

Gemeinde Sipplingen
Bodenseekreis



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Wirtschaftsplan 2026
Eigenbetrieb Gemeindewerke



Haushaltsplan für Eilige

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden Aufwand und Ertrag dargestellt, ähnlich wie in der Gewinn- und Verlustrechnung eines Betriebes. Erträgen in Höhe von 8.387.600 Euro stehen Aufwendungen in Höhe von 8.464.400 Euro gegenüber. Das **ordentliche Ergebnis** konnte somit **nicht** ausgeglichen werden. Ein Fehlbetrag 76.800 Euro wird mit der Ergebniserücklage des ordentlichen Ergebnis verrechnet. Der Spielraum ist mehr wie eng, es sind Prioritäten gesetzt worden. Die Abschreibungen werden nicht vollständig erwirtschaftet. Ein Globaler Minderaufwand von 77.900 Euro ist eingeplant.

Wichtige Erträge:

1.192.600	€	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen
1.190.000	€	Sonstige privatrechtliche Entgelte
377.700	€	Grundsteuer
900.000	€	Gewerbesteuer
1.659.300	€	Einkommensteueranteil
1.405.000	€	Schlüsselzuweisungen vom Land (Finanzausgleich)
365.800	€	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse
323.500	€	Aufgelöste Investitionszuwendungen und Beiträge

Wichtige Aufwendungen:

2.428.800	€	Personal und Versorgungsaufwendungen
1.246.000	€	Kreisumlage
805.000	€	Finanzausgleichsumlage
93.000	€	Gewerbesteuerumlage
1.655.400	€	Sach- und Dienstleistungen
13.000	€	Kreditzinsen
515.350	€	Sonstige ordentliche Aufwendungen
801.600	€	Abschreibungen
546.000	€	Rückstellung (Kreisumlage /FAG) für 2028

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen dargestellt. Er gliedert sich in die **Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Ein und Auszahlungen Ergebnishaushalt). Die Einzahlungen übersteigen die Auszahlungen um **869.300 Euro**. Dieser Wert entspricht der bisherigen Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt und stellt die Eigenmittel für Investitionen dar. Weiter gliedert sich der Finanzhaushalt in die **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**. Einzahlungen in Höhe von 1.465.000 Euro stehen hohen Auszahlungen in Höhe von 3.558.800 Euro gegenüber. Eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 150.000 Euro für die Sanierung der Verbindungsstraße Schallenberg ist eingeplant. Die Gemeinde befindet sich „im Abschluss“ der notwendigen Investitionen.

Wichtige **Einzahlungen** aus Investitionstätigkeit:

5.000	€	Digitalfunk (Feuerwehr)
270.000	€	(SIQ) Zuschuss Sanierung Rathausstraße 6
950.000	€	Turnhallensanierung (Ortskernsanierung; Ausgleichstock und Investitionspakt Sport)
30.000	€	Zuschuss Heizung Wärmepumpe Kinderhaus
210.000	€	Zuschuss Landessanierungsprogramm Klosterstraße

Wichtige **Auszahlungen** aus Investitionstätigkeit:

477.000	€	Straßen (Inklusive Klosterstraße -Landessanierungsprogramm)
800.000	€	Turn- und Festhalle
1.500.000	€	Rathausstraße 6 Integration in Quartiere (SIQ)
116.000	€	Maßnahmen im Abwasserbereich
185.000	€	Sanierung Bauhof (Dach / Waschräume)
20.000	€	Leichtbauhalle für Notstromaggregat
50.000	€	Heizungsertüchtigung (Feuerwehrgebäude)
99.500	€	Austausch Heizung Wärmepumpe Kinderhaus 30.000 € Küche Kinderhaus
116.000	€	Abwasserbereich (EKVO / RÜB Ost/ Klosterstraße)
25.000	€	Drainage Sportplatz
19.000	€	Ergänzung Traverse /Seilwinde (Hafen)

Der dritte Teil des Finanzhaushaltes sind die **Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**. Hier stehen Kredittilgungen in Höhe von 88.000 Euro einer Kreditaufnahme von 0 Euro gegenüber. Dadurch sinkt die Verschuldung der Gemeinde auf 239 € pro Einwohner (2025: 271€). Sie bleibt nach wie vor unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden.

Am 01.01.2026 verfügt die Gemeinde Sipplingen über **liquide Mittel** in Höhe von über 4,8 Mio. Euro, davon sind voraussichtlich zum Jahresende rd. 0,5 Mio. zweckgebunden Planmäßig sinken die liquide Mittel im Plan 2026 um 1.312.500 Euro und bis zum 31.12.2029 auf gute 2,36 Mio. Euro.

