-Dürer-Straße 85.000 EUR Hirschhaldeweg und Albrechtstraße 175.000 EUR Königsberger Straße (bis Treppenanlage) 105.000 EUR Ludwig-Lang-Straße 20.000 EUR Beethovenstraße, 1. BA 25.000 EUR Neuffenstraße 20.000 EUR Roseggerweg 20.000 EUR Flachsstraße 15.000 EUR Piltz'sche Unterführung 20.000 EUR kleine Erweiterungen 60.000 EUR Verbesserungen Stadtgebiet 20.000 EUR Netzumbau Stadtwerke 30.000 EUR Die Position Netzumbau Stadtwerke enthält die Installation von weiteren städtischen Anlagen sowie die Mitverlegung der notwendigen Kabel im Zuge von Maßnahmen der Stadtwerke Heidenheim AG an deren Starkstromleitungen. Sofern einzelne Vorhaben nicht ausgeführt oder Einsparungen erzielt werden, können andere Vorhaben erweitert werden, insgesamt darf jedoch der Betrag von 760.000 EUR nicht überschritten werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**908-Gesamtstadtgebiet - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.242.000	632.000	0	0	0	360.000	0	0	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.242.000	632.000	0	0	0	360.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.242.000	632.000	0	0	0	360.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.757.000	2.507.000	560.000	118.519	390.000	250.000	0	0	0	0
	• 78721500 Sonstige Infrastruktur	2.757.000	2.507.000	560.000	118.519	390.000	250.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	2.757.000	2.507.000	560.000	118.519	390.000	250.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.515.000	-1.875.000	-560.000	- 118.519	- 390.000	110.000	0	0	0	0

54100000 Gemeindestraßen 908 Gesamtstadtgebiet - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Für den barrierefreien Umbau von Bushaltestellen erhält die Stadt Heidenheim eine Förderung im Rahmen des Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (LGVFG). Im Jahr 2023 wurden neun Bushaltestellen barrierefrei umgebaut. Die Förderung in Höhe von rund 250.000 EUR wird voraussichtlich noch in 2026 eingehen. Weitere 18 Bushaltestellen werden derzeit barrierefrei umgebaut. Die Förderung hierfür wird nach Abschluss der Maßnahmen voraussichtlich in 2027 eingehen. Bisher waren hierfür 280.000 EUR eingeplant. Wenn die überarbeitete Kostenschätzung genehmigt wird, erhöht sich diese Fördersumme auf rund 360.000 EUR.

54100000 Gemeindestraßen 908 Gesamtstadtgebiet - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen 78721500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	In 2027 ist der barrierefreie Umbau von weiteren Bushaltestellen eingeplant. Die Position enthält auch den Ab- und Aufbau der dort gelegenen Buswartehäuschen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.20.0000 Kreisstraßen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Kreisstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrt Heidenheim und zugehöriger Ingenieurbauwerke und der Verkehrsausstattung sowie die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an öffentlichen Kreisstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrt Heidenheim.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

54.20.0000 Kreisstraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.500	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**31.500**	**43.000**	**43.000**	**43.000**	**43.000**
15	- Abschreibungen		54.100	54.400	54.400	54.400	54.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**54.100**	**54.400**	**54.400**	**54.400**	**54.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 22.600**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		26.500	26.500	26.700	26.900	27.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		59.100	45.600	44.200	42.800	41.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 85.600**	**-72.100**	**-70.900**	**-69.700**	**-68.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 108.200**	**-83.500**	**-82.300**	**-81.100**	**-80.000**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen des Landes für Kreisstraßen im Rahmen des Verkehrslastenausgleichs nach § 26 FAG in Höhe von 28.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die anteilige Verrechnung der Straßenentwässerungskosten der Kreisstraßen in Höhe von 20.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.20.0000 Kreisstraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.30.0000 Landesstraßen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Landesstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrt Heidenheim und zugehöriger Ingenieurbauwerke und der Verkehrsausstattung sowie die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an öffentlichen Landesstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrt Heidenheim.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

54.30.0000 Landesstraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		20.200	20.500	20.500	20.500	20.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**65.300**	**65.600**	**65.600**	**65.600**	**65.600**
15	- Abschreibungen		133.800	132.800	132.800	132.800	132.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**133.800**	**132.800**	**132.800**	**132.800**	**132.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 68.500**	**-67.200**	**-67.200**	**-67.200**	**-67.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		44.000	44.000	44.100	44.200	44.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		63.400	61.000	57.000	53.100	49.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 107.400**	**-105.000**	**-101.100**	**-97.300**	**-93.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 175.900**	**-172.200**	**-168.300**	**-164.500**	**-160.700**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Position enthält die Zuweisungen des Landes für Landesstraßen im Rahmen des Verkehrslastenausgleichs nach § 26 FAG in Höhe von 45.100 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die anteilige Verrechnung der Straßenentwässerungskosten der Landesstraßen in Höhe von 40.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.30.0000 Landesstraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**	**45.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.40.0000 Bundesstraßen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Betrieb der Lichtsignalanlagen für den Bund, aufgrund einer Vereinbarung.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

54.40.0000 Bundesstraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		270.000	160.000	160.000	160.000	160.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**270.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		210.000	160.000	160.000	160.000	160.000
15	- Abschreibungen		114.400	114.400	114.400	114.400	114.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**324.400**	**274.400**	**274.400**	**274.400**	**274.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 54.400**	**-114.400**	**-114.400**	**-114.400**	**-114.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		90.000	90.000	90.900	91.800	92.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		41.900	37.900	33.900	29.900	25.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 131.900**	**-127.900**	**-124.800**	**-121.700**	**-118.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 186.300**	**-242.300**	**-239.200**	**-236.100**	**-233.100**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält Ersatzleistungen des Bundes, welche die Stadt Heidenheim aufgrund einer Vereinbarung mit dem Bund dafür erhält, dass sie die Lichtsignalanlagen an Bundesstraßen im Auftrag der Straßenbauverwaltung betreut. Hierfür sind jährlich 160.000 EUR eingeplant. Die Position enthält darüber hinaus auch Ersatzleistungen des Bundes, welche die Stadt Heidenheim dafür erhält, dass sie Bauarbeiten an Bundesstraßen im Auftrag der Straßenbauverwaltung übernimmt und die Baukosten auslegt. In 2026 waren für die Abrechnung der Sanierung der Clichystraße als weiterer Abschnitt der B 466 Einnahmen von 110.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Unterhaltung von Bundesstraßen. Für Bauarbeiten an Bundesstraßen erhält die Stadt Einnahmen vom Bund (siehe Erläuterung zu Zeile Nr. 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Für die Sanierung der Clichystraße (von Wagnerstraße bis Bergstraße) waren in 2026 noch Restmittel in Höhe von 50.000 EUR eingeplant.
Notiz	Für die Unterhaltung von Signalanlagen an Bundesstraßen sind Aufwendungen in Höhe von 160.000 EUR eingeplant. Für diese erhält die Stadt Einnahmen vom Bund (siehe Erläuterung zu Zeile Nr. 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die anteilige Verrechnung der Straßenentwässerungskosten der Bundesstraßen in Höhe von 60.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.40.0000 Bundesstraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		270.000	160.000	160.000	160.000	160.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		210.000	160.000	160.000	160.000	160.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0103 Brenzpark

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Verwaltung und den Betrieb des Brenzparks in Heidenheim.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

55.10.0103 Brenzpark

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		5.200	4.800	4.800	4.000	3.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		150.000	150.000	154.500	159.100	163.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		33.900	33.900	34.500	35.100	35.700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**189.100**	**188.700**	**193.800**	**198.200**	**203.000**
12	- Personalaufwendungen		162.700	161.700	166.500	171.500	176.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		197.500	257.100	228.200	229.300	230.400
15	- Abschreibungen		88.700	89.300	86.000	83.900	82.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		103.000	103.000	104.000	105.000	106.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**551.900**	**611.100**	**584.700**	**589.700**	**595.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 362.800**	**-422.400**	**-390.900**	**-391.500**	**-392.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		510.700	465.150	476.300	488.300	501.300
23	- kalkulatorische Kosten (3)		163.200	157.200	154.800	152.300	149.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 673.900**	**-622.350**	**-631.100**	**-640.600**	**-651.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.036.700**	**-1.044.750**	**-1.022.000**	**-1.032.100**	**-1.043.600**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Eintrittseinnahmen des Brenzparks in Höhe von 150.000 EUR. Die aktuellen Eintrittspreise gelten seit dem 01.01.2026 (vgl. Beschluss des Technik- und Umweltausschusses vom 08.07.2025, Drucksache TU 018 / 2025).

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung in Höhe von 15.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Parkanlagen des Brenzparks mit jährlich 60.000 EUR. Der Boden im Roten Teppich muss aufgrund von Bodenmüdigkeit ausgetauscht werden. Hierfür sind in 2027 zusätzlich 30.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Bewirtschaftungskosten des Brenzparks in Höhe von insgesamt 107.300 EUR. Aufgrund der Neuausschreibung der Dienstleistung für die Unterhaltsreinigung der Toiletten sowie gestiegener Personalkosten wurde der Ansatz für die Reinigung um 25.000 EUR erhöht.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Mittel für die Besetzung der Hauptkasse mit externem Personal in Höhe von 95.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 86.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 28.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0103 Brenzpark

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		183.900	183.900	189.000	194.200	199.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		463.200	521.800	498.700	505.800	513.000
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 279.300**	**-337.900**	**-309.700**	**-311.600**	**-313.400**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**20.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 20.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 299.300**	**-347.900**	**-319.700**	**-321.600**	**-323.400**
22	**=**	**Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 299.300**	**-347.900**	**-319.700**	**-321.600**	**-323.400**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0103-Brenzpark**										
Maßnahme:	**902-Infrastruktur (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.140	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	9.140	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	9.140	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 9.140	- 20.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

55100103 Brenzpark 902 Infrastruktur 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für Neu- und Ersatzbeschaffungen im Bereich des Brenzparks sind jährlich Mittel in Höhe von 10.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.20.0000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung von Gewässern II. Ordnung und sonstiger Wasserläufe sowie fachtechnische Leistungen (einschließlich Hochwasserschutz). Die Aufgaben werden in Teilen von den Wasserverbänden Wedel-Brenz, Egau und Weiher wahrgenommen. Die entsprechenden Umlagen sind in diesem Produkt ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

55.20.0000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.000	30.000	30.300	30.600	30.900
15	- Abschreibungen		700	0	18.400	43.700	50.700
17	- Transferaufwendungen		25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**55.700**	**57.000**	**75.700**	**101.300**	**108.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 55.700**	**-57.000**	**-75.700**	**-101.300**	**-108.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		25.000	25.000	25.800	26.600	27.400
23	- kalkulatorische Kosten (3)		8.200	7.000	109.500	146.700	144.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 33.200**	**-32.000**	**-135.300**	**-173.300**	**-172.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 88.900**	**-89.000**	**-211.000**	**-274.600**	**-280.900**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Wasserläufe in Höhe von 30.000 EUR. Sie fallen insbesondere dafür an, dass im Rahmen der Unterhaltungsmaßnahmen das Mähgut aus Gründen des Hochwasserschutzes entfernt wird, um Verstopfungen der Einläufe vorzubeugen.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Umlagen an die Wasserverbände Egau, Wedel-Brenz und Weiher. Es sind 27.000 EUR eingeplant, da die beiden erstgenannten Verbände steigende Umlagen mitgeteilt haben.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.20.0000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		55.000	57.000	57.300	57.600	57.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 55.000**	**-57.000**	**-57.300**	**-57.600**	**-57.900**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	2.000.000	1.700.000	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**300.000**	**2.000.000**	**1.700.000**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 300.000**	**-2.000.000**	**-1.700.000**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 355.000**	**-2.057.000**	**-1.757.300**	**-57.600**	**-57.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 355.000**	**-2.057.000**	**-1.757.300**	**-57.600**	**-57.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.20.0000-Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen**										
Maßnahme:	**103-Bohnäcker - Hoch- und Niederschlagswasserrückhaltung und Versickerung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.107.000	107.000	0	6.343	100.000	1.000.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	1.107.000	107.000	0	6.343	100.000	1.000.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	1.107.000	107.000	0	6.343	100.000	1.000.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.107.000	-107.000	0	- 6.343	- 100.000	-1.000.000	0	0	0	0

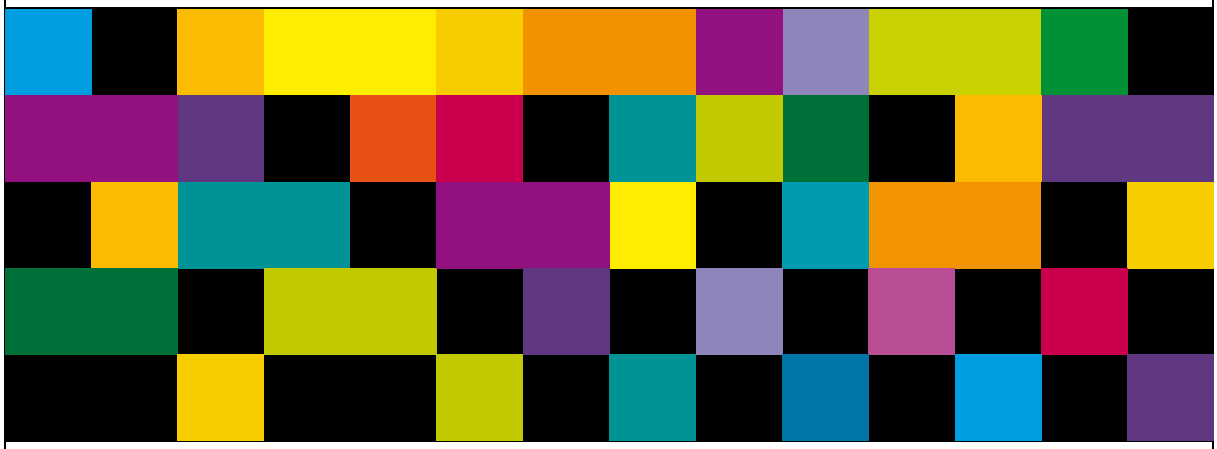
55200000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen 103 Bohnäcker - Hoch- und Niederschlagswasserrückhaltung und Versickerung 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Zur Erschließung des Gewerbegebietes Bohnäcker sind Vorkehrungen gegen Hochwasserabfluss von den Außengebieten zu treffen. Hierzu sind Rückhalte- und Versickerungsanlagen erforderlich. Der Baubeginn ist für 2027 vorgesehen. Die Straßenbaumaßnahme ist unter Produktsachkonto 54.10.0000-78721100.410 eingeplant. Die Kanalbaumaßnahmen sind unter Produktsachkonto 53.80.0000-78722100.410 zu finden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.20.0000-Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen**										
Maßnahme:	**104-Wedelbauwerk (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.946.000	246.000	0	10.558	200.000	1.000.000	1.700.000	1.700.000	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	2.946.000	246.000	0	10.558	200.000	1.000.000	1.700.000	1.700.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	2.946.000	246.000	0	10.558	200.000	1.000.000	1.700.000	1.700.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.946.000	-246.000	0	- 10.558	- 200.000	-1.000.000	-1.700.000	-1.700.000	0	0

55200000 Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen 104 Wedelbauwerk 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Sanierung des Wedelbauwerks soll im Verlauf des zweiten Bauabschnitts des Rathausumfeldes in 2027 und 2028 erfolgen.

Teilhaushalt 8

Städtische Betriebe



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.25.0000 Städtische Betriebe Heidenheim

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

55 Natur- und Landschaftspflege

55.10.0102 Grün- und Parkanlagen, Städtische Betriebe
55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)
55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Städtische Betriebe

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		30.100	31.200	31.200	31.200	31.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		16.500	25.000	30.500	29.200	27.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.472.000	1.431.000	1.431.300	1.431.600	1.431.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		316.000	295.700	298.900	302.200	305.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	1.250	1.300	1.300	1.300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.837.100**	**1.786.650**	**1.795.700**	**1.798.000**	**1.800.000**
12	- Personalaufwendungen		7.659.600	7.929.600	8.166.500	8.352.000	8.555.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.162.750	3.173.450	3.283.700	3.455.200	3.176.800
15	- Abschreibungen		1.038.000	1.182.800	1.292.900	1.376.900	1.440.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		117.100	258.500	249.500	248.200	250.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**12.977.450**	**12.544.350**	**12.992.600**	**13.432.300**	**13.423.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-11.140.350**	**-10.757.700**	**-11.196.900**	**-11.634.300**	**-11.623.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		10.475.450	9.888.400	10.168.300	10.399.700	10.652.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		7.836.750	7.159.150	7.502.300	7.604.700	7.817.700
23	- kalkulatorische Kosten (3)		782.000	826.400	844.700	862.000	850.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**1.856.700**	**1.902.850**	**1.821.300**	**1.933.000**	**1.983.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 9.283.650**	**-8.854.850**	**-9.375.600**	**-9.701.300**	**-9.639.600**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Städtische Betriebe

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		2.000.600	1.901.650	1.905.200	1.908.800	1.912.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.939.450	11.331.350	11.669.500	12.083.800	12.058.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 9.938.850**	**-9.429.700**	**-9.764.300**	**-10.175.000**	**-10.146.500**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	2.000.000	8.000.000
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		100.000	49.000	83.000	52.500	29.500
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**100.000**	**49.000**	**83.000**	**2.052.500**	**8.029.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		207.000	125.000	65.000	3.050.000	7.070.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.102.000	923.000	979.000	826.000	666.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.600	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**1.310.600**	**1.048.000**	**1.044.000**	**3.876.000**	**7.736.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 1.210.600**	**-999.000**	**-961.000**	**-1.823.500**	**293.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-11.149.450**	**-10.428.700**	**-10.725.300**	**-11.998.500**	**-9.853.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-11.149.450**	**-10.428.700**	**-10.725.300**	**-11.998.500**	**-9.853.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Städtische Betriebe Heidenheim

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Verwaltung und den Betrieb der Städtischen Betriebe Heidenheim, insbesondere die Verwaltung von Personal, Fahrzeugen und Geräten, den Betrieb von zentralen Werkstätten (Kfz-Werkstatt, Malerwerkstatt, Schlosserwerkstatt, Schreinerwerkstatt), die Durchführung von Transport- und Beförderungsleistungen und die zentrale Vergabestelle für Fahrzeuge. Grünpflege siehe Produkt 55.10.0102 Straßenreinigung/Winterdienst siehe Produkt 54.50.0000 Bestattungswesen siehe Produkt 55.30.0000
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.25.0000 Städtische Betriebe Heidenheim

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		2.300	1.200	1.000	900	800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		305.000	275.200	278.000	280.900	283.800
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	650	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**332.300**	**302.050**	**304.600**	**307.400**	**310.200**
12	- Personalaufwendungen		7.543.300	7.807.300	8.040.600	8.222.300	8.422.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.292.200	1.302.000	1.306.500	1.319.200	1.332.000
15	- Abschreibungen		549.500	639.500	694.700	740.900	782.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		79.500	43.300	32.200	28.800	28.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**10.464.500**	**9.792.100**	**10.074.000**	**10.311.200**	**10.565.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-10.132.200**	**-9.490.050**	**-9.769.400**	**-10.003.800**	**-10.255.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		10.475.450	9.888.400	10.168.300	10.399.700	10.652.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		202.450	238.050	230.900	227.200	227.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		140.800	160.300	168.000	168.700	169.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**10.132.200**	**9.490.050**	**9.769.400**	**10.003.800**	**10.255.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält Mieterträge für Werbeflächen auf städtischen Fahrzeugen in Höhe von 3.100 EUR.
Notiz	Die Position enthält sowohl die Erträge aus der Beauftragung von Dritten als auch aus Schadensersätzen in Höhe von 140.000 EUR.