Gliederung

	Seite
Haushaltsplan für Eilige	
Haushaltssatzung	6
Haushaltsplan	8
Vorbericht	9
Gesamthaushalt	
Gesamtergebnishaushalt	42
Gesamtfinanzhaushalt	44
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	46
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	47
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	48
Teilhaushalte	
TH 1 Innere Verwaltung	49
TH 2 Sicherheit und Ordnung	69
TH 3 Schulen	84
TH 4 Sport, Kultur, Soziales	89
TH 5 Bauen und Umwelt	118
TH 6 Wirtschaft und Tourismus	147
TH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft	153
Anlagen	
Finanzausgleich	158
Vereinszuwendungen	160
Schuldenstandsübersicht	162
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	164
Übersicht VE/Rückstellungen/ Rücklagen	165
Interne Leistungsverrechnung	169
Bewirtschaftung Budget	171
Stellenplan	174
Investitionsprogramm	177
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke Sipplingen	207

Haushaltssatzung der Gemeinde Sipplingen für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 26. Februar 2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. Im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen:

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	8.387.600
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	8.464.400
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-76.800
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	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	-76.800

2. Im **Finanzhaushalt** mit folgenden Beträgen

EUR

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	8.057.100
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.187.800
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	869.300
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.465.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.558.800
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-2.093.800
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-1.224.500
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	88.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-88.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushaltes (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-1.312.500

§ 2 Kreditermächtigung

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungs-Ermächtigungen) wird festgesetzt auf 150.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 850.000 EUR

§ 5 Steuersätze

In der Satzung der Gemeinde Sipplingen über die Erhebung der Grund- und Gewerbesteuer (Grund- und Gewerbesteuersatzung) vom 19.12.2024 werden die Hebesätze wie folgt festgesetzt

- | | | | |
|----|---|--|----------|
| 1. | für die Grundsteuer | | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | | 106 v.H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | | 106 v.H. |
| | der Steuermessbeträge | | |
| | (Siehe Hebesatzsatzung) | | |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf | | 340 v.H. |
| | der Steuermessbeträge | | |

Ausgefertigt:

Sipplingen, den

Gortat, Bürgermeister

Haushaltsplan 2026

I.	Einwohnerzahl	
	a. nach der Volkszählung am 17.05.1939	960
	b. nach der Volkszählung am 13.09.1950	1.035
	c. nach der Volkszählung am 06.06.1961	1.279
	d. nach der Volkszählung am 27.05.1970	1.805
	e. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2013)	2.092
	f. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2014)	2.105
	g. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2015)	2.085
	h. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2016)	2.099
	i. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2017)	2.090
	j. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2018)	2.100
	k. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2019)	2.085
	l. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2020)	2.068
	m. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2021)	2.043
	n. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2022)	2.088
	o. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2023)	2.180
	p. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2024)	2.166
	q. nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2025)	2.090
II.	Gesamtfläche des Gemeindegebiets	428 ha
III.	Steuerkraftsumme für 2026	
	a. insgesamt	3.621.942,00 Euro
	b. je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl, Stand vom 30.06.2025	1.732,99 Euro
IV.	Realsteuerkraft (Grundsteuer und Gewerbesteuer 2026)	
	a. insgesamt	1.277.700,00 Euro
	b. je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl, Stand vom 30.06.2025	611,34 Euro
V.	Schlüsselzuweisungen 2026	
	a. Bedarfsmesszahl	3.930.454,00 Euro
	b. Steuerkraftmesszahl	2.437.927,00 Euro
	c. Schlüsselzahl nach § 5 FAG	1.492.527,00 Euro
	d. Sockelgarantiebetrag	2.358.272,00 Euro

Vorbericht

I. Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen

1. Allgemeines

Zum 1. Januar 2018 wurde das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) in der Gemeinde Sipplingen erstmals umgesetzt. Die Umstellung auf das neue Rechnungswesen wurde vom Gemeinderat in der Sitzung vom 17. Mai 2015 beschlossen. Grundlage hierfür war das am 22. April 2009 vom Landtag Baden-Württemberg beschlossene Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts. Die endgültige Neufassung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und der Gemeindekassenverordnung (GemKVO) wurde am 11. Dezember 2009 unterzeichnet und trat zum 1. Januar 2010 in Kraft. Die Vorschriften für das neue Haushalts- und Rechnungswesen sind spätestens ab dem Haushaltsjahr 2020 von allen Kommunen in Baden-Württemberg anzuwenden. Dies ist nun der neunte Haushalt in doppischer Form. Durch das NKHR wird die zahlungsorientierte Kameralistik durch die ressourcenorientierte Doppik abgelöst. Betrachtet werden insbesondere Abschreibungen und Rückstellungen als Aufwendungen, welche beim Haushaltsausgleich zu berücksichtigen sind. Hiermit wird die Chance geboten, die Gemeinde ganzheitlich zu betrachten und zu bewerten, sowie die Steuerung tiefgreifender zu gestalten. Intergenerative Gerechtigkeit, Nachhaltigkeit und Transparenz werden in den Vordergrund gestellt.