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Die Personalaufwendungen erhöhen sich aufgrund der Tariferhöhung.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9909010001 SBH Büro, Garagen, Werkstätten (Friedrich-Ebert-Straße)	
Notiz	In 2026 waren bei den Städtischen Betrieben für eine Sanierung im Bereich der Elektrotechnik 850.000 EUR eingeplant. Außerdem waren 150.000 EUR an Planungskosten für einen möglichen Neubau oder eine Sanierung des Baubetriebshofs eingeplant. Für den Abbruch des leerstehenden Gebäudes Friedrich-Ebert-Straße 34 waren weitere 100.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9909010005 SBH Schuppen	
Notiz	In 2026 waren für den Abbruch der baufälligen Lagerscheune am Seeberg 2 Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Straßenunterhaltungsmittel in Höhe von 20.000 EUR zur Behebung von Unfallschäden im Straßenraum im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Diese Position ist nicht beeinflussbar und wird durch Schadensersatzleistungen von den Unfallverursachern finanziert (vgl. Erläuterung zu Zeile Nr. 6 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte).
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 7.400 EUR für den Austausch von defekten Fahnenmasten.
Notiz	Die Position enthält 120.000 EUR für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens.
Notiz	Die Position enthält die Ersatzbeschaffungen von Geräten und Maschinen in Höhe von 35.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für angemietete Gebäude für die Schreinerei und für die Gärtnerei in Höhe von 106.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Mietaufwendungen in Höhe von 75.000 EUR. Darin enthalten sind zusätzliche Anmietungen von einem Schlepper für den Winter- und Sommerdienst sowie fünf weiteren Schleppern nur für die Wintermonate in Höhe von 68.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Reinigung der Gebäude der Städtischen Betriebe einschließlich der Geräteräume in Schnaitheim, der Lortzingstraße und im Mittelrain in Höhe von insgesamt 51.600 EUR. Die Objekte befinden sich in Fremdreinigung.
Notiz	Diese Position enthält die Mittel für die Haltung von Fahrzeugen in Höhe von 530.000 EUR. Der Ansatz wurde aufgrund der erheblichen Kostensteigerungen vor allem für Kraftstoffe, aber auch für Ersatzteile und Reparaturen um 25.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Aus- und Fortbildung. Die Stadt finanziert LKW-Führerscheine, da diese für die Abdeckung im Winterdienst benötigt werden. Für eine gesicherte Nachfolge in der Kfz-Werkstatt wird zudem die Meister-Ausbildung finanziert. Außerdem müssen neue Mitarbeiter in speziellen Bereichen geschult werden. Der Ansatz wird daher um 10.000 EUR auf 40.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Miete und Reinigung der Dienstkleidung in Höhe von jährlich 65.000 EUR. Um die Corporate Identity zu komplettieren, ist die Anschaffung von Shirts und Sweatshirts in Höhe von rund 12.000 EUR als Erstausstattung und in den Folgejahren für Ersatz und für neue Mitarbeiter in Höhe von 4.000 EUR jährlich geplant.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Für Notfälle und zur Krisenvorsorge hat die Stadtwerke Heidenheim AG eine Tankstelle zur Vorhaltung von 12.000 Litern Diesel eingerichtet. Um eine entsprechende Bevorratung sicherzustellen, trägt die Stadt Heidenheim gemäß des Nutzungsvertrages einen Anteil von 50 % der Gesamtkosten. Diese werden je hälftig von den Städtischen Betrieben und von der Feuerwehr getragen und verteilen sich über einen Zeitraum von fünf Jahren.
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge für die Handwerkskammer Ulm in Höhe von 300 EUR sowie für den Verband Kommunaler Unternehmen e. V. in Höhe von 2.400 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Stellenausschreibungen in Höhe von 10.000 EUR, da laut Personal-entwicklungsplan in den nächsten Jahren bei den Städtischen Betrieben mehrere Stellen neu zu besetzen sein werden.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 228.150 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Städtische Betriebe Heidenheim

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		330.000	300.850	303.600	306.500	309.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		9.915.000	9.122.400	9.349.100	9.598.700	9.859.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 9.585.000**	**-8.821.550**	**-9.045.500**	**-9.292.200**	**-9.549.600**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	2.000.000	8.000.000
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		100.000	49.000	83.000	52.500	29.500
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**100.000**	**49.000**	**83.000**	**2.052.500**	**8.029.500**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	3.000.000	7.000.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		950.000	872.000	915.000	760.000	600.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**950.000**	**872.000**	**915.000**	**3.760.000**	**7.600.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 850.000**	**-823.000**	**-832.000**	**-1.707.500**	**429.500**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**-10.435.000**	**-9.644.550**	**-9.877.500**	**-10.999.700**	**-9.120.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**-10.435.000**	**-9.644.550**	**-9.877.500**	**-10.999.700**	**-9.120.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.25.0000-Städtische Betriebe Heidenheim**											
Maßnahme:	**101-Neubau Betriebsgebäude (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.770.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	8.000.000
	• 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	18.770.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	8.000.000
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	18.770.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	8.000.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.000.000	123.000	0	0	0	0	0	0	3.000.000	7.000.000
	• 78710100	Neubau von Gebäuden	26.000.000	123.000	0	0	0	0	0	0	3.000.000	7.000.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	26.000.000	123.000	0	0	0	0	0	0	3.000.000	7.000.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-7.230.000	-123.000	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	1.000.000

11250000 Städtische Betriebe Heidenheim 101 Neubau Betriebsgebäude 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Der Neubau des städtischen Betriebshofes soll zum Teil über Bundesmittel nach dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG) finanziert werden.

11250000 Städtische Betriebe Heidenheim 101 Neubau Betriebsgebäude 78710100 Neubau von Gebäuden	
Notiz	Der Neubau des städtischen Betriebshofes wurde mit Grundsatzbeschluss im Gemeinderat vom 21.02.2019 verabschiedet (siehe Drucksache GR 021 / 2019). Die Gesamtkosten werden derzeit auf 26,0 Mio. EUR geschätzt. Es ist vorgesehen, die Maßnahme über das LuKIFG fördern zu lassen (siehe Erläuterung zu Produktsachkonto 11.25.0000-68110000.101).

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.25.0000-Städtische Betriebe Heidenheim**											
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	90.260	100.000	49.000	0	83.000	52.500	29.500
	• 68312000	Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	90.260	100.000	49.000	0	83.000	52.500	29.500
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	90.260	100.000	49.000	0	83.000	52.500	29.500
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	214.900	883.833	950.000	802.000	0	915.000	760.000	600.000
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	214.900	883.833	950.000	802.000	0	915.000	760.000	600.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	214.900	1.018.279	950.000	802.000	0	915.000	760.000	600.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-214.900	- 928.019	- 850.000	-753.000	0	-832.000	-707.500	-570.500

11250000 Städtische Betriebe Heidenheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 68312000 Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Position enthält die Einzahlungen aus dem Verkauf von den im Finanzhaushalt beschafften Altgeräten, Altmaschinen und Altfahrzeugen.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

11250000 Städtische Betriebe Heidenheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für 2027 sind bei den Städtischen Betrieben insbesondere folgende Neuanschaffungen vorgesehen: LKW Kipper 15 to 170.000 EUR (E) Kastenwagen Straßeninstandhaltung 40.000 EUR (E) DoKa 3,5 to für Gärtner Mergelstetten 70.000 EUR (E) DoKa 3,5 to für Gärtner Schnaitheim 70.000 EUR (E) Schmalspur-LKW Kipper für Friedhöfe 55.000 EUR (E) 2 Großflächenmäher für Maschinisten 200.000 EUR (E) PKW Kastenwagen für Spielplatzkontrolle 35.000 EUR (E) Kastenwagen für Schreiner 60.000 EUR (E) Absperranhänger mit Sicherungsmaterial für Rufbereitschaft 20.000 EUR (N) Kranausleger mit Haken für Transportkolonne 3.000 EUR (N) Notstromaggregat für Krisenzeiten 26.000 EUR (N) Klappbodenbehälter für Betriebshof 1.700 EUR (N) Anbaugerät Multifunktionslader: Schneepflug für Friedhöfe 3.000 EUR (N) Anbaugerät Multifunktionslader: Kombischaufel für Friedhöfe 2.200 EUR (N) Anbaugerät Multifunktionslader: Balkenmähwerk für Friedhöfe 3.800 EUR (N) 3 Rasenmäher für Gärtner 6.000 EUR (E) 2 Container 10 m³ ohne Deckel für Gärtner 4.600 EUR (E) Motorsäge für Baumpflege 2.000 EUR (E) Abbruchhammer für Garten- und Landschaftsbau 6.500 EUR (N) Stromerzeuger für Garten- und Landschaftsbau 1.200 EUR (E) Induktionsheizgerät für Kfz-Werkstatt 4.300 EUR (N) Metallkreissäge für Schlosser 3.500 EUR (E) Fülldrahtschweißgerät für Schlosser 2.500 EUR (E) Werkzeugwagen für Schlosser 3.000 EUR (N) Handkreissäge für Schreiner 1.300 EUR (N) Nass-/Trockensauger für Schreiner 2.100 EUR (N) Presszangenset für Flaschner 3.500 EUR (E)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.25.0000-Städtische Betriebe Heidenheim**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	70.000	0	0	0	0
	• 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware)	0	0	0	0	0	70.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	70.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0

11250000 Städtische Betriebe Heidenheim 909 EDV-Ausstattungen 78312100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Hardware)	
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 70.000 EUR für die Neuanschaffung von WLAN in den Städtischen Betrieben.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Durchführung von Straßenreinigung und Winterdienst auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschließlich Fußgängerzonen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		817.500	610.000	613.200	616.400	619.600
15	- Abschreibungen		32.700	37.800	40.700	44.400	49.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		30.000	210.000	212.100	214.200	216.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**880.200**	**857.800**	**866.000**	**875.000**	**885.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 880.200**	**-857.800**	**-866.000**	**-875.000**	**-885.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		3.384.450	2.785.000	2.929.000	2.972.000	3.058.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		10.500	10.000	10.700	11.300	11.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 3.394.950**	**-2.795.000**	**-2.939.700**	**-2.983.300**	**-3.069.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 4.275.150**	**-3.652.800**	**-3.805.700**	**-3.858.300**	**-3.955.200**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Diese Position enthält Ersatzbeschaffungen von Streukisten in Höhe von 8.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Leasingkosten in Höhe von 23.000 EUR für neun Solar-Pressabfallbehälter sowie das Leasing für Workpads in den Fahrzeugen des Winterdienstes und der Kehrmaschinen mit geführtem GPS.
Notiz	Die Position enthält 130.000 EUR an Entsorgungskosten im Bereich der Straßenreinigung.
Notiz	Die Position enthält 170.000 EUR an Aufwendungen für Beauftragungen von Dritten mit Winterdiensttätigkeiten.
Notiz	Diese Position enthält Mittel für das Taubenfutter und für die Unterhaltung der Taubenhäuser. Seit 2026 ist zudem die externe Vergabe der Reinigungs- und Fütterungsleistung der Taubenhäuser enthalten.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für den Winterdienst in Höhe von 150.000 EUR. Enthalten ist insbesondere das Streugut. Der Ansatz 2026 war im Nachtragshaushalt einmalig auf 300.000 EUR erhöht worden, da aufgrund des harten Winters 2025/2026 große Mengen Salz nachgekauft werden mussten.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen für die Straßenreinigung in Höhe von 80.000 EUR. Enthalten ist insbesondere die Fremdvergabe der Sinkschachtreinigung.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 30.000 EUR für die Beseitigung von Ölspuren im Stadtgebiet.
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Fremdvergabe der Rattenbekämpfung in Höhe von 180.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		847.500	820.000	825.300	830.600	835.900
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 847.500**	**-820.000**	**-825.300**	**-830.600**	**-835.900**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		140.000	38.000	50.000	50.000	50.000
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**140.000**	**38.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 140.000**	**-38.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 987.500**	**-858.000**	**-875.300**	**-880.600**	**-885.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 987.500**	**-858.000**	**-875.300**	**-880.600**	**-885.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.50.0000-Straßenreinigung und Winterdienst**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	49.200	88.209	140.000	38.000	0	50.000	50.000	50.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	49.200	88.209	140.000	38.000	0	50.000	50.000	50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	49.200	88.209	140.000	38.000	0	50.000	50.000	50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-49.200	- 88.209	- 140.000	-38.000	0	-50.000	-50.000	-50.000

54500000 Straßenreinigung und Winterdienst 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für 2027 sind für die Straßenreinigung und den Winterdienst folgende Neuanschaffungen geplant: Splittsilo Winterdienst 15.000 EUR (E) Abfallbehälter Erlau 8.000 EUR (E) Schneepflug für Ladekran-LKW 15.000 EUR (E)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0102 Grün- und Parkanlagen; Städtische Betriebe

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschließlich Wegenetz, Spiel- und Erlebnisangebote und Möblierung durch die Städtischen Betriebe Heidenheim. Die Planung ist unter Produkt 55.10.0101 ausgewiesen.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

55.10.0102 Grün- und Parkanlagen; Städtische Betriebe

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		4.700	7.500	6.000	6.000	6.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**4.700**	**7.500**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		475.000	613.000	606.900	608.800	610.700
15	- Abschreibungen		29.500	25.900	23.000	19.400	15.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**504.500**	**638.900**	**629.900**	**628.200**	**626.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 499.800**	**-631.400**	**-623.900**	**-622.200**	**-620.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		3.250.000	3.165.000	3.328.000	3.377.200	3.475.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		338.000	352.800	352.200	351.800	351.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 3.588.000**	**-3.517.800**	**-3.680.200**	**-3.729.000**	**-3.827.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 4.087.800**	**-4.149.200**	**-4.304.100**	**-4.351.200**	**-4.447.700**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen zur Unterhaltung der Parkanlagen in Höhe von 410.000 EUR. Insbesondere das Umgestaltungskonzept Verkehrsinseln und die Begrünung der Betongleitschutzwände sind Vorgaben der Verwaltungsspitze und führten zu der notwendigen Erhöhung des Planansatzes um weitere 30.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 80.000 EUR zur Unterhaltung des Baumbestands. Eichenprozessionsspinner und Eschentriebsterben erschweren die Baumpflege zusätzlich zum Klimawandel und fehlendem Niederschlag. Es wird die Unterstützung von externen Firmen benötigt, um die Verkehrssicherheit zu gewährleisten.
Notiz	Die Position enthält weitere Mittel für die Unterhaltung von Mauerelementen, die nur der Grünflächengestaltung und -abgrenzung dienen. In 2027 ist die Mauersanierung der Grünanlage Beethovenstraße geplant. Es stehen 16.000 EUR zur Verfügung.
Notiz	Für die Ersatzbeschaffung von Parkbänken sind 5.500 EUR vorgesehen.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 100.000 EUR für die Fremdvergabe von Dienstleistungen, welche die Städtischen Betriebe aus Kapazitätsgründen fremdvergeben müssen.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0102 Grün- und Parkanlagen; Städtische Betriebe

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		475.000	613.000	606.900	608.800	610.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 475.000**	**-613.000**	**-606.900**	**-608.800**	**-610.700**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 475.000**	**-613.000**	**-606.900**	**-608.800**	**-610.700**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 475.000**	**-613.000**	**-606.900**	**-608.800**	**-610.700**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.10.0102-Grün- und Parkanlagen; Städtische Betriebe**										
Maßnahme:	**101-Stadtmöblierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	18.500	4.841	0	0	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	18.500	4.841	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	18.500	4.841	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-18.500	11.523	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung öffentlicher Freizeitanlagen und Spielflächen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		5.900	12.700	19.900	18.700	17.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**5.900**	**12.700**	**19.900**	**18.700**	**17.200**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		152.700	157.200	157.200	157.200	157.200
15	- Abschreibungen		187.900	233.800	283.800	319.500	337.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**340.600**	**391.000**	**441.000**	**476.700**	**494.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 334.700**	**-378.300**	**-421.100**	**-458.000**	**-477.000**
23	- kalkulatorische Kosten (3)		43.300	64.400	80.300	102.700	97.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 43.300**	**-64.400**	**-80.300**	**-102.700**	**-97.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 378.000**	**-442.700**	**-501.400**	**-560.700**	**-574.100**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Mittel für die Spielplatzunterhaltung in Höhe von 150.000 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		152.700	157.200	157.200	157.200	157.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 152.700**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 152.700**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 152.700**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**	**-157.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet neben der Bereitstellung diverser Grabarten auch Grabmalgenehmigungen, die Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern und Ehrengräbern, die Bereitstellung von Leichen- und Trauerhallen sowie die Durchführung von Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen und Aus- und Umbettungen.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		7.600	8.700	8.700	8.700	8.700
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.472.000	1.431.000	1.431.300	1.431.600	1.431.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		11.000	20.500	20.900	21.300	21.700
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0	600	700	700	700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.494.200**	**1.464.400**	**1.465.200**	**1.465.900**	**1.466.600**
12	- Personalaufwendungen		116.300	122.300	125.900	129.700	133.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		425.350	491.250	599.900	753.600	457.300
15	- Abschreibungen		238.400	245.800	250.700	252.700	255.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.600	5.200	5.200	5.200	5.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**787.650**	**864.550**	**981.700**	**1.141.200**	**851.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**706.550**	**599.850**	**483.500**	**324.700**	**614.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		999.850	971.100	1.014.400	1.028.300	1.056.100
23	- kalkulatorische Kosten (3)		249.400	238.900	233.500	227.500	221.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.249.250**	**-1.210.000**	**-1.247.900**	**-1.255.800**	**-1.277.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 542.700**	**-610.150**	**-764.400**	**-931.100**	**-662.600**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Hinweis zu den Gebühren im Bestattungswesen: Die letzte Gebührenneufestsetzung erfolgte zum 01.01.2026 (vgl. Beschluss des Gemeinderats vom 16.12.2025, Drucksache GR 117 / 2025). Für die Jahre 2026 bis 2028 wurde nun abweichend vom Beschluss des Gemeinderates aus dem Jahr 2010 nicht mehr eine 100 %ige Kostendeckung, sondern ein Kostendeckungsgrad von 89,51 % beschlossen.
Notiz	Nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens sind bei Einnahmen, die im Haushaltsjahr zufließen, aber zum Teil künftigen Haushaltsjahren zuzurechnen sind, sog. Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Dies betrifft insbesondere die Grabberechtigungsgebühren und führt dazu, dass nur noch der Bruchteil der Gebühr der jeweiligen Rechnungsperiode zu Gute kommt. Beispielsweise wird bei einer Nutzungsdauer von 20 Jahren nur 1/20 der Gebühr im Jahr der Veranlagung ertragswirksam.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Friedhofsgebäude mit 32.500 EUR.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9910010001 Totenbergfriedhof (Kirche St. Peter, Leichenhalle)	
Notiz	Am Glockenturm auf dem Totenberg ist die Fassade stark abgewittert. Für den Schutz der Bausubstanz ist eine Sanierung dringend notwendig. Die Kosten werden auf 45.000 EUR geschätzt. Die Umsetzung soll 2027 erfolgen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9910010002 Waldfriedhof	
Notiz	Für die Sanierung des Eingangsgebäudes Waldfriedhof wird in 2028 eine Planungsrate mit 50.000 EUR eingeplant. Die Umsetzung soll in 2029 erfolgen und wird mit 150.000 EUR veranschlagt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 9910020001 Friedhof Schnaitheim	
Notiz	Das Dach der alten Aussegnungshalle in Schnaitheim ist teilweise undicht. Für die Sanierung der Dachfläche in 2028 sind 50.000 EUR veranschlagt. Die Heizungsanlage im Friedhof Schnaitheim ist alt und störungsanfällig. Für die Maßnahme ist in 2028 eine Planungsrate mit 50.000 EUR eingeplant. Die Umsetzung ist für 2029 mit 150.000 EUR vorgesehen.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Friedhofsunterhaltung mit 165.000 EUR. Darin enthalten sind auch Aufwendungen für die Behebung von Wasserrohrbrüchen auf den Friedhöfen. Die vielerorts über 30 Jahre alten Wasserleitungen verursachen durch größere Lecks hohe Wasserverluste. Dabei ist die kostspieligste Position die Ortung der Rohrbrüche, wofür in den nächsten Jahren regelmäßig Mittel eingeplant werden müssen.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 50.000 EUR für die Unterhaltung des Baumbestandes auf den Friedhöfen. Die Mittel werden insbesondere für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners sowie für die externe Vergabe der Baumkontrolle benötigt. Zudem müssen an vielen Bäume, vor allem auf dem Waldfriedhof, dringend notwendige Pflegemaßnahmen durch externe Baumkletterer durchgeführt werden, um die Verkehrssicherheit wiederherzustellen. Der Ansatz wurde daher um 30.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 10.500 EUR für die Ersatzbeschaffung von Handwagen/-stationen, Weihwasserschalen, Urnenständern und für die Erweiterung der Infostelen.
Notiz	Die Position enthält die Reinigungsaufwendungen der Friedhofsgebäude in Höhe von 62.200 EUR. Die Gebäude auf dem Totenbergfriedhof befinden sich in Eigenreinigung. Die Gebäude auf den anderen Friedhöfen befinden sich in Fremdreinigung.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag in Höhe von rund 100 EUR an den Verband der Friedhofsverwalter Deutschlands e. V. für die Regionalgruppe Baden-Württemberg.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 25.450 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der Städtischen Betriebe für die Friedhofspflege in Höhe von 678.000 EUR. Da die Baumkontrolle ab 2027 extern vergeben wird, wurde der Ansatz für die Verrechnungen entsprechend um 10.000 EUR reduziert. Die Kosten für die Fremdvergabe sind unter Zeile Nr. 14 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 65.250 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.670.600	1.600.800	1.601.600	1.602.300	1.603.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		549.250	618.750	731.000	888.500	596.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**1.121.350**	**982.050**	**870.600**	**713.800**	**1.006.900**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		207.000	125.000	65.000	50.000	70.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		12.000	13.000	14.000	16.000	16.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.600	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**220.600**	**138.000**	**79.000**	**66.000**	**86.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 220.600**	**-138.000**	**-79.000**	**-66.000**	**-86.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**900.750**	**844.050**	**791.600**	**647.800**	**920.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**900.750**	**844.050**	**791.600**	**647.800**	**920.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**106-Waldfriedhof - Erneuerung und Umgestaltung der Eingangsbereiche (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.000	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
	• 78723200 Ausbau und Umbau von Friedhofsplätzen und Friedhofswegen	320.000	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	320.000	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-320.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.000

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 106 Waldfriedhof - Erneuerung und Umgestaltung der Eingangsbereiche 78723200 Ausbau und Umbau von Friedhofsplätzen und Friedhofswegen	
Notiz	Für den Waldfriedhof sieht das Friedhofsentwicklungskonzept eine Neukonzeptionierung des Eingangsbereiches vor.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**108-Waldfriedhof - Lapidarium (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	25.000	0	0	25.000	15.000	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	40.000	25.000	0	0	25.000	15.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	40.000	25.000	0	0	25.000	15.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-40.000	-25.000	0	0	- 25.000	-15.000	0	0	0	0

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 108 Waldfriedhof - Lapidarium 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Auf dem Waldfriedhof wird ein Lapidarium gebaut, um die erhaltenswerten Grabsteine würdig darzustellen. Für 2027 ist ein zweiter Bauabschnitt vorgesehen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**401-Friedhof Mergelstetten - Neubau Parkplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.000	138.000	106.700	8.264	0	0	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	138.000	138.000	106.700	8.264	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	138.000	138.000	106.700	8.264	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-138.000	-138.000	-106.700	- 8.264	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**502-Friedhof Oggenhausen - Mauersanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	25.000	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-25.000	-25.000	0	0	- 25.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**900-alle Friedhöfe - Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	12.463	12.000	13.000	0	14.000	16.000	16.000
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	12.463	12.000	13.000	0	14.000	16.000	16.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	12.463	12.000	13.000	0	14.000	16.000	16.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 12.463	- 12.000	-13.000	0	-14.000	-16.000	-16.000

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 900 alle Friedhöfe - Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für 2027 sind beim Friedhofswesen folgende Neuanschaffungen vorgesehen: Friedhof Großkuchen: Sargversenker 6.600 EUR (E) Waldfriedhof: Garagentor für Carport6.400 EUR (N)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**902-alle Friedhöfe - Wegesanierungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	30.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
	• 78723300 Sanierung von Friedhofsplätzen und Friedhofswegen	0	0	0	0	30.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	30.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 30.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 902 alle Friedhöfe - Wegesanierungen 78723300 Sanierung von Friedhofsplätzen und Friedhofswegen	
Notiz	Für investive Maßnahmen an Friedhofswegen sind jährlich Mittel eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**904-alle Friedhöfe - Einführung und Umsetzung neuer Grabformen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.880	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
	• 78730600 Anlegung von Bestattungsplätzen	0	0	0	3.880	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	3.880	20.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 3.880	- 20.000	-30.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 904 alle Friedhöfe - Einführung und Umsetzung neuer Grabformen 78730600 Anlegung von Bestattungsplätzen	
Notiz	Für die Einführung und Umsetzung neuer Grabformen sind jährlich Mittel eingeplant.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

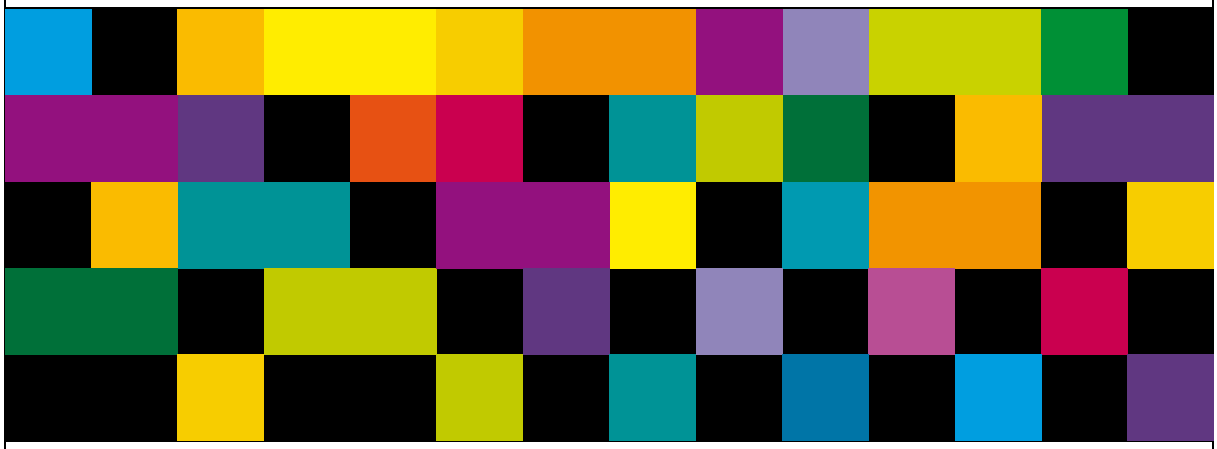
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**906-alle Friedhöfe - kleinere Infrastrukturmaßnahmen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.178	107.000	50.000	0	15.000	0	0
	• 78730500 Sonstige Infrastruktur	0	0	0	4.178	107.000	50.000	0	15.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	4.178	107.000	50.000	0	15.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 4.178	- 107.000	-50.000	0	-15.000	0	0

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 906 alle Friedhöfe - kleinere Infrastrukturmaßnahmen 78730500 Sonstige Infrastruktur	
Notiz	Die Schüttgutboxen auf dem Totenberg-Friedhof und auf dem Friedhof Schnaitheim benötigen eine Überdachung. Hierfür sind Mittel in Höhe von 20.000 EUR eingeplant. Auf dem Waldfriedhof wird für die sichere Unterbringung von Maschinen und Anbaugeräten eine Doppelgarage benötigt. Die Baukosten samt Fundamentplatte werden auf 30.000 EUR geschätzt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen**										
Maßnahme:	**909-EDV-Ausstattungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0
	• 78311100 Neuanschaffungen für EDV-Ausstattung (Software)	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	1.600	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 1.600	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 9

Stabsstelle



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

11 Innere Verwaltung

11.14.0200 Gleichstellung von Frau und Mann
11.30.0000 Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

57 Wirtschaft und Tourismus

57.10.0000 Wirtschaftsförderung
57.10.0100 Smart City Heidenheim
57.30.0701 Jahrmärkte; Stabsstelle
57.50.0000 Tourismus

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Stabsstelle

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		220.000	636.900	383.500	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		58.300	114.000	167.800	167.800	167.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		13.500	20.500	21.100	21.700	22.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		130.000	130.000	130.200	130.400	130.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		36.200	36.200	36.200	36.200	36.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**458.000**	**937.600**	**738.800**	**356.100**	**357.000**
12	- Personalaufwendungen		1.244.400	1.242.000	1.279.300	1.317.700	1.357.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.008.000	1.321.000	692.600	689.200	693.800
15	- Abschreibungen		173.800	329.900	481.700	476.000	476.000
17	- Transferaufwendungen		163.100	121.600	116.600	111.600	111.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		173.100	227.900	165.500	165.800	166.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**2.762.400**	**3.242.400**	**2.735.700**	**2.760.300**	**2.804.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 2.304.400**	**-2.304.800**	**-1.996.900**	**-2.404.200**	**-2.447.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		0	14.800	15.100	15.400	15.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		276.150	768.700	364.500	364.700	368.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		37.000	95.500	86.000	75.300	64.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 313.150**	**-849.400**	**-435.400**	**-424.600**	**-417.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.617.550**	**-3.154.200**	**-2.432.300**	**-2.828.800**	**-2.865.400**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Stabsstelle

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		399.700	823.600	571.000	188.300	189.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.588.600	2.912.500	2.254.000	2.284.300	2.328.700
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 2.188.900**	**-2.088.900**	**-1.683.000**	**-2.096.000**	**-2.139.500**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		445.000	750.000	650.000	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**445.000**	**750.000**	**650.000**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		235.000	1.081.500	42.000	2.000	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		500.000	1.000.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**735.000**	**2.081.500**	**42.000**	**2.000**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 290.000**	**-1.331.500**	**608.000**	**-2.000**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 2.478.900**	**-3.420.400**	**-1.075.000**	**-2.098.000**	**-2.139.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 2.478.900**	**-3.420.400**	**-1.075.000**	**-2.098.000**	**-2.139.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0200 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann (Chancengleichheit) innerhalb der Verwaltung sowie die externe Aufgabenwahrnehmung. Bis zum Jahr 2025 war dieses Produkt unter 11.14.0300 geführt.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

11.14.0200 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**21.200**	**21.200**	**21.200**	**21.200**	**21.200**
12	- Personalaufwendungen		38.300	37.600	38.800	40.000	41.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**43.300**	**42.600**	**43.800**	**45.000**	**46.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 22.100**	**-21.400**	**-22.600**	**-23.800**	**-25.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		0	6.050	5.800	5.800	5.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**0**	**-6.050**	**-5.800**	**-5.800**	**-5.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 22.100**	**-27.450**	**-28.400**	**-29.600**	**-30.800**

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Für die Stelle der hauptamtlichen Gleichstellungsbeauftragten erhält die Stadt vom Land Baden-Württemberg einen Ausgleich in Höhe von rund 21.200 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 6.050 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0200 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		43.300	42.600	43.800	45.000	46.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 22.100**	**-21.400**	**-22.600**	**-23.800**	**-25.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 22.100**	**-21.400**	**-22.600**	**-23.800**	**-25.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 22.100**	**-21.400**	**-22.600**	**-23.800**	**-25.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.30.0000 Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Ausarbeitung und Veröffentlichung von Anzeigen, Ausschreibungen und Bekanntmachungen, die Durchführung der Pressearbeit und die Redaktion des kommunalen Internetangebots.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

11.30.0000 Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	2.900	2.900	2.900	2.900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**2.900**	**2.900**	**2.900**	**2.900**
12	- Personalaufwendungen		454.700	458.700	472.500	486.700	501.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		229.000	265.000	267.000	269.000	271.000
15	- Abschreibungen		1.400	4.800	5.000	5.000	5.000
17	- Transferaufwendungen		67.600	26.100	26.100	26.100	26.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		102.900	130.900	73.100	73.400	73.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**855.600**	**885.500**	**843.700**	**860.200**	**877.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 855.600**	**-882.600**	**-840.800**	**-857.300**	**-874.200**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		0	11.000	11.200	11.400	11.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		105.850	148.650	145.300	143.800	144.500
23	- kalkulatorische Kosten (3)		200	1.300	1.300	1.200	1.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 106.050**	**-138.950**	**-135.400**	**-133.600**	**-134.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 961.650**	**-1.021.550**	**-976.200**	**-990.900**	**-1.008.200**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für die Sachaufwendungen (Flyer, Anzeigen, Prüfungen etc.) für Veranstaltungen bei denen die Stadt Heidenheim Mitveranstalter ist. Zudem sind Mittel für die Durchführung und Bewerbung von Veranstaltungen der Pressestelle eingeplant. Insgesamt sind 15.000 EUR eingeplant. Für die Weihnachtsbeleuchtung in der Innenstadt und die Weihnachtsbaumbeleuchtungen im Stadtgebiet sind insgesamt 85.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für verschiedene Anzeigen und Veröffentlichungen in der Tageszeitung in Höhe von 10.000 EUR. Zur Verstetigung der Marke Wir lieben's aktiv sind zudem Mittel in Höhe von 5.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Veranstaltungskosten in Höhe von 77.000 EUR. Davon sind 27.000 EUR für das Küferfest vorgesehen, welches ein externer Dienstleister im Auftrag der Stadt durchführt (vgl. Drucksache GR 041 / 2026). 4.000 EUR entfallen auf die Jahrespressekonferenz. Zudem plant das Innenstadtmanagement zwei Veranstaltungen zur Belebung der Innenstadt und der Grabenstraße (z. B. Skateboard-Erlebnistag), wofür 45.000 EUR eingeplant sind.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 9.000 EUR für Projekte im Bereich Social Media (Aktionstage, Kampagnen etc.). Für die weitere Pflege der städtischen Homepage heidenheimerleben.de, die die Aktionen des lokalen Handels unterstützt, werden zur Betreuung und Weiterentwicklung zusätzlich 10.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 50.000 EUR für Projekte zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität, Attraktivitätsseigerung und Verweildauer in der Innenstadt.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Diese Position enthält den Zuschuss an den Heidenheimer Dienstleistungs- und Handelsverein 1838 e. V. mit rund 26.100 EUR.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält den Mitgliedsbeitrag für den Bundesverband City- und Stadtmarketing in Höhe von rund 400 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Ab September 2026 wird für die Dauer von einem Jahr für das Citymanagement ein externer Dienstleister beauftragt, welcher die Position Beauftragter des Oberbürgermeisters für die Innenstadt besetzt (vgl. Drucksache VFA 010 / 2016 vom 17.03.2026). In 2026 waren hierfür 25.000 EUR eingeplant. In 2027 sind weitere 58.000 EUR veranschlagt. Außerdem enthält die Position Aufwendungen in Höhe von 5.000 EUR für Untersuchungen im Bereich des Innenstadtmanagements.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 30.000 EUR für öffentliche Bekanntmachungen der Stadt Heidenheim. Nach den gesetzlichen Vorgaben sind Bebauungspläne und Flächennutzungspläne öffentlich bekannt zu machen. Weitere öffentliche Bekanntmachungen werden, sofern rechtlich möglich, über das Internet veröffentlicht (siehe Drucksache GR 025 / 2016).
Notiz	Die Position enthält den Ansatz für Digitale Medien und Internet in Höhe von 25.000 EUR. Vorgesehen sind folgende Maßnahmen: - Grafikdesign durch externe Dienstleister - Barrierefreiheit und DSGVO-Konformität - Erwerb von Nutzungsrechten für digitale Medieninhalte wie Bilder, Icons, Musik und Videos - Technische Wartung, regelmäßige Updates sowie die Integration neuer Funktionen zur Optimierung der Web- und Online-Präsenz - Anbindung an zentrale OZG Plattformen und Fachverfahren

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 11.000 EUR.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Leistungen der Städtischen Betriebe werden insbesondere für die Innenstadt (Auf- und Abbau von Bänken und Pflanzkübeln sowie Reinigungen) benötigt. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 20.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Leistungen des Geschäftsbereichs Vermessung und Geoinformation werden insbesondere für die Erstellung von Plänen für verschiedene Projekte benötigt. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 7.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 121.650 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

11.30.0000 Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		854.200	880.700	838.700	855.200	872.100
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 854.200**	**-880.700**	**-838.700**	**-855.200**	**-872.100**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	5.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 854.200**	**-885.700**	**-838.700**	**-855.200**	**-872.100**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 854.200**	**-885.700**	**-838.700**	**-855.200**	**-872.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**11.30.0000-Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	130.000	17.028	0	5.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	130.000	17.028	0	5.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	130.000	21.185	0	5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	-130.000	73.482	0	-5.000	0	0	0	0

11300000 Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Es ist vorgesehen, für den Video-Raum der Stabsstelle eine Kamera und technisches Equipment zu beschaffen. Hierfür sind 5.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalyse, Firmenbetreuung und Existenzgründungsförderung. Das Produkt beinhaltet auch die Planung, Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen/-objekten, das Marketing und die Akquisition sowie die Beschäftigungs- und Arbeitsförderung.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0	2.900	2.900	2.900	2.900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**2.900**	**2.900**	**2.900**	**2.900**
12	- Personalaufwendungen		92.000	95.600	98.400	101.300	104.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		42.200	44.600	45.000	45.400	45.800
15	- Abschreibungen		6.000	7.000	8.100	8.300	8.500
17	- Transferaufwendungen		95.000	95.000	90.000	85.000	85.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.700	4.000	4.000	4.000	4.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**242.900**	**246.200**	**245.500**	**244.000**	**247.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 242.900**	**-243.300**	**-242.600**	**-241.100**	**-244.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		0	3.800	3.900	4.000	4.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		42.500	45.600	46.200	46.900	47.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		1.500	2.100	2.000	1.900	1.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 44.000**	**-43.900**	**-44.300**	**-44.800**	**-45.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 286.900**	**-287.200**	**-286.900**	**-285.900**	**-290.300**

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 8.000 EUR für Kommunikationsmittel (Messen, Aktionen und Maßnahmen) der Wirtschaftsförderung.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 7.000 EUR für die Öffentlichkeitsarbeit (Standortmarketing) der Wirtschaftsförderung (z. B. Anzeigen zum Wirtschaftsstandort Heidenheim in überregionalen Wirtschaftsmagazinen).
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Veranstaltungen der Wirtschaftsförderung in Höhe von 20.000 EUR. Als Leuchtturmveranstaltung soll vor allem die Veranstaltungsreihe Mensch. Industrie. Netz (MIN) weiter ausgebaut werden und mehr Strahlkraft erlangen. Dies soll mit bekannteren Rednern und einer höheren Reichweite beim Marketing erzielt werden. Zudem plant die Wirtschaftsförderung weitere Veranstaltungen für regionale Betriebe.
Notiz	Die Position enthält Projektaufwendungen zur Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandorts in Höhe von 8.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Die Position enthält eine Zuweisung an die DOCK 33 Heidenheim GmbH in Höhe von 85.000 EUR. Die Zuweisung wird dort in die Kapitalrücklage gebucht.
Notiz	Die Position enthält einen Zuschuss in Höhe von 10.000 EUR für das Welcome Center Ostwürttemberg (siehe Drucksache VFA 011 / 2025).

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält Mitgliedsbeiträge für den Bundesverband Coworking Spaces Deutschland e. V. in Höhe von rund 300 EUR und für den Verband Technologie- und Innovationszentren BW in Höhe von 200 EUR.
Notiz	Die Position enthält Mittel in Höhe von 2.000 EUR für die externe Unterstützung und Prüfung von Konzepten der Wirtschaftsförderung.

- Zeile Nr. 21 Erträge aus internen Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Erträge aus Verwaltungskostenbeiträgen in Höhe von 3.800 EUR.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Leistungen der Städtischen Betriebe werden für die Durchführung des Heidenheimer Stadtlaufs benötigt. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 32.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 12.300 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		236.900	239.200	237.400	235.700	239.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 236.900**	**-239.200**	**-237.400**	**-235.700**	**-239.200**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	14.500	2.000	2.000	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**14.500**	**2.000**	**2.000**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-14.500**	**-2.000**	**-2.000**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 236.900**	**-253.700**	**-239.400**	**-237.700**	**-239.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 236.900**	**-253.700**	**-239.400**	**-237.700**	**-239.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**57.10.0000-Wirtschaftsförderung**										
Maßnahme:	**100-Wasserspielplatz (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.000	42.000	0	0	0	12.500	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	54.000	42.000	0	0	0	12.500	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	54.000	42.000	0	0	0	12.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-54.000	-42.000	0	0	0	-12.500	0	0	0	0

57100000 Wirtschaftsförderung 100 Wasserspielplatz 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Für die finale Erstellung sowie für Transport und Aufbau des mobilen Wasserspielplatzes sind in 2027 noch Restmittel notwendig.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**57.10.0000-Wirtschaftsförderung**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	2.000	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	2.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	2.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	0

57100000 Wirtschaftsförderung 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Um das Erscheinungsbild zu professionalisieren sollen für Veranstaltungen wie MIN beispielsweise beleuchtete Stelen beschafft werden. Hierfür sind in den Jahren 2027 bis 2029 jeweils 2.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0100 Smart City Heidenheim

Produktinhalt	Gemeinsam mit der Stadt Aalen wurde Heidenheim bundesweit als eines von 12 interkommunalen Modellprojekten „Smart Cities made in Germany“ ausgewählt. Ziel des Projekts sind lebenswerte und handlungsfähige Kommunen, die neue Technologien in den Dienst der Menschen stellen. Das Projekt läuft von 2020 bis 2027. Der Eigenanteil der Stadt Heidenheim beträgt 35 %. Im Rahmen der Projektarbeit werden insbesondere folgende Themen bearbeitet: Konvergenter Netzplan, Urban Cockpit, Digitales Stadtentwicklungskonzept, Smartes Parken, Smarte urbane Logistik, Intelligente Mobilität, HDH App, Behördengänge digital, Open Data Portal, FuZo Online.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.10.0100 Smart City Heidenheim