2. Aufbau des doppischen Haushaltsplans

Im Vordergrund stehen die Leistungen in Form von Produkten, welche die Gemeinde Sipplingen zur Aufgabenerfüllung erbringt.

Zum einen wird der Gesamthaushalt mit einem Ergebnishaushalt und einem Finanzhaushalt dargestellt. Der Gesamthaushalt ist wiederum in Teilhaushalte zu gliedern.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Sipplingen ist in sieben Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt 3 Schulen

Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales

Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Auf der nächsten Seite sind die Teilhaushalte mit den zugeordneten Produktbereichen, Produktgruppen, Produkten und Kostenstellen dargestellt.

Neue Produkte ab Plan 2025

Kostenstelle 211011 Nachmittagsbetreuung Grundschule Sipplingen

Kostenstelle 112402 Hoheitlicher Anteil TI-Gebäude

Teilhaushalte	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt Bezeichnung	Kostenstelle	Bezeichnung
1 Innere Verwaltung	11 Innere Verwaltung	11.10	11100000 Steuerung	111000	Steuerung
		11.11	11110000 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	111100	Hauptverwaltung
		11.21	11210000 Personalwesen	112100	Personalwesen
		11.22	11220000 Finanzverwaltung, Kasse	112200	Finanzverwaltung, Kasse
				112400	Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein
		11.24	11240000 Grundstücks- und Gebäudemanagement	112401	Rathaus
				112402	Hoheitlicher Anteil TI-Gebäude
2 Sicherheit und Ordnung		11.25	11250000 Grünanlagen, Werkstätten u. Fahrzeuge	112501	Bauhof
				112502	Hausmeisterei
		11.26	11260000 Zentrale Dienstleistungen	112600	Zentrale Dienstleistungen
		12.10	12100000 Statistik und Wahlen	122100	Statistik und Wahlen
		12.20	12200000 Ordnungswesen	122000	Ordnungswesen
		12.23	12230000 Personenstandswesen	122300	Personenstandswesen
		12.24	12240000 Kommunales Grundbuchwesen	122400	Kommunales Grundbuchwesen
3 Schulen	12 Sicherheit und Ordnung	12.60	12600000 Brandschutz	126000	Brandschutz
		12.80	12800000 Katastrophenschutz	128000	Katastrophenschutz
		21.10	21100100 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen	211010	Grundschule Sipplingen
				211011	Nachmittagsbetreuung
		26.20	26200000 Musikpflege	262000	Musikpflege
		28.10	28100000 Sonstige Kulturpflege	281000	Heimatpflege, Sonstige Kulturpflege
		29.10	29100000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	291000	Förderung von Kirchengemeinden
4 Sport, Kultur und Soziales	29 Kirchen	31.40	31400000 Soziale Einrichtungen	3140500	Soziale Einrichtungen Wohnungslose
				3140700	Soziale Einrichtungen für Anschlussunterbringung
		31.60	31600000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	316000	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
		31.80	31800000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	318000	Nachlass Seiberle
	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.20	36200400 Einrichtungen der Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit, Jugendtreff
		36.50	36500101 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in -pflege	365000	Kinderhaus
				365001	Großtagespflegestelle U3 "Sipplinger Kinderstube"
	41 Gesundheitsdienste			365002	Kinderspielplatz
		41.40	41400000 Maßnahmen der Gesundheitspflege	414000	Maßnahmen der Gesundheitspflege
		42.10	42100000 Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
42 Sport und Bäder		42.40	42400000 Bäder	424000	Strandbad
				424100	Turn- und Festhalle
		42.41	42410000 Sportstätten	424101	Sportplätze
				424102	Sportboothäfen
				424103	Vermögensverwaltung