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		220.000	636.900	383.500	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		58.300	108.200	162.000	162.000	162.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**278.300**	**745.100**	**545.500**	**162.000**	**162.000**
12	- Personalaufwendungen		293.000	287.600	296.200	305.100	314.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		470.400	735.000	107.000	99.000	99.000
15	- Abschreibungen		153.500	299.800	444.600	436.200	436.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.100	54.600	50.000	50.000	50.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**941.000**	**1.377.000**	**897.800**	**890.300**	**899.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 662.700**	**-631.900**	**-352.300**	**-728.300**	**-737.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		12.500	421.950	20.300	19.900	19.900
23	- kalkulatorische Kosten (3)		30.100	85.300	75.400	65.800	56.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 42.600**	**-507.250**	**-95.700**	**-85.700**	**-76.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 705.300**	**-1.139.150**	**-448.000**	**-814.000**	**-813.300**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Die Bundesregierung fördert die digitale Modernisierung der Kommunen durch Smart-City-Modellprojekte. Mit der bundesweiten Ausschreibung Smart Cities made in Germany werden integrierte Smart-City-Strategien und deren Umsetzung mit Investitionen bis zu 65 % gefördert. Die Stadt Heidenheim hat sich gemeinsam mit der Stadt Aalen für dieses Förderprogramm beworben (siehe Drucksache GR 028A / 2020). Die erste Phase zur Strategieentwicklung wurde inzwischen abgeschlossen. Die Umsetzungsphase ist bis 2027 vorgesehen. Da die Fördermittel zeitversetzt abgerufen werden, ist die letzte Rate in 2028 eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Höhe von 50.000 EUR. Mit der Anbringung weiterer Sensorik und anderer Hardware ist zukünftig eine Professionalisierung des Unterhalts erforderlich (Wartung und Instandhaltung, Reinigung von Monitoren und Schildern, Neuanbringung von beispielsweise Schildern mit QR-Code für Abfahrtsmonitor). Der Ansatz wurde daher einmalig um 15.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen in Höhe von 10.000 EUR. Der Ansatz 2027 wurde einmalig erhöht, da unter anderem ein Monitor für das Waldbad beschafft werden soll. Dieser dient der Darstellung der Wassertemperatur, welche per Sensorik gemessen wird.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Fortbildungen in Höhe von 5.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für EDV in Höhe von 110.000 EUR. Diese beinhalten die Lizenzkosten bzw. Kosten für Hosting und Betrieb für laufende Softwareprodukte, welche zur Umsetzung der Smart City Maßnahmen erforderlich sind. Darunter fallen beispielsweise die laufenden Kosten für die Urbane Datenplattform und den Digitalen Abfahrtsmonitor. Hinzu kommen werden Kosten für die digitalen Stelen und Ortseingangsbeschilderungen.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für den Strom des smarten Sitzmöbels und der geplanten digitalen Stelen und Ortseingangsbeschilderungen sowie für Sensorik des Gebäudemanagements. Insgesamt sind in 2027 Mittel in Höhe von 30.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 15.000 EUR für die Öffentlichkeitsarbeit sowie das Marketing zur Information über das Projekt, dessen Maßnahmen und Möglichkeiten. Mit zunehmendem Projektfortschritt sind auch Kommunikationskampagnen (nach innen und außen) zur Einführung neuer smarter Lösungen geplant. Der Projektabschluss soll ebenfalls gemeinsam mit der Öffentlichkeit stattfinden (Vorstellung Ergebnisse durch verschiedene Pressearbeit etc.).
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Veranstaltungen des Bereiches Smart City in Höhe von 15.000 EUR. Nach Abschluss des Projekts Anfang 2028 wird voraussichtlich eine Abschlussveranstaltung stattfinden.
Notiz	Die Position enthält die Projektaufwendungen in Höhe von 500.000 EUR für die Umsetzung der Smart-City-Strategie für die Stadt Heidenheim. Geplant ist die Umsetzung von sieben geförderten und durch den Fördermittelgeber bestätigten Maßnahmen und davon 15 Teilprojekten des durch den Gemeinderat bestätigten Digitalen Stadtentwicklungskonzepts. Ziel bis Ende 2027 ist es, die Umsetzung der noch offenen Teilprojekte abzuschließen und das Förderprojekt zu finalisieren und in der Verwaltungsarbeit zu verankern, um die Mehrwerte dauerhaft nutzbar zu machen. Zu den Projektaufwendungen zählen folgende Ausgaben: innovative Dateninfrastruktur planen und aufbauen, digitale Datenräume erschließen, klimazentrierte Datennutzung ermöglichen wie Frühwarn- und Gefahren-analysesystem, smarte effiziente Stadträume gestalten, grenzenlos bewegte Stadt, digitale Orte im analogen Raum vernetzen. In 2027 stehen die Evaluation des Projektes und die Fortschreibung der Strategie sowie die Verstetigung der Smart City Anwendungen innerhalb der Heidenheimer Stadtverwaltung an. Des Weiteren soll der Prozess zum Umgang mit der urbanen Datenplattform innerhalb der Verwaltungseinheiten geschult und entwickelt werden, sodass mit dem Umgang der urbanen Datenplattform finanzielle Ersparnisse entstehen können. Gemeinsam mit den Fach- und Geschäftsbereichen wird so 2027 die urbane Datenplattform weiter optimiert und um wichtige Fachthemen ergänzt. Somit können Schlüsselkennzahlen besser geprüft und transparenter zur Entscheidungs-findung eingesetzt werden.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen in Höhe von 3.500 EUR für Dienstreisen mit Projektbezug für alle Beschäftigten der Stadtverwaltung. Darin enthalten sind auch die Reisekosten für die zweimal jährlich stattfindenden Pflichtveranstaltungen des Förderprogramms sowie für die Teilnahme bei der Leitmesse Smart Country Convention.
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für die rechtsanwaltliche Beratung im Zusammenhang mit verschiedenen Vergaben und Vergabeleistungen. Aufgrund der hohen Anzahl an geplanten Vergaben im Jahr 2027 sind zur Begleitung und Absicherung der Verfahren 50.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Leistungen der Städtischen Betriebe werden für die Instandhaltung und Montage der Sensoren und Schildern bzw. Tafeln benötigt. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 50.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Leistungen des Geschäftsbereichs Vermessung und Geoinformation werden für Drohnenbefliegung, Datenbereitstellung und Verarbeitung von Kartografiedaten für Smart City Anwendungsfälle (z. B. Stadtgrün, Hitzeinseln) benötigt. Außerdem ist die Datenbereitstellung für einen digitalen Zwilling mit Straßenbefahrung zur Erstellung des Zwillings und die Erarbeitung des 3D-Abbilds der Stadt vorgesehen. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 350.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 20.950 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.10.0100 Smart City Heidenheim

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		220.000	636.900	383.500	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		787.500	1.077.200	453.200	454.100	463.200
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 567.500**	**-440.300**	**-69.700**	**-454.100**	**-463.200**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		445.000	750.000	650.000	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**445.000**	**750.000**	**650.000**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		200.000	1.000.000	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		500.000	1.000.000	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**700.000**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 255.000**	**-1.250.000**	**650.000**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 822.500**	**-1.690.300**	**580.300**	**-454.100**	**-463.200**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 822.500**	**-1.690.300**	**580.300**	**-454.100**	**-463.200**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**57.10.0100-Smart City Heidenheim**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	99.717	445.000	750.000	0	650.000	0	0
	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	99.717	445.000	750.000	0	650.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	99.717	445.000	750.000	0	650.000	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	38.221	200.000	1.000.000	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	38.221	200.000	1.000.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	230.972	500.000	1.000.000	0	0	0	0
	• 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	230.972	500.000	1.000.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	269.192	700.000	2.000.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	- 169.475	- 255.000	-1.250.000	0	650.000	0	0

57100100 Smart City Heidenheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	
Notiz	Die Bundesregierung fördert die digitale Modernisierung der Kommunen durch Smart-City-Modellprojekte. Mit der bundesweiten Ausschreibung Smart Cities made in Germany werden integrierte Smart-City-Strategien und deren Umsetzung mit Investitionen bis zu 65 % gefördert. Die erste Phase zur Strategieentwicklung wurde 2023 abgeschlossen. Die Umsetzungsphase ist bis Ende 2027 vorgesehen. Die Zuschüsse gehen jeweils zeitversetzt zu den Ausgaben ein, so dass nach 2027 zwar keine Ausgaben mehr anfallen, jedoch Zuweisungen aus den nachgelagerten Projektabrechnungen eingehen werden.

57100100 Smart City Heidenheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Umsetzung der im Digitalen Stadtentwicklungskonzept festgeschriebenen Maßnahmen ist fast ausnahmslos eng mit der Beschaffung von Software sowie der (Weiter-)Entwicklung von Open Source Software verknüpft. Der Aufbau einer urbanen Datenplattform, welcher im Jahr 2025 startete und sich über die gesamte restliche Projektlaufzeit erstreckt, stellt dabei die zentrale Maßnahme innerhalb des Smart City Projekts dar. Eine urbane Datenplattform ist eine digitale Infrastruktur, die es ermöglicht, verschiedene städtische Datenquellen zentral zu sammeln, zu speichern, zu verknüpfen, zu analysieren und bereitzustellen. Ziel ist es, datenbasierte Entscheidungen für die Stadtentwicklung, Mobilität, Energie, Umwelt, Verwaltung und andere urbane Bereiche zu unterstützen. Die Position der immateriellen Vermögensgegenstände umfasst neben der zu beschaffenden und zu entwickelnden Software selbst auch sämtliche Herstellungsnebenkosten wie beispielsweise die Feinkonzeption der Anwendungsfelder sowie die fachliche Begleitung des EU-weiten Vergabeverfahrens. Ausgehend von der urbanen Datenplattform als zentraler Dateninfrastruktur entstehen schrittweise themenspezifische End-anwendungen und Apps, welche die innerhalb der urbanen Datenplattform gesammelten und verarbeiteten Daten auf einer benutzerfreundlichen Oberfläche für interne und externe Nutzergruppen (insbesondere Fach-abteilungen und Bürger/innen) bereitstellen. Hauptaugenmerk liegt auf der Weiterentwicklung digitaler Lösungen der Urbanen Datenplattform, Daten-integrationen und Anwendungsfallentwicklung.

57100100 Smart City Heidenheim 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Umsetzung der im Digitalen Stadtentwicklungskonzept festgeschriebenen Maßnahmen bedarf neben der Beschaffung und Entwicklung von Software auch dem Einsatz diverser Hardwarekomponenten. Zu diesen physischen Anschaffungen gehört auch diverse Sensorik (z. B. Parksensorik, Verkehrskameras und Besucher-stromzählanlagen, Klima- und Umweltsensorik, Grünflächensensorik). In 2027 ist die Beschaffung weiterer Hardware und Sensorik für ein zentrales Gebäudemanagement (Gebäudeenergie-Überwachung) sowie digitale Stelen für die Innenstadt und digitale Beschilderungen für die Ortseingänge angedacht. Zudem ist weitere Bodenparksensorik und Umweltsensorik zum verstärkten Hitze- und Grünflächenmanagement vorgesehen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0701 Jahrmärkte; Stabsstelle

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet den Weihnachtsmarkt in der Hinteren Gasse und den Mittelaltermarkt auf Schloss Hellenstein.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.30.0701 Jahrmärkte; Stabsstelle

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**15.000**	**15.000**	**15.200**	**15.400**	**15.600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.000	93.000	90.500	91.000	91.500
15	- Abschreibungen		0	1.200	3.400	4.400	4.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**90.000**	**94.200**	**93.900**	**95.400**	**95.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 75.000**	**-79.200**	**-78.700**	**-80.000**	**-80.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		50.000	71.800	73.700	75.700	77.800
23	- kalkulatorische Kosten (3)		0	400	600	500	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 50.000**	**-72.200**	**-74.300**	**-76.200**	**-78.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 125.000**	**-151.400**	**-153.000**	**-156.200**	**-158.400**

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus den Standmieten für den Weihnachtsmarkt in der Hinteren Gasse. Es sind 10.000 EUR veranschlagt.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Im Rahmen des Mittelaltermarkts auf Schloss Hellenstein erhält die Stadt Heidenheim eine Erstattung anhand der Besucherzahlen. Es sind 5.000 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen in Höhe von 50.000 EUR für die Durchführung eines jährlichen Mittelaltermarkts auf Schloss Hellenstein. Davon entfallen 20.000 EUR auf die Bereitstellung der Infrastruktur und 30.000 EUR auf einen externen Dienstleister (vgl. Drucksache GR 041 / 2026).
Notiz	Die Position enthält Veranstaltungskosten in Höhe von 40.000 EUR für die Durchführung des Weihnachtsmarkts, insbesondere für das Rahmenprogramm, den Sicherheitsdienst, die Strominfrastruktur und den Stromverbrauch. In 2027 sind zusätzlich 3.000 EUR für Ersatzbeschaffungen (wie Weihnachtsbaumkugeln) eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 16.800 EUR.
Notiz	Die Leistungen der Städtischen Betriebe werden für die Durchführung des Mittelaltermarkts auf Schloss Hellenstein benötigt. Hierfür sind Verrechnungsmittel in Höhe von 15.000 EUR eingeplant.
Notiz	Die Leistungen der Städtischen Betriebe bei der Durchführung des Weihnachtsmarkts werden insbesondere für den Auf- und Abbau der 28 städtischen Hütten benötigt.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0701 Jahrmärkte; Stabsstelle

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		15.000	15.000	15.200	15.400	15.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		90.000	93.000	90.500	91.000	91.500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 75.000**	**-78.000**	**-75.300**	**-75.600**	**-75.900**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	12.000	10.000	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**0**	**12.000**	**10.000**	**0**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**0**	**-12.000**	**-10.000**	**0**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 75.000**	**-90.000**	**-85.300**	**-75.600**	**-75.900**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 75.000**	**-90.000**	**-85.300**	**-75.600**	**-75.900**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**57.30.0701-Jahrmärkte; Stabsstelle**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	12.000	0	10.000	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für den Weihnachtsmarkt	0	0	0	0	0	12.000	0	10.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	0	12.000	0	10.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	0	-12.000	0	-10.000	0	0

57300701 Jahrmärkte; Stabsstelle 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze für den Weihnachtsmarkt	
Notiz	Für eine einheitliche Gestaltung des Weihnachtsmarkts sollen in 2027 und 2028 Dekomaterialien und weiteres beschafft werden. In 2027 sind bei dieser Position Mittel in Höhe von 12.000 EUR und im Ergebnishaushalt weitere 3.000 EUR eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0000 Tourismus

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung sowie den Betrieb der Stadt-Information.
Rechtsgrundlage	freiwillige Aufgabe

57.50.0000 Tourismus

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		13.500	20.500	21.100	21.700	22.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**143.500**	**150.500**	**151.100**	**151.700**	**152.400**
12	- Personalaufwendungen		366.400	362.500	373.400	384.600	396.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		171.400	178.400	178.100	179.800	181.500
15	- Abschreibungen		12.900	17.100	20.600	22.100	22.100
17	- Transferaufwendungen		500	500	500	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		38.400	38.400	38.400	38.400	38.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**589.600**	**596.900**	**611.000**	**625.400**	**638.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 446.100**	**-446.400**	**-459.900**	**-473.700**	**-486.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		65.300	74.650	73.200	72.600	73.000
23	- kalkulatorische Kosten (3)		5.200	6.400	6.700	5.900	5.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 70.500**	**-81.050**	**-79.900**	**-78.500**	**-78.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 516.600**	**-527.450**	**-539.800**	**-552.200**	**-564.400**

- Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
Notiz	Die Position enthält die Benutzungsentgelte aus Stadtführungen mit 13.500 EUR.

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Die Position enthält die Erträge der Stadt-Information aus Verkäufen und Vorverkaufsprovisionen. Es wird jährlich mit 120.000 EUR gerechnet.

- Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Die Position enthält die Erträge aus Erstattungen für Festspielarrangements. Es wird jährlich mit 10.000 EUR gerechnet.

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Die Position enthält Mittel für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen in Höhe von 7.000 EUR. In 2027 müssen im Zuge des Umzugs in das Gebäude Grabenstraße 9 insbesondere weitere Bürotische ersetzt werden. Der Ansatz ist daher einmalig um 2.000 EUR erhöht.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen der Stadt-Information in Höhe von 72.450 EUR für touristisches Informationsmaterial, Werbemaßnahmen, die Kooperationen im Landkreis (Schilder, gemeinsame Werbe-aktionen), Messeauftritte und die Förderung der touristischen Dienstleistungen wie thematische Stadtführungen, Zusammenarbeit mit Hotels und Gaststätten.
Notiz	Die Position enthält die Sachaufwendungen für Warenwirtschaft in Höhe von 70.000 EUR. Dies beinhaltet Waren und Souvenirprodukte, die von der Stadt-Information weiterverkauft werden.
Notiz	Die Position enthält die Aufwendungen für Veranstaltungen der Stadt-Information wie Vorträge und auch Stadtführungen in Höhe von 25.000 EUR.

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	In dieser Position ist ein Zuschuss an den Landkreis Heidenheim mit 500 EUR eingeplant. Er soll zur Unterstützung der Albschäferwoche gewährt werden.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine in Höhe von 10.500 EUR, insbesondere an: Schwäbische Alb Tourismusverband e. V. 4.700 EUR Arbeitskreis Städte 3.500 EUR Arbeitskreis Kultur und Geschichte 750 EUR Touristikgemeinschaft Gastliches Härtsfeld e. V. 1.100 EUR Marketing-Club Ostwürttemberg e. V. 300 EUR Heidenheimer Dienstleistungs- und Handelsverein 1838 e. V. 150 EUR
Notiz	Die Position enthält die Gebühren für den Ticketverkauf über Eventim. Die Höhe der Gebühren hängt von der Anzahl der verkauften Tickets (Opernfestspiele, Naturtheater, Stadtführungen) ab. Es sind 18.500 EUR eingeplant.

- Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen	
Notiz	Die Position enthält Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge in Höhe von 4.000 EUR.
Notiz	Die Position enthält die Verrechnung der Leistungen der IuK in Höhe von 57.650 EUR.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0000 Tourismus

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		143.500	150.500	151.100	151.700	152.400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		576.700	579.800	590.400	603.300	616.500
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**- 433.200**	**-429.300**	**-439.300**	**-451.600**	**-464.100**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000	50.000	30.000	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**35.000**	**50.000**	**30.000**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**- 35.000**	**-50.000**	**-30.000**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**- 468.200**	**-479.300**	**-469.300**	**-451.600**	**-464.100**
22	**=**	**Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**- 468.200**	**-479.300**	**-469.300**	**-451.600**	**-464.100**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

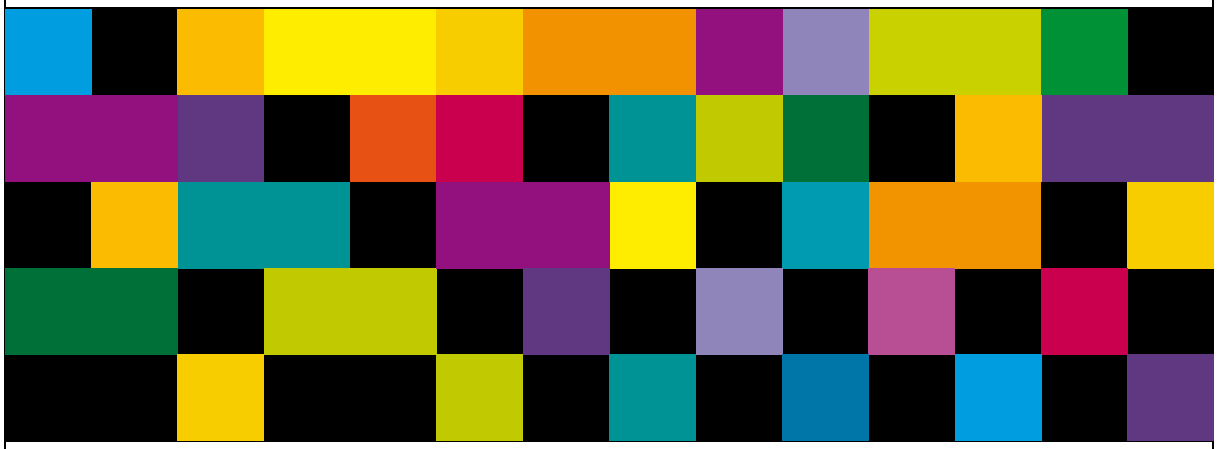
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**57.50.0000-Tourismus**										
Maßnahme:	**900-Bewegliches Anlagevermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	35.000	50.000	0	30.000	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0	0	35.000	50.000	0	30.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	0	0	0	35.000	50.000	0	30.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	- 35.000	-50.000	0	-30.000	0	0

57500000 Tourismus 900 Bewegliches Anlagevermögen 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Die Stadt-Information soll in das ehemalige LBBW-Gebäude umziehen. Daher sind folgende Anschaffungen geplant: neue Bedientheke, Prospektständer, Lagermöglichkeiten 30.000 EUR Möbel, Regale, Präsentationsmöglichkeiten, Sitzmöglichkeiten für Besucher 20.000 EUR Gestaltung Schaufenster, Grafikelement Gestaltung Stadt-Information 30.000 EUR Der Umzug war zunächst für 2026 vorgesehen, musste aber um ein Jahr verschoben werden. Die Mittel für die Anschaffungen werden daher erneut eingeplant. Die Mittel erhöhen sich insgesamt um 35.000 EUR und sind nun in den Jahren 2027 und 2028 eingeplant.

Teilhaushalt 10

Allgemeine Finanzwirtschaft



Der Teilhaushalt enthält folgende Produkte:

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30.0000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		89.966.000	97.054.000	99.465.000	100.245.000	100.475.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		38.829.000	39.952.000	40.744.000	41.004.000	39.474.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		1.500.000	1.500.000	650.000	250.000	100.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**130.495.000**	**138.706.000**	**141.059.000**	**141.699.000**	**140.249.000**
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.225.000	1.875.000	2.535.000	2.965.000	3.015.000
17	- Transferaufwendungen		69.953.000	69.159.000	64.200.000	64.570.000	66.220.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		200.000	200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**71.378.000**	**71.234.000**	**67.935.000**	**68.735.000**	**70.435.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**59.117.000**	**67.472.000**	**73.124.000**	**72.964.000**	**69.814.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**59.117.000**	**67.472.000**	**73.124.000**	**72.964.000**	**69.814.000**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		130.495.000	138.706.000	141.059.000	141.699.000	140.249.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		71.378.000	71.234.000	66.935.000	67.735.000	69.435.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**59.117.000**	**67.472.000**	**74.124.000**	**73.964.000**	**70.814.000**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		2.727.000	1.995.000	970.000	65.000	5.785.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**2.817.000**	**2.085.000**	**1.060.000**	**155.000**	**5.875.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**2.817.000**	**2.085.000**	**1.060.000**	**155.000**	**5.875.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**61.934.000**	**69.557.000**	**75.184.000**	**74.119.000**	**76.689.000**
19	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		28.004.500	17.704.500	22.004.500	12.604.500	3.904.500
20	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		10.800.000	5.060.000	5.700.000	6.020.000	10.020.000
21	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 20)**		**17.204.500**	**12.644.500**	**16.304.500**	**6.584.500**	**-6.115.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**79.138.500**	**82.201.500**	**91.488.500**	**80.703.500**	**70.573.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		685.000	30.000	30.000	30.000	685.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**685.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**685.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**685.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**685.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**685.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**685.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**685.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**685.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**										
Maßnahme:		**001-Allgemeine Finanzierungsmittel (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	685.000	30.000	0	30.000	30.000	685.000
		• 68910000 Beiträge	0	0	0	0	685.000	30.000	0	30.000	30.000	685.000
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	685.000	30.000	0	30.000	30.000	685.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	685.000	30.000	0	30.000	30.000	685.000

53800000 Abwasserbeseitigung 001 Allgemeine Finanzierungsmittel 68910000 Beiträge	
Notiz	Die Position enthält die Veranlagung von Abwasserbeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0000 Gemeindestraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		1.700.000	1.700.000	650.000	0	5.100.000
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**1.790.000**	**1.790.000**	**740.000**	**90.000**	**5.190.000**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**1.790.000**	**1.790.000**	**740.000**	**90.000**	**5.190.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**1.790.000**	**1.790.000**	**740.000**	**90.000**	**5.190.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**1.790.000**	**1.790.000**	**740.000**	**90.000**	**5.190.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen**										
Maßnahme:	**001-Allgemeine Finanzierungsmittel (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	89.849	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	89.849	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000	0	650.000	0	5.100.000
	• 68910000 Beiträge	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000	0	650.000	0	5.100.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	89.849	1.790.000	1.790.000	0	740.000	90.000	5.190.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	89.849	1.790.000	1.790.000	0	740.000	90.000	5.190.000

54100000 Gemeindestraßen 001 Allgemeine Finanzierungsmittel 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	Die pauschale Bezuschussung nach § 27 Abs. 1 FAG beträgt für das Jahr 2027 voraussichtlich: 10.710 ha Gemeindefläche zu 8,40 EUR/ha

54100000 Gemeindestraßen 001 Allgemeine Finanzierungsmittel 68910000 Beiträge	
Notiz	Die Position enthält die Erschließungsbeiträge für Neubaugebiete. Hier stehen verschiedene Abrechnungen an.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		342.000	265.000	290.000	35.000	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**		**342.000**	**265.000**	**290.000**	**35.000**	**0**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**342.000**	**265.000**	**290.000**	**35.000**	**0**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**342.000**	**265.000**	**290.000**	**35.000**	**0**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**342.000**	**265.000**	**290.000**	**35.000**	**0**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:		**55.40.0002-Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung**										
Maßnahme:		**001-Kostenerstattungsbeträge (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	342.000	265.000	0	290.000	35.000	0
		• 68910000 Beiträge	0	0	0	0	342.000	265.000	0	290.000	35.000	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	0	0	0	342.000	265.000	0	290.000	35.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	0	0	0	342.000	265.000	0	290.000	35.000	0

55400002 Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung 001 Kostenerstattungsbeträge 68910000 Beiträge	
Notiz	Die Position enthält die Kostenerstattungen für mehrere Ausgleichsmaßnahmen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet die Gemeindesteuern sowie den Finanzausgleich; allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen sowie allgemeine Umlagen, wie die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			89.966.000	97.054.000	99.465.000	100.245.000	100.475.000
	• 30110000	Grundsteuer A		65.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	• 30120000	Grundsteuer B		9.500.000	9.450.000	9.500.000	9.600.000	9.600.000
	• 30130000	Gewerbesteuer		37.000.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		32.043.000	33.615.000	35.010.000	36.820.000	38.800.000
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.972.000	8.584.000	9.470.000	8.280.000	6.450.000
	• 30310000	Vergnügungssteuer		1.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	• 30320000	Hundesteuer		260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		2.526.000	2.610.000	2.690.000	2.750.000	2.830.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			38.829.000	39.772.000	40.564.000	40.824.000	39.294.000
	• 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		31.087.000	32.062.000	32.474.000	32.724.000	31.194.000
	• 31110100	Kommunale Investitionspauschale		7.165.000	7.175.000	7.560.000	7.570.000	7.570.000
	• 31310000	Zuweisungen für Aufgaben als untere, staatliche Verwaltungsbehörde		577.000	435.000	430.000	430.000	430.000
	• 31310100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	100.000	100.000	100.000	100.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**128.795.000**	**136.826.000**	**140.029.000**	**141.069.000**	**139.769.000**
17	- Transferaufwendungen			69.953.000	69.159.000	64.200.000	64.570.000	66.220.000
	• 43410000	Gewerbesteuerumlage		3.238.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	• 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		25.683.000	25.344.000	23.030.000	23.130.000	23.840.000
	• 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		41.032.000	40.315.000	37.670.000	37.940.000	38.880.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**69.953.000**	**69.159.000**	**64.200.000**	**64.570.000**	**66.220.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**58.842.000**	**67.667.000**	**75.829.000**	**76.499.000**	**73.549.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**58.842.000**	**67.667.000**	**75.829.000**	**76.499.000**	**73.549.000**

30110000 Grundsteuer A	
Notiz	Seit dem 01.01.2018 betrug der Hebesatz für die Grundsteuer der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 320 %. Die Reform der Grundsteuer erfolgte auf den 01.01.2025 und war aufkommensneutral eingeplant. Der Hebesatz für die Grundsteuer A wurde auf 268 v. H. festgelegt. Der Ansatz wurde an das tatsächliche Aufkommen angepasst. Durch die neue Berechnung der Grundsteuer sind die seit diesem Zeitpunkt zur Anwendung kommenden Hebesätze nicht mehr mit den vorherigen Hebesätzen vergleichbar.

30120000 Grundsteuer B	
Notiz	Seit dem 01.01.2024 betrug der Hebesatz für die Grundstücke (Grundsteuer B) 450 %. Die Reform der Grundsteuer erfolgte auf den 01.01.2025 und war aufkommensneutral eingeplant. Dazu wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B auf 515 v. H. festgelegt. Durch die neue Berechnung der Grundsteuer sind die seit diesem Zeitpunkt zur Anwendung kommenden Hebesätze nicht mehr mit den vorherigen Hebesätzen vergleichbar.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

30130000 Gewerbesteuer	
Notiz	Seit 01.01.2024 beträgt der Hebesatz für die Gewerbesteuer 400 %.

30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	
Notiz	Das Gesamtsteueraufkommen bei der Einkommensteuer in Baden-Württemberg wird auf 8,832 Mrd. EUR prognostiziert (Mai-Steuerschätzung 2026). Die Berechnung ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	
Notiz	Das Gesamtsteueraufkommen bei der Umsatzsteuer in Baden-Württemberg wird auf 1,768 Mrd. EUR prognostiziert (Mai-Steuerschätzung 2026). Die Berechnung ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

30310000 Vergnügungssteuer	
Notiz	Die Vergnügungssteuer wird seit dem 01.07.2017 nach dem Maßstab des Spieleinsatzes berechnet. Bis 2026 galt ein Steuersatz von 5 %. Ab 2027 ist die Erhöhung des Steuersatzes auf 8 % eingeplant.

30320000 Hundesteuer	
Notiz	Die Satzung über die Erhebung der Hundesteuer wurde letztmalig zum 01.01.2018 geändert.

30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	
Notiz	Die verfügbare Verteilungsmasse des Familienleistungsausgleichs in Baden-Württemberg wird auf 686,0 Mio. EUR prognostiziert (Mai-Steuerschätzung 2026). Die Berechnung ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	
Notiz	Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

31110100 Kommunale Investitionspauschale	
Notiz	Die Berechnung der Kommunalen Investitionspauschale ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

31310000 Zuweisungen für Aufgaben als untere, staatliche Verwaltungsbehörde	
Notiz	Die Berechnung der Zuweisungen als untere Verwaltungsbehörde ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

31310100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	
Notiz	Die Position enthält allgemeine Zuweisungen vom Land nach § 29 f FAG für Flucht und Migration.

43410000 Gewerbesteuerumlage	
Notiz	Die Berechnung der Gewerbesteuerumlage ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	
Notiz	Die Berechnung der Finanzausgleichsumlage ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	
Notiz	Für die Kreisumlage wurde für 2027 ein Hebesatz von 35,25 % angesetzt. Die Berechnung der Kreisumlage ist in der Anlage 9 zum Haushaltsplan dargestellt.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		128.795.000	136.826.000	140.029.000	141.069.000	139.769.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		69.953.000	69.159.000	64.200.000	64.570.000	66.220.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**58.842.000**	**67.667.000**	**75.829.000**	**76.499.000**	**73.549.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**58.842.000**	**67.667.000**	**75.829.000**	**76.499.000**	**73.549.000**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**58.842.000**	**67.667.000**	**75.829.000**	**76.499.000**	**73.549.000**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinhalt	Das Produkt beinhaltet Kredite und Kreditbeschaffungskosten, den Schuldendienst, Zinsen aus Geldanlagen einschließlich Zinsen im Kontokorrentverkehr, Zinsen für Kassenkredite sowie den globalen Minderaufwand nach § 24 Abs. 1 Satz 2 GemHVO und die Deckungsreserve nach § 13 GemHVO.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	180.000	180.000	180.000	180.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		1.500.000	1.500.000	650.000	250.000	100.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**1.700.000**	**1.880.000**	**1.030.000**	**630.000**	**480.000**
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.225.000	1.875.000	2.535.000	2.965.000	3.015.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		200.000	200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.425.000**	**2.075.000**	**3.735.000**	**4.165.000**	**4.215.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**275.000**	**-195.000**	**-2.705.000**	**-3.535.000**	**-3.735.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**275.000**	**-195.000**	**-2.705.000**	**-3.535.000**	**-3.735.000**

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Unter dieser Position wird die sog. „EEG-Spende“ bei Windkraftanlagen in Höhe von 180.000 EUR verbucht. Darunter versteht man die freiwillige finanzielle Beteiligung der Standortgemeinde und ihrer Bürger an den Erlösen der Anlage nach § 6 des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG).

- Zeile Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge	
Notiz	Die Position enthält die Zinserträge für die Geldanlagen bei Kreditinstituten. Aufgrund des Abflusses liquider Mittel in den Folgejahren sind die Zinsen aus Geldanlagen im Planungszeitraum rückläufig.

- Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Die Position enthält insbesondere die Erträge aus Säumniszuschlägen sowie den Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer in Höhe von 200.000 EUR.

- Zeile Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält die Zinsaufwendungen für die städtischen Darlehen bei Kreditinstituten. Außerdem sind jeweils 10.000 EUR an Kassenkreditzinsen mit eingerechnet.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Die Position enthält insbesondere den Aufwand für die Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer in Höhe von 200.000 EUR. Aufgrund eines Urteiles des Bundesverfassungsgerichts musste der Gesetzgeber den Zinssatz anpassen. Seit der Neuregelung zum 01.01.2019 gilt ein Jahreszins von 1,8 %. Der frühere Zinssatz lag bei 6,0 %.
Notiz	Die Position enthält die Mittel der Deckungsreserve in Höhe von 1.000.000 EUR.
Notiz	Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts ist ein globaler Minderaufwand in Höhe von 1.000.000 EUR eingeplant. Dieser globale Minderaufwand wird für die Personalaufwendungen in allen Teilhaushalten festgesetzt.

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		1.700.000	1.880.000	1.030.000	630.000	480.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.425.000	2.075.000	2.735.000	3.165.000	3.215.000
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)**		**275.000**	**-195.000**	**-1.705.000**	**-2.535.000**	**-2.735.000**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**		**275.000**	**-195.000**	**-1.705.000**	**-2.535.000**	**-2.735.000**
19	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		28.004.500	17.704.500	22.004.500	12.604.500	3.904.500
20	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		10.800.000	5.060.000	5.700.000	6.020.000	10.020.000
21	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 20)**		**17.204.500**	**12.644.500**	**16.304.500**	**6.584.500**	**-6.115.500**
22	**= Anteilige veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 18 und 21)**		**17.479.500**	**12.449.500**	**14.599.500**	**4.049.500**	**-8.850.500**

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)
2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)
3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**										
Maßnahme:	**100-Kredite (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
18	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	28.000.000	17.700.000	0	22.000.000	12.600.000	3.900.000
	• 692 Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0	0	28.000.000	17.700.000	0	22.000.000	12.600.000	3.900.000
19	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	4.541.464	10.800.000	5.060.000	0	5.700.000	6.020.000	10.020.000
	• 792 Tilgung von Krediten für Investitionen	0	0	0	4.541.464	10.800.000	5.060.000	0	5.700.000	6.020.000	10.020.000
20	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 18 und 19)	0	0	0	-4.541.464	17.200.000	12.640.000	0	16.300.000	6.580.000	-6.120.000

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 100 Kredite - Zeile Nr. 18 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	
Notiz	Die Position enthält die vorgesehene Kreditaufnahme für das jeweilige Kalenderjahr. Für das Jahr 2030 sind ausschließlich Umschuldungen für Kredite, deren Zinsbindung ausläuft, eingeplant.

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 100 Kredite - Zeile Nr. 19 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	
Notiz	Die Position enthält die Tilgung von Krediten bei Kreditinstituten. Für 2030 sind rund 3,9 Mio. EUR als außerordentliche Tilgung für Kredite, deren Zinsbindung ausläuft, eingeplant.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. 2025 EUR	Ergebnis Vorvor-jahr 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Produkt:	**61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**										
Maßnahme:	**101-Darlehensgewährungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**										
18	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	4.663	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	• 699 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	0	0	4.663	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
20	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 18 und 19)	0	0	0	4.663	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 101 Darlehensgewährungen - Zeile Nr. 18 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	
Notiz	Die Position enthält die geplanten Rückflüsse von Darlehen, welche die Stadt an Dritte gewährt hat.

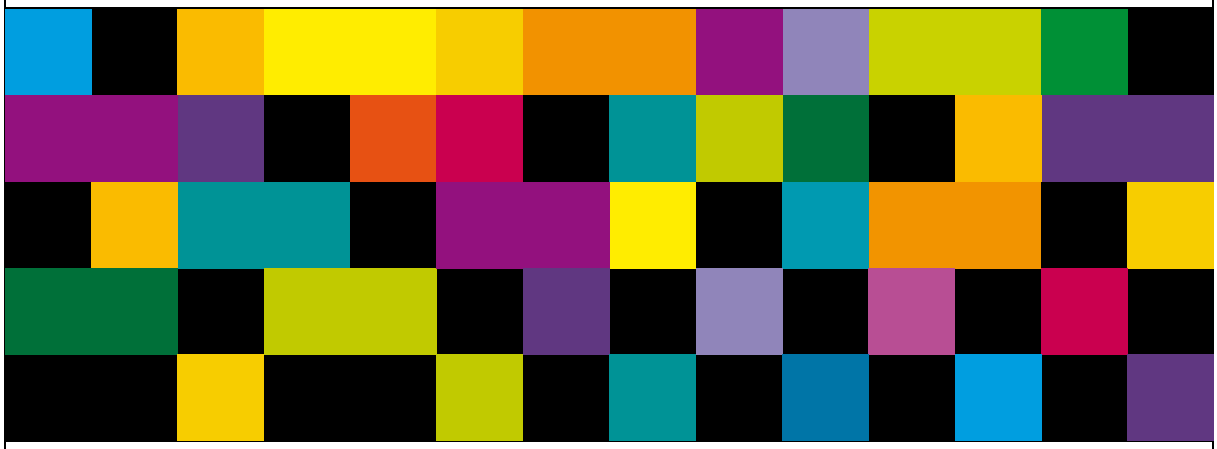
Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.30.0000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Produktinhalt	Das Produkt wird in der Regel für die technische Abwicklung des Jahresabschlusses benötigt.
Rechtsgrundlage	Pflichtaufgabe

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Stellenplan 2027



Stellenplan der Beamten und Beschäftigten

Anmerkung:
Im Stellenplan sind Aushilfsbeschäftigte nicht aufgeführt.

Teil A: Beamte

I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen			
		Insgesamt	darunter		
			mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen
Bürgermeister	B 8	1,00	0,00	0,00	0,00
	B 6	1,00	0,00	0,00	0,00
Höherer Dienst	A 16	1,00	0,00	0,00	0,00
	A 15	4,00	0,00	0,00	0,00
	A 14	5,00	0,00	0,00	0,00
	A 13/H	0,00	0,00	0,00	0,00
Gehobener Dienst	A 13/G	12,00	0,00	0,00	0,00
	A 12	12,50	0,00	0,00	0,00
	A 11	17,00	0,00	0,00	0,00
	A 10/G	1,00	0,00	0,00	0,00
Mittlerer Dienst	A 10/M	4,00	0,00	0,00	0,00
	A 9	6,00	0,00	0,00	0,00
	A 8	1,70	0,00	0,00	0,00
	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt (AI):		**66,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

nachrichtlich				
Zahl der Stellen		Vermerke, Erläuterungen	Besoldungsgruppe	Laufbahngruppe
2026	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026			
1,00	1,00	DA 13,5 %	B 8	Bürgermeister
1,00	1,00	DA 9 %	B 6	
1,00	1,00		A 16	Höherer Dienst
4,00	3,00		A 15	
5,00	4,86		A 14	
0,00	0,00		A 13/H	
12,00	11,00		A 13/G	Gehobener Dienst
14,50	15,02		A 12	
12,75	11,40		A 11	
1,00	1,00		A 10/G	
4,00	6,00		A 10/M	
6,00	6,40		A 9	Mittlerer Dienst
1,70	1,79		A 8	
0,00	0,00		A 7	
63,95	**63,47**		**Insgesamt (AI):**	

Teil B: Beschäftigte

I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	nachrichtlich		
			Zahl der Stellen		Vermerke, Erläuterungen
		Insgesamt	2026	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	
TVöD	15	1,00	1,00	1,00	
	14	5,00	5,00	5,00	
	13	3,00	3,00	4,00	
	12	24,00	23,95	21,35	
	11	29,16	27,96	25,39	
	10	35,53	29,28	27,65	
	9C	13,56	14,56	14,68	
	9B	31,36	30,86	30,54	
	9A	63,44	61,44	58,56	
	8	35,23	31,56	32,99	
	7	86,64	84,14	82,05	
	6	101,83	99,58	97,61	
	5	39,72	41,97	40,93	
	4	18,18	16,68	19,22	
	3	13,71	15,87	15,61	
	2Ü	0,56	0,56	0,67	
	2	15,93	16,08	15,09	
	1	1,00	1,00	1,00	
TVöD Wald BW	6	3,00	3,00	2,80	
	5	0,00	0,00	0,00	
TVöD BT - Sozial- und Erziehungsdienst	S 18	1,00	1,00	1,00	
	S 17	2,50	2,00	2,11	
	S 16	1,00	1,00	0,80	
	S 15	6,00	5,00	4,65	
	S 13	8,00	7,00	8,80	
	S 12	17,95	17,40	17,70	
	S 11B	5,30	5,30	4,50	
	S 9	5,00	5,00	3,80	
	S 8B	7,85	7,85	7,83	
	S 8A	104,80	89,40	93,93	
	S 3	2,90	1,15	1,15	
	S 2	1,14	1,14	0,00	
Insgesamt (BI):		**685,29**	**650,73**	**642,41**	

Summe Beamte und Beschäftigte insgesamt (Teil A und B)

	Zahl der Stellen	nachrichtlich		
		Zahl der Stellen		Vermerke, Erläuterungen
	Insgesamt	2026	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2026	
Summe (AI + BI)	751,49	714,68	705,88	
Summe (AII + BII)	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt (A + B):	**751,49**	**714,68**	**705,88**	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