5 Bauen und Umwelt	51 Räumliche Entwicklung und Planung	51.10	51100000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	511000	Orts- und Regionalplanung
	52 Wohnungsbau	52.20	52200000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	522000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
	53 Ver- und Entsorgung	53.10	53100000	Elektrizitätsversorgung	531000	Elektrizitätsversorgung
		53.20	53200000	Gasversorgung	532000	Gasversorgung
		53.60	53600000	Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur	536000	Breitbandversorgung
		53.80	53800000	Abwasserbeseitigung	538000	Abwasserbeseitigung
	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.10	54100000	Gemeindestraßen	541000	Gemeindestraßen
		54.50	54500000	Straßenreinigung und Winterdienst	545000	Straßenreinigung / Winterdienst
		54.60	54600000	Bereitstellung u. Betrieb v. Parkierungseinrichtungen	546000	Parkplätze
		54.90	54900000	Öffentliche Toilettenanlagen	549000	Öffentliche Toilettenanlagen
	55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.10	55100000	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	551000	Uferanlagen
		55.20	55200000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	552000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
		55.30	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen
		55.40	55400000	Naturschutz- und Landschaftspflege	554000	Naturschutz- und Landschaftspflege
		55.50	55500000	Forstwirtschaft	555000	Forstwirtschaft
		55.51	55510000	Landwirtschaft	555100	Landwirtschaft
		57.10	57100000	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung, Ausstellungen
6 Wirtschaft und Tourismus	57 Wirtschaft und Tourismus	57.50	57500000	Tourismus	575000	Tourismus
7 Allgemeine Finanzwirtschaft	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10	61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	611000	Steuern, Allg. Zuwendungen
		61.20	61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612000	sonst. Allg. Finanzwirtschaft
		61.30	61300000	Abwicklung der Vorjahre	613000	Abwicklung der Vorjahre

Finanzwirtschaft der Gemeinde Sipplingen

Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025

1. Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung 2024 wurde vom Gemeinderat am 22. Februar 2024 beschlossen.

Im Ergebnishaushalt waren Erträge in Höhe von 7.737.100 Euro und Aufwendungen von 7.560.650 Euro geplant. Daraus resultiert ein positives Ergebnis von 176.450 Euro.

Im Bereich der Investitionen waren Auszahlungen in Höhe von 3.827.600 Euro veranschlagt. Von den geplanten 2,912 Mio. Euro für Bauauszahlungen wurden rd. 0,7 Mio. Euro ausbezahlt. Grund hierfür waren die rd. 1,28 Mio. Mittel für die Turnhalle, die nicht wie geplant fortgeführt werden konnte. Das Brandschutzkonzept musste hier angepasst werden. Damit sind Auszahlungen im Jahr 2025 erneut veranschlagt. Die Schwerpunkte 2024 waren die Prielstraße mit Gesamtauszahlungen mit fast 500.000 Euro und die Sanierung des Badstubenweges mit Auszahlungen von rd. 6.000 Euro Straßenanteil. Der Anteil Wasser wurde in den Gemeinwerken gebucht. Gebucht wurden Gutschriften aus der Kostenbeteiligung Rathausplatz von rd. 34.000 Euro. Im Feuerwehr Bereich wurde die Anschaffung des MTW und Machbarkeit Feuerwehrgebäude gebucht mit rd. 137.000 Euro. Im Bereich Turnhalle wurden nur rd. 26.000 Euro gebucht. Die Auszahlung beliefen sich auf rd. 1.113.900 Euro.

Im Bereich der Investitionen waren Einzahlungen in Höhe von 1.363.000 Euro veranschlagt. Davon gingen rd. 413.000 Euro ein. Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen belaufen sich auf rd. 128.000 Euro, davon rd. 50.000 Euro Zuschuss Touristik vom Land und 50.000 Euro über Ausgleichsstock für die TI-Sanierung in 2023. Ein Zuwendungsbescheid von 4.600 € für die Turnhalle konnte erst im Laufe 2025 zugeordnet werden. Die Spende Beleuchtung Rathauskeller in Höhe von 3.500 Euro ist hier ebenfalls enthalten. Rd. 21.000 Euro sind unter Investitionsbeiträge gebucht. Dabei handelt es sich um eine einmalige Liegeplatz-Zahlung aus der Hafenerweiterung West. Der Verkauf eines Forst-Grundstücks ist mit 261.640 Euro Auszahlung und 261.660 Euro als Einzahlung = Saldo 20,00 Brutto dargestellt.