THH / Produkt	Bezeichnung	OBM	BM	Höherer Dienst			Gehobener Dienst			
		B 8	B 6	A 16	A 15	A 14	A 13/G	A 12	A 11	A 10/G
THH 1	**Finanzen und Controlling**									
11.13.0000	Rechnungsprüfung					1,00		1,00	1,00	
11.22.0000	Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen			0,80		1,00		3,00	4,00	1,00
11.24.0001	Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften			0,10			0,50			
11.33.0000	Grundstücksmanagement			0,10			0,50			
25.30.0000	Naherholung, Wildgehege						0,20			
55.50.0000	Forstwirtschaft						0,80			
THH 2	**Zentrale Dienste**									
11.10.0000	Steuerung	0,60	0,70				0,70		0,70	
11.14.0600	Repräsentation	0,40	0,30		0,10		0,50	0,24	0,30	
11.20.0000	IuK und Organisation				0,33			2,00	1,00	
11.21.0000	Personalwesen und Personalentwicklung				0,33	2,00		1,00	2,00	
11.26.0000	Zentrale Dienste				0,24		0,70	1,16		
12.10.0300	Wahlen						0,10	0,11		
THH3	**Bürgerservice**									
12.20.0000	Ordnungswesen				0,55		0,70	0,25		
12.21.0000	Verkehrswesen				0,10		0,30	0,75	1,00	
12.22.0000	Bürgeramt mit Ortschaftsverwaltungen				0,10		0,48	1,00	2,00	
12.23.0000	Personenstandswesen (Standesamt)				0,05		0,40			
12.60.0000	Freiwillige Feuerwehr				0,10		1,00			
31.80.0000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						0,02			
31.80.1000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen						0,10			
52.10.0000	Bauordnung				0,10		0,96		2,00	
52.30.0000	Denkmalschutz und Denkmalpflege						0,04			
THH 5	**Familie, Bildung und Sport**									
11.14.1000	Demografie und Gesellschaft				0,10					
21.10.0000	Schulträgeraufgaben				0,30		0,40		1,00	
27.10.0000	Volkshochschule				0,15					
36.20.0200	Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit				0,10					
36.50.0101	Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)				0,20		1,00			
42.10.0000	Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen				0,15		0,35		1,00	
42.41.0000	Sportstätten						0,25			
THH 6	**Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung**									
51.11.0000	Vermessung und Geoinformation, Umlegungsausschuss					1,00		2,00	1,00	
THH 7	**Bauen**									
11.24.0002	Gebäudebewirtschaftung Hochbau				0,30					
53.80.0000	Abwasserbeseitigung				0,30		1,70			
54.10.0000	Gemeindestraßen				0,30		0,30			
55.10.0103	Brenzpark				0,10					
THH 9	**Stabsstelle**									
11.30.0000	Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit									
57.10.0000	Wirtschaftsförderung									
Insgesamt:		**1,00**	**1,00**	**1,00**	**4,00**	**5,00**	**12,00**	**12,51**	**17,00**	**1,00**

Mittlerer Dienst				Vermerke,	Summen	THH /
A10/M	A 9	A 8	A 7	Erläuterungen		Produkt
						THH 1
					3,00	11.13.0000
					9,80	11.22.0000
					0,60	11.24.0001
					0,60	11.33.0000
					0,20	25.30.0000
					0,80	55.50.0000
						THH 2
					2,70	11.10.0000
					1,84	11.14.0600
					3,33	11.20.0000
					5,33	11.21.0000
					2,10	11.26.0000
					0,21	12.10.0300
						THH3
					1,50	12.20.0000
		1,70			3,85	12.21.0000
	1,00				4,58	12.22.0000
					0,45	12.23.0000
4,00	5,00				10,10	12.60.0000
					0,02	31.80.0000
					0,10	31.80.1000
					3,06	52.10.0000
					0,04	52.30.0000
						THH 5
					0,10	11.14.10.00
					1,70	21.10.0000
					0,15	27.10.0000
					0,10	36.20.0200
					1,20	36.50.0101
					1,50	42.10.0000
					0,25	42.41.0000
						THH 6
					4,00	51.11.0000
						THH 7
					0,30	11.24.0002
					2,00	53.80.0000
					0,60	54.10.0000
					0,10	55.10.0103
						THH 9
					0,00	11.30.0000
					0,00	57.10.0000
4,00	**6,00**	**1,70**	**0,00**		**66,21**	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte

THH / Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe								
		TVöD								
		15	14	13	12	11	10	9C	9B	9A
THH 1	**Finanzen und Controlling**									
11.13.0000	Rechnungsprüfung			1,00			2,00			
11.22.0000	Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen					1,00	0,53	1,05	1,00	2,00
11.24.0001	Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften								1,00	
11.33.0000	Grundstücksmanagement						1,00		1,00	
25.30.0000	Naherholung, Wildgehege									
55.50.0000	Forstwirtschaft									
THH 2	**Zentrale Dienste**									
11.10.0000	Steuerung						0,12			0,80
11.14.0200	Gleichstellung von Frau und Mann						0,50			
11.14.0300	Personalrat und zentrale Funktionen						1,00			0,20
11.14.0600	Repräsentation					0,44	0,55			0,35
11.20.0000	IuK und Organisation		1,00	1,00		4,00	9,50		1,50	4,00
11.21.0000	Personalwesen und Personalentwicklung						0,38	3,51	1,00	1,75
11.26.0000	Zentrale Dienste					0,21	0,92			1,77
12.10.0300	Wahlen						0,03			0,08
THH 3	**Bürgerservice**									
12.20.0000	Ordnungswesen						0,90		1,00	6,75
12.21.0000	Verkehrswesen						0,10			4,79
12.22.0000	Bürgeramt mit Ortschaftsverwaltungen								1,20	7,10
12.23.0000	Personenstandswesen (Standesamt)									2,00
12.60.0000	Freiwillige Feuerwehr						1,00			
31.40.0500	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose									0,25
31.80.0000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen								1,00	5,50
31.80.1000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen						1,00		0,30	
52.10.0000	Bauordnung				0,99	1,95	2,80			
52.30.0000	Denkmalschutz und Denkmalpflege				0,01	0,05	0,20			
57.30.0600	Wochenmärkte									
THH 4	**Kultur**									
25.20.0000	Historische Museen						1,00			0,67
25.20.0001	Kunstmuseum			1,00						
25.21.0000	Archiv und Kurt-Bittel-Preis				1,00				1,00	
26.20.0000	Festspiele				0,50			1,50	1,80	
26.30.0000	Musikschule					1,00	1,00		13,01	
27.20.0000	Stadtbibliothek				1,00			4,00		
28.10.0000	Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege		1,00		0,50			0,50	2,00	1,00
THH 5	**Familie, Bildung und Sport**									
11.14.1000	Demografie und Gesellschaft				1,00					
11.24.0003	Hausmeisterverbund									
21.10.0000	Schulträgeraufgaben					1,00		1,00	0,20	1,55
21.10.0100	Grundschulen									
21.10.0200	Gemeinschaftsschule									
21.10.0300	Grund-, Haupt- und Werkrealschulen									
21.10.0400	Realschulen									
21.10.0500	Schulverbund									
21.10.0600	Gymnasien									
21.20.0200	Sonderpädagogische Schule									
21.30.0000	Berufsbildendes Gymnasium									

Entgeltgruppe									Summen	THH / Produkt
TVöD										
8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1		
										THH 1
									3,00	11.13.0000
8,00	0,70	4,05	1,00						19,33	11.22.0000
1,89		2,00					0,08		4,97	11.24.0001
1,23									3,23	11.33.0000
0,07		2,00							2,07	25.30.0000
1,57									1,57	55.50.0000
										THH 2
1,00									1,92	11.10.0000
									0,50	11.14.0200
		0,50							1,70	11.14.0300
	0,30	0,15	0,50						2,29	11.14.0600
		0,50							21,50	11.20.0000
	2,00	0,51							9,15	11.21.0000
0,77	1,15	2,90	3,50				4,13		15,35	11.26.0000
	0,05								0,16	12.10.0300
										THH 3
0,50		0,85							10,00	12.20.0000
4,04	0,50	6,23	0,85						16,51	12.21.0000
	12,70	2,30	5,00						28,30	12.22.0000
	0,80	2,00							4,80	12.23.0000
1,00		0,50							2,50	12.60.0000
1,00	1,00								2,25	31.40.0500
		2,00							8,50	31.80.0000
									1,30	31.80.1000
	1,98	2,92							10,64	52.10.0000
	0,02	0,08							0,36	52.30.0000
		0,42							0,42	57.30.0600
										THH 4
	0,70		0,25				2,21	0,58	5,41	25.20.0000
	0,70		0,25	0,26			0,95		3,16	25.20.0001
			0,30						2,30	25.21.0000
		0,50							4,30	26.20.0000
	0,85								15,86	26.30.0000
	8,53				0,50		0,15		14,18	27.20.0000
1,00		0,50	1,00				0,06	0,42	7,98	28.10.0000
										THH 5
	1,00								2,00	11.14.1000
1,00	25,96	6,10							33,06	11.24.0003
	1,86	0,80							6,41	21.10.0000
		1,41	1,69		0,86		1,96		5,92	21.10.0100
		0,32	0,50				0,34		1,16	21.10.0200
		0,86					0,40		1,26	21.10.0300
		1,05							1,05	21.10.0400
		1,71	0,29				0,36		2,35	21.10.0500
		3,38					0,26		3,64	21.10.0600
		1,08							1,08	21.20.0200
		2,16							2,16	21.30.0000

THH / Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe								
		TVöD								
		15	14	13	12	11	10	9C	9B	9A
21.40.0100	Schülerbeförderung									
21.50.0700	Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher									
27.10.0000	Volkshochschule				1,00	0,75	1,00			
36.20.0200	Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit									
36.50.0101	Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)							1,00		1,00
36.50.0102	Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)									
42.10.0000	Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen									
42.40.0100	Waldfreibad								0,70	
42.40.0301	Lehrschwimmbad Schnaitheim								0,05	
42.40.0302	Lehrschwimmbad Mergelstetten								0,05	
42.41.0000	Sportstätten									0,45
THH 6	**Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung**									
51.10.0000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung	0,80	0,80		4,95	3,20				
51.11.0000	Vermessung und Geoinformation, Umlegungsausschuss	0,05			2,00	2,77	1,00			4,43
55.10.0101	Grün- und Parkanlagen, Stadtentwicklung	0,10	0,05		0,65	0,70				
55.40.0002	Naturschutz und Landschaftspflege, Stadtentwicklung	0,05	0,15		0,35	0,10				
56.10.0000	Umweltschutzmaßnahmen				0,05					
THH 7	**Bauen**									
11.24.0002	Gebäudebewirtschaftung Hochbau		1,00		5,00	4,00			1,00	2,00
53.80.0000	Abwasserbeseitigung				1,10	1,50	1,75	1,00	1,00	3,67
54.10.0000	Gemeindestraßen				0,90	0,50	4,25			0,33
55.10.0103	Brenzpark									1,00
THH 8	**Städtische Betriebe**									
11.25.0000	Städtische Betriebe Heidenheim		1,00			3,00				8,00
55.30.0000	Friedhofs- und Bestattungswesen									1,00
THH 9	**Stabsstelle**									
11.30.0000	Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00	2,00	1,00			
57.10.0000	Wirtschaftsförderung				0,85					
57.10.0100	Smart City Heidenheim				1,00	1,00	1,00		1,55	
57.50.0000	Tourismus				0,15		1,00			1,00
Insgesamt:		**1,00**	**5,00**	**3,00**	**24,00**	**29,17**	**35,53**	**13,56**	**31,36**	**63,44**

Entgeltgruppe TVöD									Summen	THH / Produkt
8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1		
	0,10								0,10	21.40.0100
			0,15						0,15	21.50.0700
	2,50	2,25							7,50	27.10.0000
			0,20						0,20	36.20.0200
		2,50	0,63		9,13		0,90		15,16	36.50.0101
			0,10		0,66		0,10		0,86	36.50.0102
0,85	0,95								1,80	42.10.0000
	0,70	3,10		1,00	1,21		1,04		7,75	42.40.0100
	0,05	0,15					1,28		1,53	42.40.0301
	0,05	0,15				0,56	0,72		1,53	42.40.0302
									0,45	42.41.0000
										THH 6
2,00		1,00							12,75	51.10.0000
1,90		0,90	0,50						13,55	51.11.0000
									1,50	55.10.0101
									0,65	55.40.0002
									0,05	56.10.0000
										THH 7
0,77	1,00								14,77	11.24.0002
	11,00	1,40					0,99		23,41	53.80.0000
		0,60			0,85				7,43	54.10.0000
				1,00					2,00	55.10.0103
										THH 8
6,65	8,00	37,00	23,01	15,92	0,50				103,08	11.25.0000
									1,00	55.30.0000
										THH 9
		2,00							6,00	11.30.0000
									0,85	57.10.0000
	0,50								5,05	57.10.0100
	1,00	1,00							4,15	57.50.0000
35,24	**86,65**	**101,83**	**39,72**	**18,18**	**13,71**	**0,56**	**15,92**	**1,00**	**518,86**	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte nach TVöD BW

THH / Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD Wald BW		Summen
		6	5	
THH 1	**Finanzen und Controlling**			
25.30.0000	Naherholung, Wildgehege	1,00	0,00	1,00
55.50.0000	Forstwirtschaft	2,00	0,00	2,00
Insgesamt:		**3,00**	**0,00**	**3,00**

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf Teilhaushalte - Beschäftigte

II. Beschäftigte nach TVöD BT - Sozial- und Erziehungsdienst

THH / Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD BT - Sozial- und Erziehungsdienst							
		S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11B
THH 5	**Familie, Bildung und Sport**								
11.14.1000	Demografie und Gesellschaft								2,00
21.10.0100	Grundschulen								
21.10.0200	Gemeinschaftsschule								
21.10.0300	Grund-, Haupt- und Werkrealschulen							0,55	
21.10.0500	Schulverbund								
31.80.1000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen							4,00	
36.20.0100	Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil		0,50					1,00	
36.20.0200	Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit		0,80					11,00	
36.20.0400	Jugendhäuser		0,20					0,90	2,80
36.50.0101	Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)	0,75	1,00	0,90	6,00		8,00	0,50	0,50
36.50.0102	Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)	0,25		0,10					
Insgesamt:		**1,00**	**2,50**	**1,00**	**6,00**	**0,00**	**8,00**	**17,95**	**5,30**

Entgeltgruppe						Summen	THH / Produkt
TVöD BT - Sozial- und Erziehungsdienst							
S 9	S 8B	S 8A	S 4	S 3	S 2		
							THH 5
						2,00	11.14.1000
				0,33		0,33	21.10.0100
					0,64	0,64	21.10.0200
				1,75	0,50	2,80	21.10.0300
				0,82		0,82	21.10.0500
						4,00	31.80.1000
						1,50	36.20.0100
						11,80	36.20.0200
						3,90	36.20.0400
5,00	6,95	98,58				128,18	36.50.0101
	0,90	6,22				7,47	36.50.0102
5,00	**7,85**	**104,80**	**0,00**	**2,90**	**1,14**	**163,44**	

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte
Teil D: und informatorisch Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Zahl der Stellen 2026	Beschäftigt am 30.06.2026	Erläuterungen
Ehrenbeamte		2,00	2,00	2,00	
Insgesamt:		**2,00**	**2,00**	**2,00**	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2026	Beschäftigt am 30.06.2026	Erläuterungen
Festgehälter	fester Satz	13,00	13,00	15,00	
B.A. Public Managem.	Anwärterbezüge	3,00	3,00	0,00	
Azubi TVöD	Ausbildungsvergütung	61,00	60,00	47,00	
Prakt. Soz/Erz. BT-V	fester Satz	8,00	10,00	7,00	
FRWSOZJA	FRWSOZJA	3,00	3,00	3,00	
Insgesamt:		**88,00**	**89,00**	**72,00**	

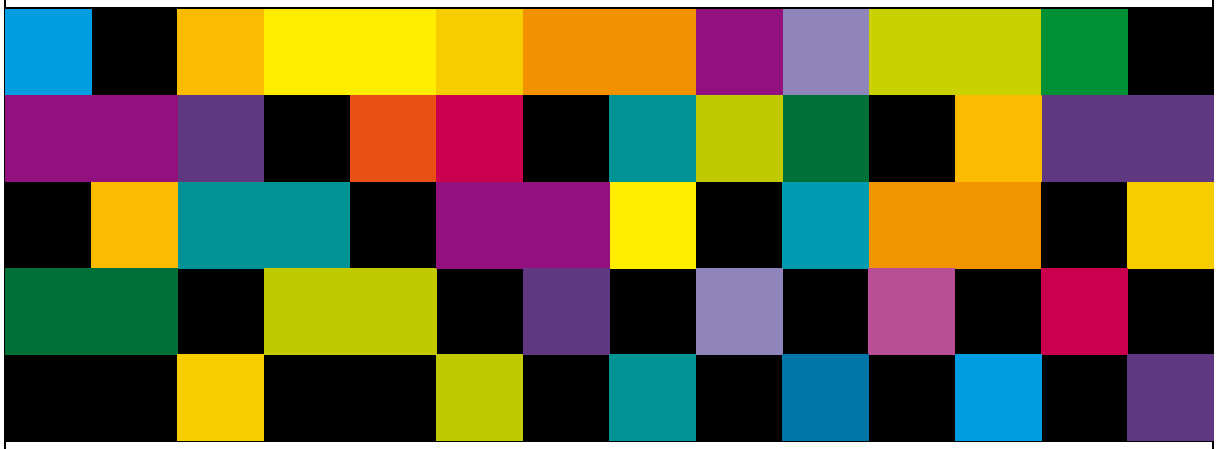
Anlage der Stellenvermerke

Anzahl Vermerke	Anzahl nach Vollkraftwert	Stellen-vermerk	Besoldungs- bzw. Bezahlungsgruppe		
			(kw)	(ku von)	(ku zu)
Beamte					
1	1,00	KU		A12	A11
1	1,00	KW	A11		
1	1,00	KW	A14		
Beschäftigte					
1	0,64	KU		E11	E09C
4	1,35	KU		E06	E05
1	1,00	KU		E12	E11
1	1,00	KU		E10	E09C
1	1,00	Ku		E06	E04
1	1,00	Ku		E05	E04
1	1,00	KW	E01		
1	0,15	KW	E02		
1	0,50	KW	E05		
3	2,05	KW	E06		
1	1,00	KW	E08		
3	3,00	KW	E09A		
3	1,80	KW	E09B		
1	1,00	KW	E10		
5	5,00	KW	E11		
1	1,00	KW	E12		
1	0,50	KW	S11B		

kw = künftig wegfallend
ku = künftig umzuwandeln

Anlage 1

Personalaufwand 2027



Übersicht über die Personalaufwendungen sowie Erstattungen von Dritten

PERSONALAUFWAND

Konto		Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Rechnungsergebnis 2025 EUR
401	Besoldung, Vergütungen, Löhne			
	4011 Beamte	4.745.700	4.516.600	4.188.056
	4012 Beschäftigte	42.260.600	40.055.700	36.592.766
	4019 Sonstige Beschäftigte	546.200	666.300	838.423
402	Beiträge zu Versorgungskassen			
	4021 Beamte	3.161.500	3.016.300	3.069.737
	4022 Beschäftigte	3.800.500	3.680.800	3.247.013
	4029 Sonstige Beschäftigte	11.000	13.200	7.154
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			
	4031 Beamte	7.400	7.300	7.269
	4032 Beschäftigte	9.459.500	8.945.900	8.334.087
	4039 Sonstige Beschäftigte	12.800	26.500	11.276
404	Beihilfeumlagen und Unterstützungsleistungen			
	4041 Bedienstete	208.800	198.900	200.142
407	Zuführung zu bzw. Inanspruchnahme von Personalrückstellungen			
	4071 für Altersteilzeit	12.400	-149.700	-155.501
Insgesamt		**64.226.400**	**60.977.800**	**56.340.422**

nachrichtlich:

441	4411 Personalnebenausgaben	110.000	105.000	96.206
442	4421 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	401.300	418.300	425.202
449	4499 Globaler Minderaufwand für Personalaufwendungen	-1.000.000	-1.000.000	0

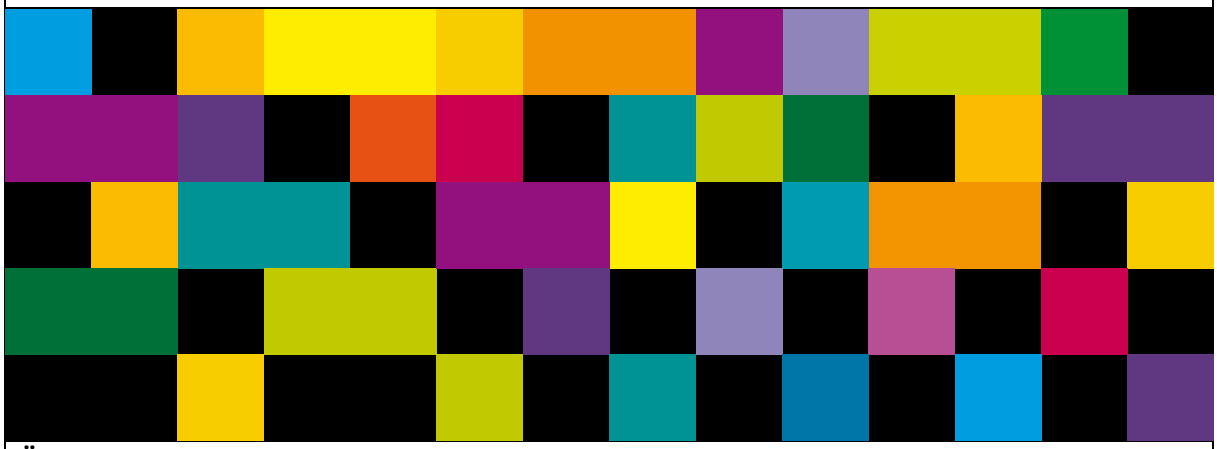
Zuschüsse staatlicher Ebenen oder Dritter zu Personalaufwendungen