Insgesamt verlief die Haushaltswirtschaft positiv, um den Haushaltsausgleich zu erreichen (Stand 22.01.26: +0,4 Mio. Mehrerträge / -0,4 Mio. Minderaufwand). Derzeit fehlen noch Abgrenzungsbuchungen. Der Überschuss des Zahlungsmittelbestandes aus dem Ergebnishaushalt fiel rd. 0,9 Mio. positiver aus als geplant. Von den geplanten Investitionszuweisungen von 1,3 Mio. Euro gingen rd. 0,4 Mio. ein. Die fälligen Auszahlungen verschieben sich, sodass der eingeplante Kredit in Höhe von 600.000 Euro nicht aufgenommen werden musste. Der Eigenbetrieb erhielt durch die Einheitskasse Liquidität von der Gemeinde in Höhe von 890.000,31 Euro zum 31.12.2023. Die Liquiditätsentwicklung für 31.12.2024 steht noch aus. Von den Investitionen von 3,8 Mio. Euro wurden rd. 1,1 Mio. Euro in 2024 ausbezahlt. Die Liquidität beträgt zum Jahresende rd. 3,3 Mio. Davon sind rd. 1,47 Mio. Euro Mittel zweckgebunden u.a. durch Budgetüberträge, für einen Bausparvertrag, für die Nachlassverwaltung eines Erbes sowie zweckgebundene Spenden. Die genaue Summe ist im Jahresabschluss zu ermitteln.

2. Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung 2025 wurde vom Gemeinderat am 13. Februar 2025 beschlossen.

Im Ergebnishaushalt waren Erträge in Höhe von 8.034.400 Euro und Aufwendungen von 7.803.800 Euro geplant. Daraus resultiert ein positives Ergebnis von 230.600 Euro.

Im Bereich der Investitionen waren Auszahlungen in Höhe von 5.659.500 Euro veranschlagt. Von den geplanten 4,424 Mio. Euro für Bauauszahlungen wurden rund 3,32 Mio. Euro ausgezahlt. Darin enthalten sind 38.000 Euro für Gipserarbeiten am Rathaus nach einem Vergleich, rund 29.000 Euro für die Planung Rathausstraße 6 sowie rund 7.000 Euro für die Machbarkeitsstudie zum Feuerwehrgebäude.

Für die Turnhalle fielen im Jahr 2025 Auszahlungen in Höhe von rund 2,38 Mio. Euro an. Im Bereich Abwasser beliefen sich die Auszahlungen insgesamt auf 229.000 Euro. Davon entfielen rund 120.000 Euro auf die EKVO-Kanalsanierung im Inlinerverfahren West und Süßenmühle, außerdem wurde eine Teilzahlung für das RÜB Ost in Höhe von 15.000 Euro geleistet. Für die Klosterstraße wurden im Kanalbereich 81.000 Euro sowie für die Prielstraße rd. 12.000 Euro abgerechnet.

Schwerpunkte im Straßenbereich im Jahr 2025 waren das Landesanierungsprogramm mit der Klosterstraße, Schulstraße, Bruderschaftsweg und St.-Martin-Straße mit Gesamtauszahlungen von über 574.000 Euro. Der Anteil Wasser wurde in den Gemeindewerken verbucht. Hinzu kamen eine Restzahlung für die Prielstraße in Höhe von rund 14.000 Euro sowie 6.800 Euro für den Ersatz des Pollers an der Hafenzufahrt.

Im Bereich der Investitionen waren Einzahlungen in Höhe von 1.402.133 Euro veranschlagt. Tatsächlich gingen rund 398.000 Euro ein.

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen belaufen sich auf rund 361.000 Euro. Darin enthalten sind 25.500 Euro Zuschuss vom Land für die Touristeninformation (hoheitlicher Bereich) sowie 3.890 Euro im Bereich Touristik für die Sanierung der Tourist-Information im Jahr 2023. Ein anteiliger Zuschuss in Höhe von 4.333 Euro ging für den MTW der Feuerwehr ein. Zudem wurden 16.600 Euro aus dem Digitalpakt Schule vereinnahmt sowie 2.850 Euro für die Rathaus-Sanierung und 850 Euro für den Sanierungsfahrplan. Für die Sanierung der Turnhalle gingen rund 157.000 Euro an Bundes- und Landeszuwendungen ein. Weitere rund 150.000 Euro wurden als Zuweisung aus dem Landessanierungsprogramm für den Straßenbau verbucht.

Rund 36.000 Euro sind unter den Investitionsbeiträgen erfasst. Dabei handelt es sich um zwei einmalige Liegeplatz-Zahlungen aus der Hafenerweiterung West.

Insgesamt verlief die Haushaltswirtschaft positiv, um den Haushaltsausgleich zu erreichen (Stand 26.01.26: +0,4 Mio. Mehrerträge / -0,6 Mio. Minderaufwand). Derzeit werden Rechnungen in 2025 noch gebucht und Abgrenzungsbuchungen fehlen noch. Der Überschuss des Zahlungsmittelbestandes aus dem Ergebnishaushalt fiel rd. 0,4 Mio. positiver aus als geplant. Die fälligen Auszahlungen verschieben sich, sodass der eingeplante Kredit in Höhe von 1 Mio. Euro in Höhe von 580.000 Euro aus einem Bausparvertrag aufgenommen werden musste. Von den Investitionen von 5,6 Mio. Euro wurden rd. 3,7 Mio. Euro in 2025 ausbezahlt. Die Liquidität beträgt zum Jahresende rd. 4,779 Mio. Davon sind rd. 471.953 Euro Mittel zweckgebunden u.a. durch Budgetüberträge, für die Nachlassverwaltung eines Erbes sowie zweckgebundene Spenden. Die genaue Summe ist im Jahresabschluss zu ermitteln.

B. Vorbericht

Terminliche Abwicklung:

13.11.2025	Beschluss über die Eckpunkte zur Erstellung des Haushaltsplanentwurfs
07.01.2026	Einbringung des Haushaltsplanentwurfs in den Haushaltsausschuss
15.01.2026	Beratung im Haushaltsausschuss
17.02.2026	Versand des Haushaltsplanes inkl. Änderung des Haushaltsausschusses
26.02.2026	Beratung und voraussichtlicher Beschluss des Haushaltsplanes im Gemeinderat

In der Tischvorlage am 15.01.2026 waren folgende Anpassung enthalten:

Erträge	Rückstellung (Prognose) Kreisumlage neu	82.000,00
Aufwendungen	Schmalspurschlepper Afa nicht enthalten	- 13.000,00
Aufwendungen zahlungswirksam	Reinigung Fremdfirma Grundschule neuer Vertrag vergessen	- 54.000,00
Aufwendungen zahlungswirksam	Erhöhung aufgrund RE 2025 von 20.000€ auf 34.000€ Ausgleichzahlung Betreuung Kinderstube Quartal 4 nicht gebucht	- 14.000,00
		1.000,00

Im Haushaltsausschuss erfolgte bei den Erträgen keine Anpassung. Angepasst wurde in der Finanzplanung die Hafenerträge die ab 2027 mit 19 % Umsatzsteuer verrechnet werden und die Stromkonzession in 2027. Im Haushaltsausschuss wurde der globale Minderaufwand beim Personal umgeplant – vom Personalwesen in den Bauhof und den Hafen. Zudem wurde die zweitägige Klausurtagung am Sitzungsort Sipplingen reduziert. In der Finanzplanung wurden ebenfalls Anpassungen vorgenommen: Die Verbindungsstraße im Schallenberg wurde aufgenommen, mit LUKIF-Zuschuss für die Planung im Jahr 2026 und die Ausführung im Jahr 2027. Ebenfalls wurde hierfür eine Verpflichtungsermächtigung von 150.000 Euro vorgesehen. Nach dem Haushaltsausschuss wurden die Rückstellungen für Kreisumlage und FAG geändert. Dies führte zu Mehraufwendungen in Höhe von 215.000 Euro, die nur teilweise aufgefangen werden konnten.

<u>Aufwendungen</u>		
Aufwand Hafen reduzieren -Leitern		
Arbeitssicherheit	- 20.000,00 €	
Schule Zirkus - Förderung erhalten	- 1.000,00 €	
Friedhof Ansatz Fahrradabst. reduzieren	- 5.000,00 €	
Rückstellung Mehraufwand	54.000,00 €	Fag Umlage
Rückstellung Mehraufwand	161.000,00 €	Kreisumlage
Gewerbsteuerumlage 2026 mehraufwand	11.000,00 €	
<u>Erträge</u>	200.000,00 €	
Turnhalle Stühle Zuschuss Privatperson	20.000,00 €	
Gewerbsteuer erhöhen auf 900.000€	100.000,00 €	
	120.000,00 €	
Mehraufwand	80.000,00 €	

Der Mehraufwand führt dazu, dass der Haushalt trotz eines globalen Minderaufwands im Haushaltsentwurf aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von 77.900 Euro nicht ausgeglichen werden kann. Es verbleibt ein Fehlbetrag von 76.800 Euro.

Budgetkürzungen:

	bisher	reduziert auf
Feuerwehr	11.600,00 €	10.400,00 €
Investiv	5.500,00 €	5.000,00 €
Schule	17.900,00 €	16.100,00 €
Investiv	4.200,00 €	3.800,00 €
Kinderhaus	8.400,00 €	7.500,00 €
investiv	5.000,00 €	4.500,00 €
Ti	20.000,00 €	18.000,00 €
Hafen investiv	3.000,00 €	2.700,00 €

Weitere Bereiche

Bauhof	5.000,00 €
Hausmeister	2.000,00 €
Finanzverwaltung	5.000,00 €
Personalwesen	5.000,00 €
Minderaufwand (Hafen/Bauhof Stellen)	50.000,00 €
Ordnungswesen	5.000,00 €