Produkt	Bezeichnung	2027 EUR
11.14.0200	Erstattungen vom Land für Gleichstellungsbeauftragte	21.200
11.21.0000	Zuweisungen vom Land für die Ausbildung von Beamtenanwärtern	22.500
11.21.0000	Erstattungen von Personalaufwendungen für verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.166.000
11.21.0000	Erstattungen vom Württembergischen Verwaltungs- und Wirtschafts-Akademie e. V. für ein Dozentenhonorar	46.000
11.21.0000	Erstattungen von Personalaufwendungen für Dritte	1.206.000
11.24.0003	Erstattungen vom Land für Hausmeister Schloss Hellenstein	7.400
11.25.0000	Ausgleichsabgabe vom Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS) für Schwerbehinderte bei den Städtischen Betrieben	22.500
26.30.0000	Zuweisungen vom Land für Musikschulunterricht	140.000
26.30.0000	Erstattungen für Projektarbeit der Musikschule	32.000
31.80.1000	Zuweisungen vom Land für Integrationsmanager	200.000
31.80.1000	Zuweisungen vom Landkreis für Integrationsmanager	20.000
36.20.0100	Zuweisungen vom Landkreis für Koordinierungsstelle für die Freizeitarbeit	20.000
36.20.0200	Zuweisungen vom Land für Schulsozialarbeit	161.300
36.20.0200	Zuweisungen vom Land für Mobile Jugendarbeit	22.000
36.20.0200	Erstattungen vom Landkreis für Schulsozialarbeit an Heidenheimer Schulen	193.000
36.20.0200	Erstattungen vom Landkreis für Mobile Jugendarbeit	73.000
36.20.0400	Erstattungen vom Landkreis für pädagogisches Personal der Jugendhäuser	169.000
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für "Sprachfit - Fachdienst Sprache"	41.000
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für "Sprachfit - Fachkräfte Sprache" im Kinderhaus Albert-Schweitzer-Straße	28.500
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für "Sprachfit - Sprachförderung in Kleingruppen" im Städtischen Kinderhaus Kapellenstraße	8.000
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für PiA's in städtischen Kindertageseinrichtungen gemäß Gute-KiTa-Gesetz	67.300
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für Sprachförderung nach der KOLIBRI-Richtlinie	79.200
36.50.0101	Zuweisungen vom Land für Kindergartenlastenausgleich	2.190.000
36.50.0101	Beteiligung der Kooperationspartner am und Sponsoring für "Heidenheimer Modell" der Sprachförderung in Kindergärten	2.050

Produkt	Bezeichnung	2027 EUR
36.50.0101	Interkommunaler Kostenausgleich	24.300
36.50.0101	Erstattungen vom Jugendamt für Fachkraft der Schwerpunkt-Kita-Gruppe im Kinderhaus Kapellenstraße	85.000
36.50.0101- 36.50.0102	Erstattungen von Kooperationspartnern für Belegplätze in der Kinderwelt	144.900
36.50.0102	Zuweisungen vom Land für Hortgruppen	64.000
51.11.0000	Kostenumlage für Gemeinsamer Gutachterausschuss	247.500
57.10.0100	Zuweisungen vom Bund für Smart City	187.000
Insgesamt		**6.690.650**

Anlage 2

Verpflichtungsermächtigungen 2027



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Anlage 12
(nach § 1 Absatz 3 Nummer 4 GemHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2028	2029	2030	2031	2032
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2027	41.720.000	25.950.000	11.440.000	4.330.000	0	0
2026	54.802.000					
2025	60.035.000					
2024	72.865.000					
Summe:		**25.950.000**	**11.440.000**	**4.330.000**	**0**	**0**
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		**22.000.000**	**12.600.000**	**0**		

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.
[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen					
Produkt	**Maß-nahme**	**Bezeichnung der Maßnahme**	**VE 2028 in EUR**	**VE 2029 in EUR**	**VE 2030 in EUR**
11.24.0001	114	Elmar-Doch-Haus - Umbau	4.000.000	2.120.000	0
11.26.0000	101	Rathaus HDH - Generalsanierung	1.513.000	0	0
12.60.0000	703	Freiwillige Feuerwehr - Brandmeldeanlagen Feuerwehrgebäude	140.000	100.000	0
12.60.0000	900	Freiwillige Feuerwehr - Erwerb Gerätewagen Transport	200.000	0	0
21.10.0100	101	Bergschule - Neubau Mensa	1.200.000	1.800.000	1.500.000
21.10.0100	301	Ostschule - Innensanierung	400.000	1.700.000	1.700.000
25.30.0000	102	Forstbetriebshof Gebäudesanierung	600.000	100.000	0
42.40.0100	106	Waldfreibad - Sanierung	9.440.000	5.370.000	1.130.000
42.41.0000	843	Paul-Gnaier-Fechtzentrum - Gebäudesanierung	550.000	250.000	0
51.10.0900	107	Sanierungsgebiet „Innenstadt/Rathaus“ - Grabenstraße Süd	2.500.000	0	0
51.10.0900	107	Sanierungsgebiet „Innenstadt/Rathaus“ - Am Wedelgraben	200.000	0	0
51.10.0900	107	Sanierungsgebiet „Innenstadt/Rathaus“ - Michael-Rogowski-Platz/Außenanlage Rathaus	1.300.000	0	0
53.80.0000	704	Kläranlage Mergelstetten - Optimierung Stickstoffeliminierung	700.000	0	0
53.80.0000	708	Kläranlage Mergelstetten - Fahrsilo für Klärschlamm	440.000	0	0
54.60.0001	101	Rathaus-Tiefgarage - Generalsanierung	1.067.000	0	0
55.20.0000	104	Wedelbauwerk - Sanierung	1.700.000	0	0
Summe p. a.			25.950.000	11.440.000	4.330.000
Summe insgesamt					**41.720.000**

Erläuterung zur umseitigen Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2026:

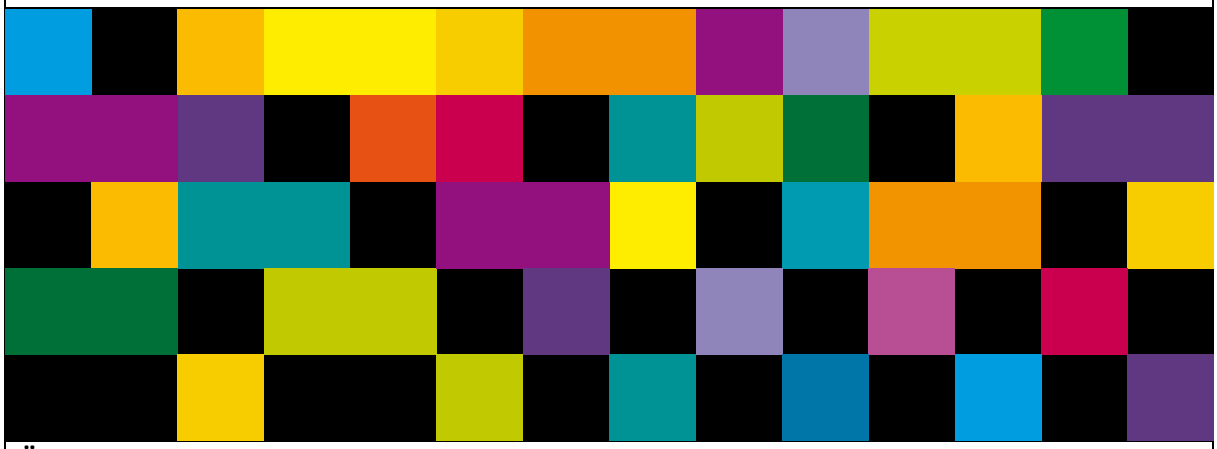
Im Nachtrag 2026 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 54.802.000 EUR eingeplant. Davon betrafen 14.657.000 EUR das Jahr 2028, 4.770.000 EUR das Jahr 2029 und 400.000 EUR das Jahr 2030. Aus diesen Verpflichtungsermächtigungen wurden bislang keine Aufträge erteilt.

Sofern bei den damals geplanten Maßnahmen die notwendigen Mittel und Verpflichtungsermächtigungen tatsächlich weiterhin benötigt werden, sind diese bei allen anderen Maßnahmen durch den Haushalt 2027 neu eingeplant worden. Dies trifft für die Optimierung der Stickstoffeliminierung der Kläranlage Mergelstetten, die Generalsanierung des Rathauses, den Umbau des Elmar-Doch-Hauses, den Neubau einer Mensa für die Bergschule, die Sanierungen des Waldfreibads und des Fechtzentrums sowie die Sanierungen der Rathaus-Tiefgarage und des Rathausumfeldes einschließlich Wedelbauwerk zu.

Es besteht somit keine Mittelbindung durch die Verpflichtungsermächtigung aus 2026.

Anlage 3

Rücklagen 2027



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen nach § 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO

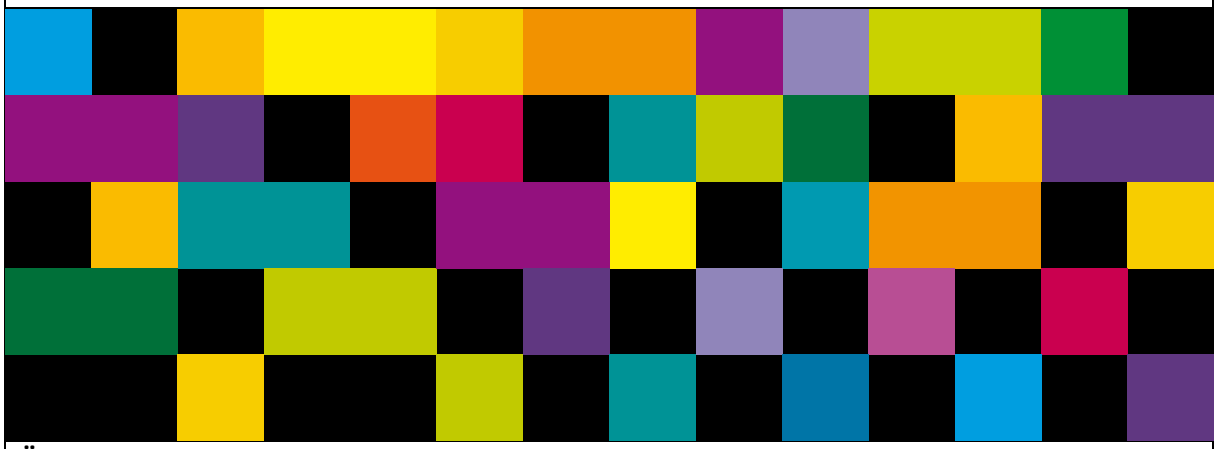
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.	Ergebnisrücklagen	0	0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (1)	0	0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (1)	0	0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0	0
	Rücklagen gesamt	**0**	**0**

1) Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO)

Anlage 4

Rückstellungen 2027



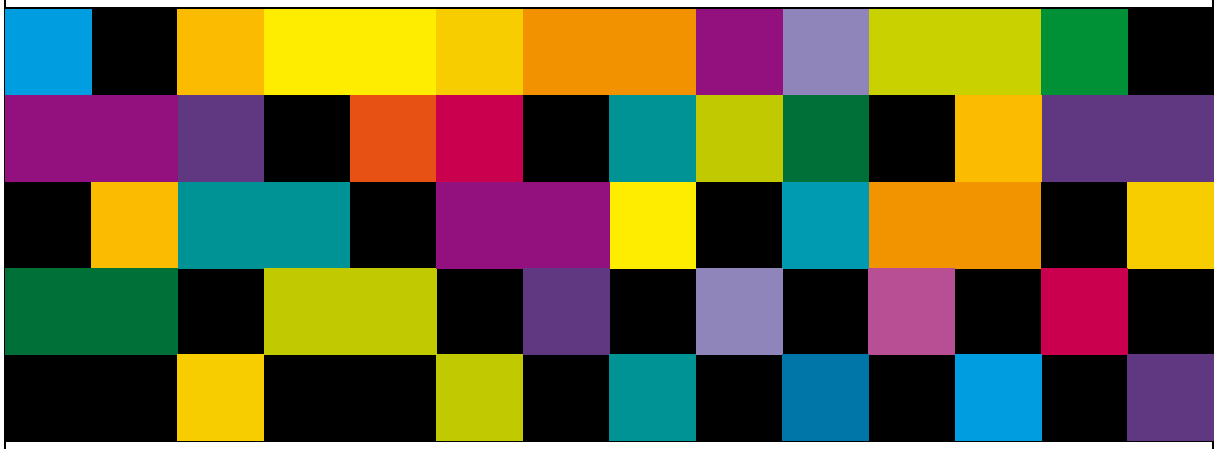
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen nach § 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**224.500**	**239.700**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	224.500	239.700
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**	**0**
Rückstellungen gesamt	**224.500**	**239.700**

Anlage 5

Schulden 2027



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

	Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.1	**Anleihen**	**0**	**0**
1.2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**52.743.280**	**65.383.280**
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	52.743.280	65.383.280
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
1.3	**Kassenkredite**	**0**	**0**
1.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0**	**0**
1.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt**	**52.743.280**	**65.383.280**

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung**	**0**	**0**

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2] [3]

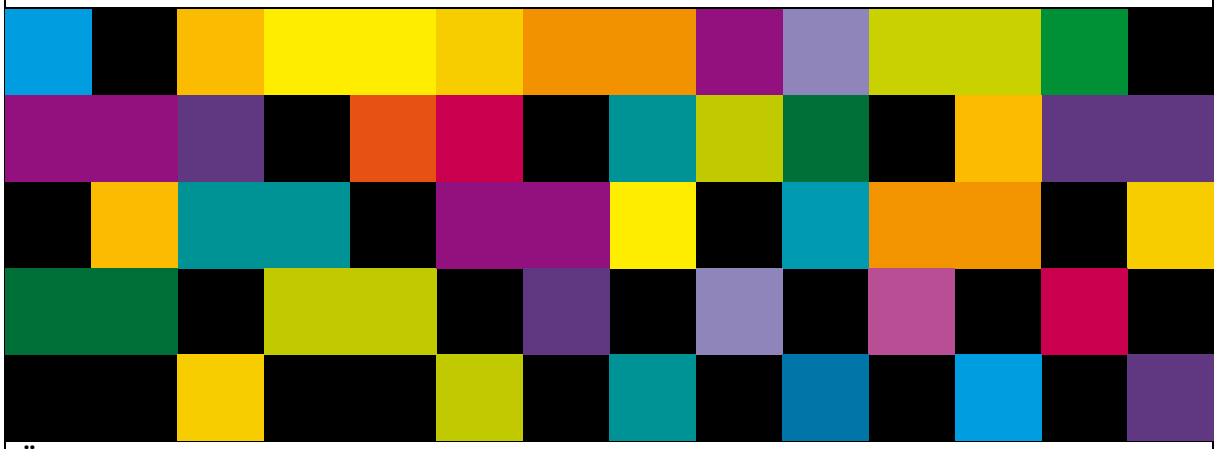
3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	52.743.280	65.383.280
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	52.743.280	65.383.280
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**52.743.280**	**65.383.280**

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B
[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO
[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung:
Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

Anlage 6

Kennzahlen 2027



Übersicht über die verbindlich vorgegebenen Kennzahlen nach § 6 Satz 3 Nummer 2 GemHVO

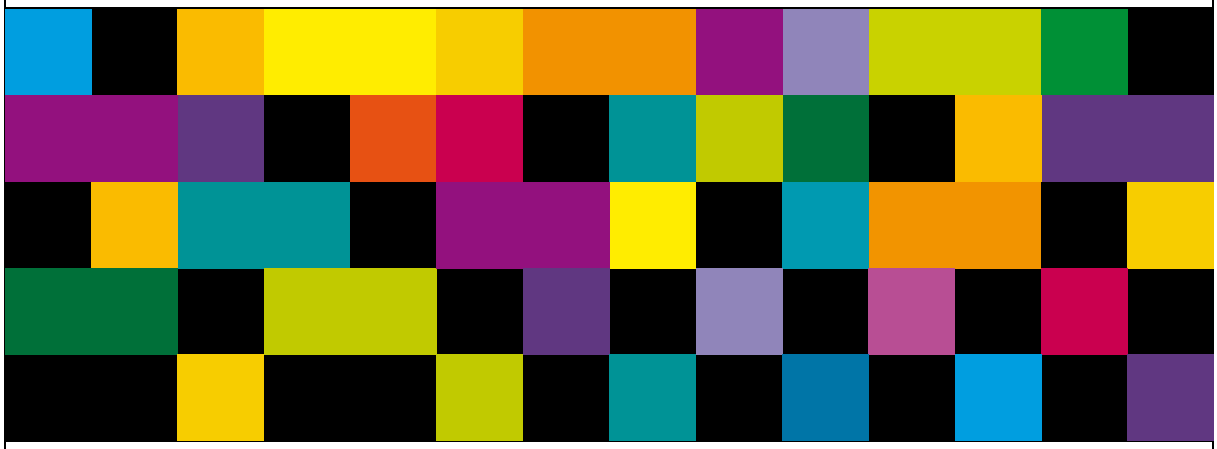
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		-28.534.600	-24.857.000	-18.187.800	-20.797.700	-25.512.500
Betrag je Einwohner	€/EW		- 563	- 491	- 359	- 411	- 504
Aufwandsdeckungsgrad	%		87	89	92	91	89
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		58.842.000	67.667.000	75.829.000	76.499.000	73.549.000
Betrag je Einwohner	€/EW		1.161	1.336	1.497	1.510	1.452
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		27	30	35	35	33
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		87.376.600	92.524.000	94.016.800	97.296.700	99.061.500
Betrag je Einwohner	€/EW		1.725	1.827	1.856	1.921	1.956
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		40	41	43	44	44
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		-28.534.600	-24.857.000	-18.187.800	-20.797.700	-25.512.500
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€		-17.870.100	-13.250.300	- 3.807.900	- 6.425.000	-10.867.800
Betrag je Einwohner	€/EW		- 353	- 262	- 75	- 127	- 215
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		10.800.000	5.060.000	5.700.000	6.020.000	10.020.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		-28.670.100	-18.310.300	- 9.507.900	-12.445.000	-20.887.800
Betrag je Einwohner	€/EW		- 566	- 362	- 188	- 246	- 412
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		3.313.691	3.629.932	3.905.870	4.063.383	4.063.653
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		95.000.000	63.591.500	48.433.300	35.970.300	24.488.500
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einwohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		17.200.000	12.640.000	16.300.000	6.580.000	- 6.120.000

Einwohner 2025: 50495 | 2026: 50661 | 2027: 50650 | 2028: 50650 | 2029: 50650 | 2030: 50650 |

Anlage 7

Liquidität 2027



Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

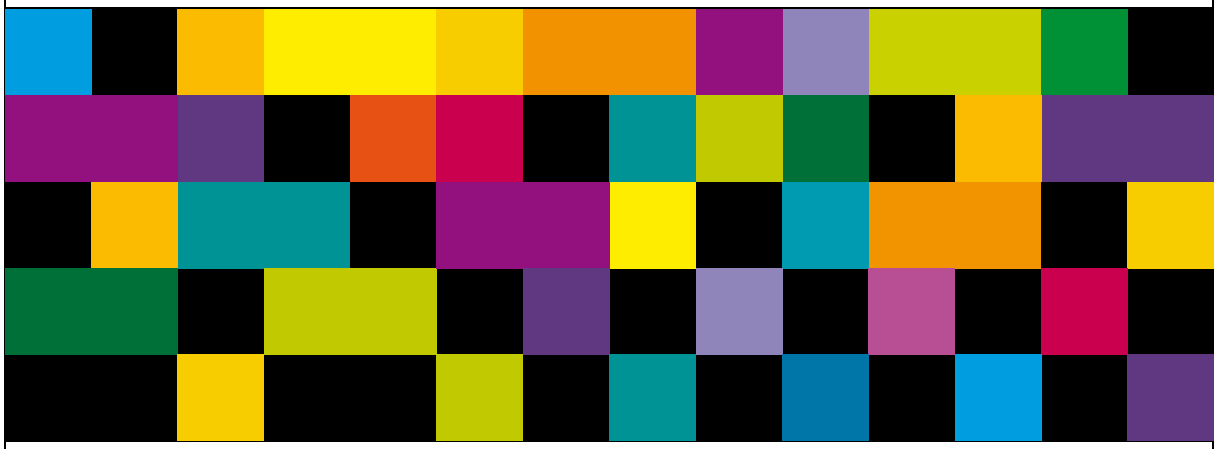
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn (2)	25.403.795,03				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	84.929.180,72				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn (3)	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**110.332.975,75**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre (4)	21.139.700,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr (4,5)	0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) (4)	0,00				
8	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) (6)	5.806.724,25	-31.408.500	-15.158.200	-12.463.000	-11.481.800
9	**=**	**Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende**	**95.000.000,00**	**63.591.500**	**48.433.300**	**35.970.300**	**24.488.500**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (7)	0,00	0	0	0	0
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**95.000.000,00**	**63.591.500**	**48.433.300**	**35.970.300**	**24.488.500**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	3.313.690,51	3.629.932	3.905.870	4.063.383	4.063.653