Die Verantwortlichen wurden mit Schreiben vom 08.01.2026 über die Kürzungen informiert.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Gegenüber dem am 15.01.2026 eingebrachten Haushaltsplanentwurfs in den Haushaltsausschuss wurden folgende Änderungen empfohlen und eingearbeitet

Veränderung HH- Entwurf

			HHPlan Entwurf		Abweichung
			Tischvorlage 2026	Plan 2025	
<u>Erträge</u>					- Mehrertrag + Minderertrag
	+ 1 Steuern und ähnliche Abgaben		3.481.400,00	3.581.400,00	-100.000 €
	Gewerbesteuer		800.000 €	900.000 €	-100.000 €
	+ 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.750.800 €	1.770.800 €	-20.000 €
42410 Turnhalle	Zuschuss Stühle /Tische Privatperson		0 €	20.000 €	-20.000 €
			8.267.600 €	8.387.600 €	-120.000 €
Mehrertrag					-120.000 €
<u>Aufwendungen</u>			HHPlan Entwurf		Abweichung
			Tischvorlage 2026	Plan 2026	
	- Personalaufwendungen		- 2.428.800,00	- 2.428.800,00	0 €
	Umplanung Globaler Minderaufwand 1121 50.000€ auf Hafen 15.000€ und Bauhof 35.000€		50.000,00	50.000,00	0 €
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		- 1.682.900,00	- 1.655.400,00	27.500 €
1110 Steuerung	Reduzierung 2 Tägige Sitzung auf 1.500€ Tagungsort Sipplingen		-28.000 €	-26.500 €	1.500 €
2110 Grundschule	Schule Zirkus - Förderung erhalten- Aufwand kann Reduziert werden 1.000€		-1.000 €	0 €	1.000 €
424102 Hafen	Aufwand Hafen reduzieren -Leitern Arbeitssicherheit von 30.000€ auf 10.000€		-30.000 €	-10.000 €	20.000 €
5530 Friedhof	Friedhof Ansatz Fahrradabst. Reduzieren von 8.000€ auf 3.000€		-8.000 €	-3.000 €	5.000 €
	- Transferaufwendungen		- 2.824.250,00	- 3.050.250,00	-226.000 €
6110 Finanz	Gewerbesteuerumlage erhöht durch Ansatzerhöhung bei Gewst		-82.000 €	-93.000 €	-11.000 €
	Rückstellung FAG Umlage		-92.000 €	-146.000 €	-54.000 €
	Rückstellung Kreisumlage		-239.000 €	-400.000 €	-161.000 €
			- 8.264.400,00	- 8.464.400,00	-200.000 €
Mehrertrag					-120.000 €
- Mehraufwand					-200.000 €
Veränderung					80.000 €
<u>Investiv</u>			HHPlan Entwurf		Abweichung
			Tischvorlage 2026	Plan 2026	
I5410 Straße	Aufwand :Planung Verbindungsstraße Schallenberg (Ausführung 2027)		0 €	-10.000 €	-10.000 €
I5410 Straße	Ertrag :Planung Verbindungsstraße Schallenberg LuKIFG Zuschuss		0 €	10.000 €	10.000 €
I1280 Katschutz	Leichtbauhalle für Notstromaggregat		0 €	-20.000 €	-20.000 €
					-20.000 €