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.
2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.
3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.
4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)
6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

Anlage 8

Innere Darlehen 2027



Ermittlung des Bestands an inneren Darlehen

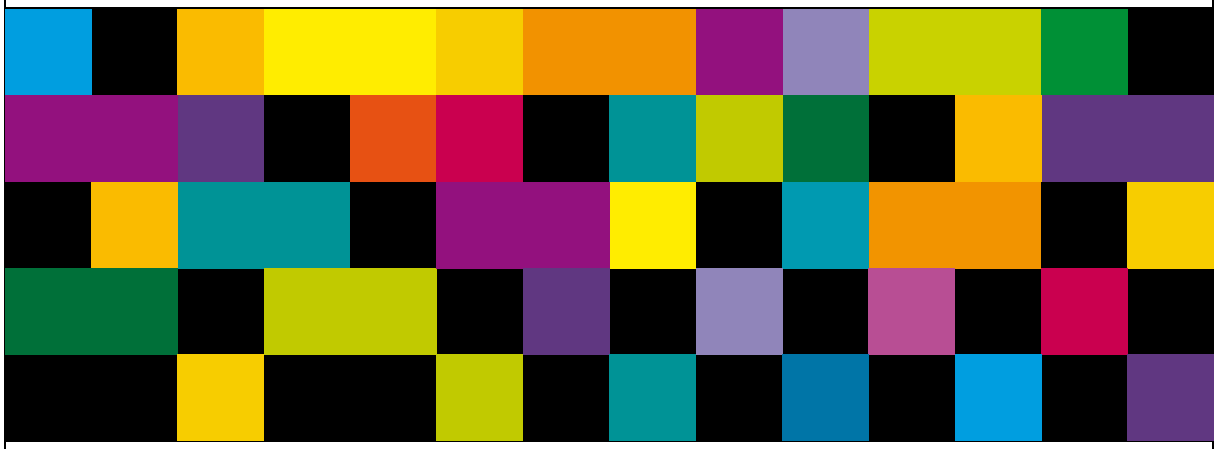
Bestand an inneren Darlehen [1]

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO [2]	0,00	0,00
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien [3]	0,00	0,00
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel [4]**	**0,00**	**0,00**
4		Liquide Mittel [5]	6.000.000,00	6.000.000,00
5	-	Kassenkreditmittel [6]	0,00	0,00
6	+	angelegte Mittel [7]	89.000.000,00	57.591.500,00
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [8]**	**95.000.000,00**	**63.591.500,00**
8		**Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)**	**-95.000.000,00**	**-63.591.500,00**
9		**Bestand an inneren Darlehen [9]**	**0,00**	**0,00**
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0,00	0,00
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0,00	0,00

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

Anlage 9

Finanzausgleich 2027



Übersicht über die Finanzausgleichsleistungen

Berechnung der voraussichtlichen Finanzausgleichsleistungen für das Haushaltsjahr 2027

A. Berechnungsgrundlagen für die Finanzausgleichsleistungen

I. Berechnung der Steuerkraftmesszahl

Grundsteuer A							
Ist-Eingang 2023	=	55.094 €	x	195 % / 320 %	=		33.573 €
Ist-Eingang 2024	=	91.089 €	x	195 % / 320 %	=		55.507 €
Schnitt aus 2023 und 2024							44.540 €
Grundsteuer B							
Ist-Eingang 2023	=	8.817.777 €	x	185 % / 410 %	=		3.978.753 €
Ist-Eingang 2024	=	9.529.605 €	x	185 % / 450 %	=		3.917.726 €
Schnitt aus 2023 und 2024							3.948.240 €
Gewerbesteuer							
Ist-Eingang 2025	=	48.369.476 €	x	290 % / 400 %	=		35.067.870 €
Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer							
8.186.541.301 €	x	0,0038061			=		31.158.794 €
Familienleistungsausgleich							
643.703.372 €	x	0,0038061			=		2.449.999 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer							
1.217.243.320 €	x	0,0048557	x	80 %	=		4.728.454 €
Gewerbesteuer-Umlage							
Ist-Eingang 2025	=	48.369.476 €	x	35,0 % / 400 %	=	-	4.232.329 €
Steuerkraftmesszahl							**73.165.568 €**

II. Berechnung der Steuerkraftsumme, zugleich Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage

1. Steuerkraftmesszahl (A.I.)	73.165.568 €
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft	41.202.373 €
Steuerkraftsumme	**114.367.941 €**

- je Einwohner (Grundlage 50.650 Einwohner)	2.258,00 €	
- Landesdurchschnitt	2.123,16 €	
- Ergebnis für Heidenheim	106,35 %	des Landesdurchschnitts

III. Berechnung der Bedarfsmesszahl

Einwohnerzahl auf 30.06.2026 voraussichtlich	50.650 Einwohner
zuzügl. 60 Aussiedler und Internatsschüler davon 75 %	45 Einwohner
Erhöhte Einwohnerzahl	**50.695 Einwohner**

Grundkopfbetrag						1.789,00 €
Kopfbetrag A + B						2.328,30 €
50.695 Einwohner	x	2.328,30 €			=	118.033.169 €
2.540 Studenten	x	2.328,30 €	x	15 %	=	887.082 €
Bedarfsmesszahl						**118.920.251 €**

IV. Berechnung des Hebesatzes für die Finanzausgleichsumlage

Bei einer Steuerkraftquote (Verhältnis der Steuerkraftmesszahl zur Bedarfsmesszahl) bis 60 v. H. beträgt der Hebesatz 22,10 v. H. Für jeden Prozentpunkt über 60 v. H. erhöht sich der Hebesatz um 0,06 v. H., höchstens bis 32,00 v. H.

Für Heidenheim bedeutet dies:

Steuerkraftmesszahl		73.165.568 €
Bedarfsmesszahl		118.920.251 €
Steuerkraftquote		61,52 %
Hebesatz:	22,10 % + (61 - 60) x 0,06 % =	22,16 %

V. Berechnung der Schlüsselzahl

Bedarfsmesszahl (A.III.)	118.920.251 €
./. Steuerkraftmesszahl (A.I.)	73.165.568 €
Schlüsselzahl	**45.754.684 €**

B. Voraussichtliche Finanzausgleichsleistungen

I. Finanzzuweisungen

a) Kommunale Investitionspauschale

50.695 Einwohner	x	149,00 €	x	95 %	=	7.175.000 €

b) Zuweisungen für Aufgaben als untere staatliche Verwaltungsbehörde

50.650 Einwohner	x	8,59 €			=	435.000 €

c) Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft

70 % der Schlüsselzahl		45.754.684 €			=	32.028.000 €
+ Kompensation Einwohnerdichte nach § 39 Abs. 40 FAG						34.000 €

Summe der Finanzzuweisungen						**39.672.000 €**

II. Finanzausgleichsumlage

Bemessungsgrundlage (A.II.)			x	Hebesatz		
		114.367.941 €	x	22,16 %	=	**25.344.000 €**

III. Kreisumlage

Bemessungssgrundlage (A.II.)			x	Hebesatz		
		114.367.941 €	x	35,25 %	=	**40.315.000 €**

nachrichtlich:

IV. Anteil an der Einkommensteuer

voraussichtliches Aufkommen 2027			x	Schlüsselzahl		
		8.832.000.000 €	x	0,0038061	=	**33.615.000 €**

V. Familienleistungsausgleich

voraussichtliches Aufkommen 2027			x	Schlüsselzahl		
		686.000.000 €	x	0,0038061	=	**2.610.000 €**

VI. Gewerbesteuerumlage

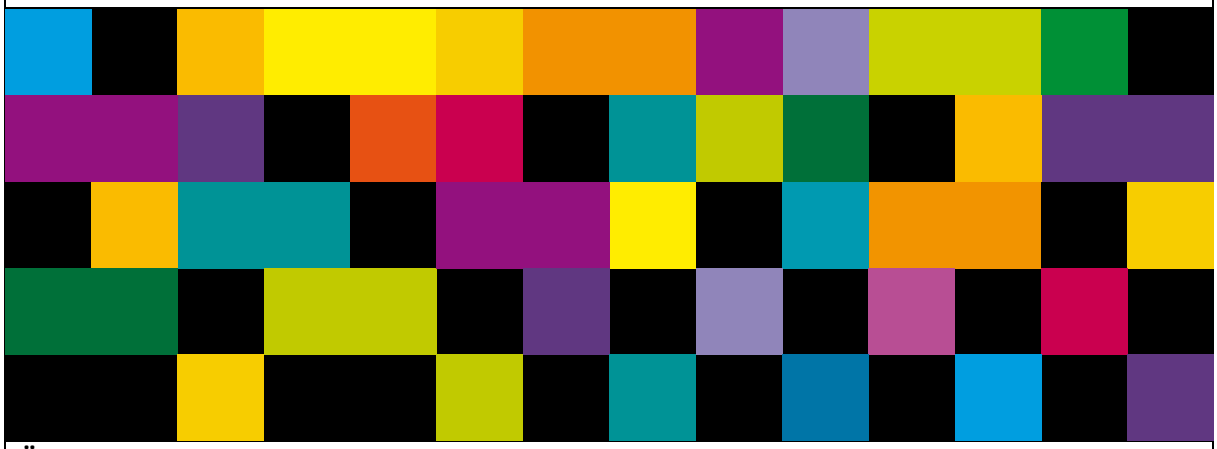
voraussichtliches Aufkommen 2027			x	Hebesatz		
		40.000.000 €	x	35,00 %		
		400 %			=	**3.500.000 €**

VII. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

voraussichtliches Aufkommen 2027			x	Schlüsselzahl		
		1.768.000.000 €	x	0,0048557	=	**8.584.000 €**

Anlage 10

Produktzuordnung 2027



Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

Produktbereich 11 Innere Verwaltung							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
11.10	**Steuerung**						
		11100000	Steuerung			THH 02	Zentrale Dienste
11.13	**Rechnungsprüfung**						
		11130000	Rechnungsprüfung			THH 01	Finanzen und Controllling
11.14	**Zentrale Funktionen**						
		11140200	Gleichstellung von Frau und Mann			THH 09	Stabsstelle
		11140300	Personalrat und zentrale Funktionen			THH 02	Zentrale Dienste
		11140600	Repräsentation			THH 02	Zentrale Dienste
		11141000	Demografie und Gesellschaft			THH 05	Familie, Bildung und Sport
11.20	**Organisation und EDV**						
		11200000	IuK und Organisation			THH 02	Zentrale Dienste
11.21	**Personalwesen**						
		11210000	Personalwesen und Personalentwicklung			THH 02	Zentrale Dienste
11.22	**Finanzverwaltung Kasse**						
		11220000	Finanzverwaltung, Kasse, Abgaben und Beteiligungen			THH 01	Finanzen und Controllling
11.24	**Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**						
		11240001	Gebäudebewirtschaftung Liegenschaften			THH 01	Finanzen und Controllling
		11240002	Gebäudebewirtschaftung Hochbau			THH 07	Bauen
		11240003	Hausmeisterverbund			THH 05	Familie, Bildung und Sport
11.25	**Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge**						
		11250000	Städtische Betriebe Heidenheim			THH 08	Städtische Betriebe
11.26	**Zentrale Dienstleistungen**						
		11260000	Zentrale Dienste			THH 02	Zentrale Dienste

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
11.30	**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**						
		11300000	Stabsstelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			THH 09	Stabsstelle
11.33	**Grundstücksmanagement**						
		11330000	Grundstücksmanagement			THH 01	Finanzen und Controllling
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung							
12.10	**Statistik und Wahlen**						
		12100100	Zensus			THH 02	Zentrale Dienste
		12100300	Wahlen			THH 02	Zentrale Dienste
12.20	**Ordnungswesen**						
		12200000	Ordnungswesen			THH 03	Bürgerservice
12.21	**Verkehrswesen**						
		12210000	Verkehrswesen			THH 03	Bürgerservice
12.22	**Einwohnerwesen**						
		12220000	Bürgeramt			THH 03	Bürgerservice
12.23	**Personenstandswesen**						
		12230000	Personenstandswesen (Standesamt)			THH 03	Bürgerservice
12.60	**Brandschutz**						
		12600000	Freiwillige Feuerwehr			THH 03	Bürgerservice
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
21.10	**Allgemeinbildende Schulen**						
		21100000	Schulträgeraufgaben			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100100	Grundschulen			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100200	Gemeinschaftsschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100300	Grund- und Werkrealschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100400	Realschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100500	Schulverbund			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21100600	Gymnasien			THH 05	Familie, Bildung und Sport

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
21.20	**Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten**						
		21200200	Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum			THH 05	Familie, Bildung und Sport
21.30	**Berufsbildende Schulen**						
		21300000	Berufsbildendes Gymnasium			THH 05	Familie, Bildung und Sport
21.40	**Schülerbezogene Leistungen**						
		21400100	Schülerbeförderung			THH 05	Familie, Bildung und Sport
21.50	**Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen**						
		21500300	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		21500700	Hector-Kinderakademie und Haus der kleinen Forscher			THH 05	Familie, Bildung und Sport

Produktbereich 25 Museen Archiv Zoo							
25.10	**Wissenschaft und Forschung**						
		25100000	Wissenschaft und Forschung			THH 01	Finanzen und Controllling
25.20	**Kommunale Museen**						
		25200000	Historische Museen			THH 04	Kultur
		25200001	Kunstmuseum und Kunst im öffentlichen Raum			THH 04	Kultur
25.21	**Archiv**						
		25210000	Archiv und Kurt-Bittel-Preis			THH 04	Kultur
25.30	**Zoologische und Botanische Gärten**						
		25300000	Naherholung, Wildgehege			THH 01	Finanzen und Controllling

Produktbereich 26 Theater Konzerte Musikschulen							
26.10	**Theater**						
		26100000	Theaterring			THH 04	Kultur
26.20	**Musikpflege**						
		26200000	Festspiele			THH 04	Kultur
		26200001	Konzerte, Musikpflege			THH 04	Kultur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
26.30	**Musikschulen**						
		26300000	Musikschule			THH 04	Kultur
Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen							
27.10	**Volkshochschulen**						
		27100000	Volkshochschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
27.20	**Bibliotheken**						
		27200000	Stadtbibliothek			THH 04	Kultur
27.30	**Kulturpädagogische Einrichtungen**						
		27300000	Haus der Familie			THH 05	Familie, Bildung und Sport
Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege							
28.10	**Sonstige Kulturpflege**						
		28100000	Kulturbüro, Sonstige Kulturpflege			THH 04	Kultur
		28100001	Kulturwerkstatt (Education)			THH 04	Kultur
Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften							
29.10	**Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**						
		29100000	Förderung von Kirchengemeinden			THH 01	Finanzen und Controllling
Produktbereich 31 Soziale Hilfen							
31.40	**Soziale Einrichtungen**						
		31400100	Seniorenhilfe, Bürgerhaus Altes Eichamt			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		31400500	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose			THH 03	Bürgerservice
		31400700	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen			THH 03	Bürgerservice
31.60	**Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**						
		31600000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			THH 05	Familie, Bildung und Sport

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
31.80	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**						
		31800000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen			THH 03	Bürgerservice
		31801000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen			THH 03	Bürgerservice
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
36.20	**Allgemeine Förderung junger Menschen**						
		36200100	Kinder- und Jugendarbeit, Spielmobil			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		36200200	Schulsozialarbeit, Mobile Jugendarbeit			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		36200400	Jugendhäuser			THH 05	Familie, Bildung und Sport
36.50	**Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege**						
		36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (von 0 bis 6 Jahren)			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		36500102	Tageseinrichtungen für Kinder (von 7 bis 14 Jahren)			THH 05	Familie, Bildung und Sport
Produktbereich 42 Sport und Bäder							
42.10	**Förderung des Sports**						
		42100000	Förderung des Sports mit Sportveranstaltungen			THH 05	Familie, Bildung und Sport
42.40	**Bäder**						
		42400100	Waldfreibad			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42400301	Lehrschwimmbad Schnaitheim			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42400302	Lehrschwimmbad Mergelstetten			THH 05	Familie, Bildung und Sport
42.41	**Sportstätten**						
		42410000	Sportstätten			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410001	Karl-Rau-Halle			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410002	Turnhalle Werkgymnasium			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410003	Turnhalle Hellenstein-Gymnasium			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410004	Turnhalle Max-Planck-Gymnasium			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410005	Bühlturnhalle			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410006	Turnhalle Friedrich-Voith-Schule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410007	Turnhalle Ostschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
		42410008	Turnhalle Rauhbuchschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410009	Turnhalle Bergschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410010	Gymnastiksaal Adalbert-Stifter-Realschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410011	Ballspielhalle Schnaitheim			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410012	Turn- und Festhalle Schnaitheim			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410013	Turnhalle Mittelrainschule			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410014	Turn- und Festhalle Mergelstetten			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410015	Turn- und Festhalle Oggenhausen			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410016	Turn- und Festhalle Großkuchen			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410018	Zoeppritzhalle			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410019	Kleinturnhalle Großkuchen			THH 05	Familie, Bildung und Sport
		42410020	Turnhalle am Brenzpark			THH 05	Familie, Bildung und Sport
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung							
51.10	**Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**						
		51100000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung und Stadterneuerung			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung
		51100900	Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen			THH 01	Finanzen und Controllling
51.11	**Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen**						
		51110000	Vermessung und Geoinformation			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen							
52.10	**Bauordnung**						
		52100000	Bauordnung			THH 03	Bürgerservice
52.20	**Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**						
		52200000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung			THH 01	Finanzen und Controllling
52.30	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**						
		52300000	Denkmalschutz und Denkmalpflege			THH 03	Bürgerservice

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
53.50	**Kombinierte Versorgung**						
		53500000	Stadtwerke Heidenheim AG			THH 01	Finanzen und Controllling
53.60	**Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen**						
		53600000	Breitband und WLAN-Anbindung			THH 07	Bauen
53.80	**Abwasserbeseitigung**						
		53800000	Abwasserbeseitigung			THH 07	Bauen

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
54.10	**Gemeindestraßen**						
		54100000	Gemeindestraßen			THH 07	Bauen
54.20	**Kreisstraßen**						
		54200000	Kreisstraßen			THH 07	Bauen
54.30	**Landesstraßen**						
		54300000	Landesstraßen			THH 07	Bauen
54.40	**Bundesstraßen**						
		54400000	Bundesstraßen			THH 07	Bauen
54.50	**Straßenreinigung und Winterdienst**						
		54500000	Straßenreinigung und Winterdienst			THH 08	Städtische Betriebe
54.60	**Parkierungseinrichtungen**						
		54600000	Parkplätze			THH 01	Finanzen und Controllling
		54600001	Rathaus-Tiefgarage			THH 01	Finanzen und Controllling
54.70	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**						
		54700000	ÖPNV			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung
54.80	**Sonstiger Personen- und Güterverkehr**						
		54800000	Skilift Hochberg			THH 05	Familie, Bildung und Sport
54.90	**Öffentliche Toilettenanlagen**						
		54900000	Öffentliche Toilettenanlagen			THH 02	Zentrale Dienste

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
55.10	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**						
		55100101	Grün- und Parkanlagen; Stadtentwicklung			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung
		55100102	Grün- und Parkanlagen; Städtische Betriebe			THH 08	Städtische Betriebe
		55100103	Brenzpark			THH 07	Bauen
		55100200	Freizeitanlagen und Spielflächen (Spielplätze)			THH 08	Städtische Betriebe
55.20	**Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**						
		55200000	Gewässerschutz, wasserbauliche Anlagen			THH 07	Bauen
55.30	**Friedhofs- und Bestattungswesen**						
		55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen			THH 08	Städtische Betriebe
55.40	**Naturschutz und Landschaftspflege**						
		55400001	Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtförsterei			THH 01	Finanzen und Controllling
		55400002	Naturschutz und Landschaftspflege; Stadtentwicklung			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung
55.50	**Forstwirtschaft**						
		55500000	Forstwirtschaft			THH 01	Finanzen und Controllling

Produktbereich 56 Umweltschutz							
56.10	**Umweltschutzmaßnahmen**						
		56100000	Umweltschutzmaßnahmen			THH 06	Stadtentwicklung, Umwelt und Vermessung

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus							
57.10	**Wirtschaftsförderung**						
		57100000	Wirtschaftsförderung			THH 09	Stabsstelle
		57100001	Zweckverband Interkommunales Gewerbegebiet			THH 01	Finanzen und Controllling
		57100100	Smart City Heidenheim			THH 09	Stabsstelle

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
57.30	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**						
		57300600	Wochenmärkte			THH 03	Bürgerservice
		57300700	Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen; Recht, Ordnung und Sicherheit			THH 03	Bürgerservice
		57300701	Jahrmärkte; Stabsstelle			THH 09	Stabsstelle
		57300800	Städtische Beteiligungen auf dem Schloßberg			THH 01	Finanzen und Controllling
57.50	**Tourismus**						
		57500000	Tourismus			THH 09	Stabsstelle

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft							
61.10	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**						
		61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			THH 10	Allgemeine Finanzwirtschaft
61.20	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**						
		61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			THH 10	Allgemeine Finanzwirtschaft
61.30	**Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre**						
		61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre			THH 10	Allgemeine Finanzwirtschaft