Finanzplanungszeitraum				2027	2028	2029
1124	Grundstück	Grundstückserwerb aufkommensneutral veranschlagt	HH Entwurf	-600.000 €	0 €	0 €
	Investiv	Minderauszahlung 100.000€	HHPlan	-500.000 €	0 €	0 €
1260	Feuerwehr	Teilbudget Atemschutz 7.700 € und Funkausstattung 3.000€	HH Entwurf	-67.200 €	-58.400 €	-58.500 €
	Aufwand	jährlich Fortgeschrieben Mehraufwand 10.800€; Plan 2029 10.700€	HHPlan	-77.900 €	-69.100 €	-69.200 €
424103	Hafen	Anpassung Mietvertrag Liegeplatz auf Umsatzsteuer enthalten	HH Entwurf	602.100 €	602.100 €	602.100 €
	Ertrag	128.000€ Mehrertrag+10% /Erhöhung Gesamt 29 % davon 19%gehen an FA	HHPlan	790.100 €	790.100 €	790.100 €
5310	Strom	Stromkonzession +162.000 Mehrertrag	HH Entwurf	18.000 €	180.000 €	180.000 €
	Ertrag		HHPlan	180.000 €	180.000 €	180.000 €
5410	Straßen	Planung in 2026+ Ausführung Verbindungstraße Schallenberg 2027	HH Entwurf	0 €	0 €	0 €
	Investiv	Mehreinzahlung LUKIFG Mittel	HHPlan	150.000 €	0 €	0 €
5410	Straßen	Planung in 2026+ Ausführung Verbindungstraße Schallenberg 2027	HH Entwurf	0 €	0 €	0 €
	Investiv	Mehrauszahlung	HHPlan	-150.000 €	0 €	0 €
5410	Straßen	Auflösung Zuschuss LUKIFG Verbindungstraße Schallenberg	HH Entwurf	47.500 €	47.500 €	46.500 €
		Mehreinzahlung 4.000€	HHPlan	47.500 €	51.500 €	50.500 €
5410	Straßen	Abschreibung Verbindungstraße Schallenberg 4.100€	HH Entwurf	-119.500 €	-119.550 €	-119.500 €
		Mehraufwand	HHPlan	-119.500 €	-123.600 €	-123.600 €
6110	Zuw	WenigerSchlüsslezuweisung durch höhere Steuerkraft	HH Entwurf	1.411.000 €	1.485.000 €	1.577.000 €
		Minderertrag	HHPlan	1.411.000 €	1.343.000 €	1.488.000 €
6110	Kreisumlage	2028 Anpassung Steuerkraftsumme durch höhere Gewst 2026	HH Entwurf	-1.560.000 €	-1.485.000 €	-1.424.000 €
		in 2028 führt zu höhere Kreisumlage	HHPlan	-1.560.000 €	-1.646.000 €	-1.475.000 €
6110	FAG Umlage		HH Entwurf		-897.000 €	-1.424.000 €
			HHPlan		-951.000 €	-1.475.000 €
6110	Rückstellung	Fag Umlage	HH Entwurf	89.000 €	76.000 €	-16.000 €
			HHPlan	98.000 €	139.000 €	-16.000 €
6110	Rückstellung	Kreisumlage	HH Entwurf	121.000 €	-32.000 €	-14.000 €
			HHPlan	85.000 €	156.000 €	-14.000 €
6120	Zinsen		HH Entwurf	-13.000 €	-11.000 €	-10.000 €
			HHPlan	-12.000 €	-10.000 €	-8.000 €
Erg HH			Veränderung	313.300 €	72.250 €	39.200 €
Finanz HH			Darlehen/Tilgu	0 €	0 €	0 €
Finanz HH			Veränderung	100.000 €	0 €	0 €
keine Anpassung Kreditaufnahme				HHPlan Entwurf Tischvorlage 2026 HH Plan 2026		
32 Veranschlagt Finanz.mittelbedarf				-1.429.000 €	-1.312.500 €	-116.500 €

Ergebnishaushalt		2026	2027	2028	2029		
240	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis ENTWURF Tischvorlage	1.700 €	-	317.200 €	-	106.800 €	146.450 €
	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis NEU	- 76.800 €	-	3.900 €	-	34.550 €	185.650 €
Finanzhaushalt		- 78.500,00	313.300,00	72.250,00	39.200,00		
170	= Zahlungsmittelsaldo Ergebnishaushalt ENTWURF Tischvorlage	732.800 €	15.100 €	396.850 €	679.750 €		
	= Zahlungsmittelsaldo Ergebnishaushalt NEU	869.300 €	355.400 €	218.150 €	719.050 €		
		136.500,00	340.300,00	- 178.700,00	39.300,00		
		2026	2027	2028	2029		
31	= Veranschlagt Finanz.mittelüberschuss aus Investitionst.ENTWURF	- 2.073.800 €	-	217.000 €	-	332.500 €	- 1.532.000 €
	= Veranschlagt Finanz.mittelüberschuss aus Investitions. NEU	- 2.093.800 €	-	117.000 €	-	332.500 €	- 1.532.000 €
		- 20.000,00	100.000,00	0,00	0,00		
35	= Veranschlagt Finanz.mittelüberschuss aus Finanzierungst.ENTWURF	- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €
	= Veranschlagt Finanz.mittelüberschuss aus Finanzierungs. NEU	- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €
		0,00	0 €	0 €	0 €		
		2026	2027	2028	2029		
360	= Veranschl. Änderg. des Finanziergsmittelbest. ENTWURF	- 1.429.000 €	-	290.900 €	-	24.650 €	- 941.250 €
	= Veranschl. Änderg. des Finanziergsmittelbest. NEU	- 1.312.500 €	-	600 €	-	203.350 €	- 901.950 €
		- 116.500,00	- 290.300,00	178.700,00	- 39.300,00		
Kreditaufnahme		- €	- €	- €	- €		
Tilgung		- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €
Zins		- 13.000 €	-	12.000 €	-	10.000 €	8.000 €
		- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €
Kreditaufnahme Entwurf		- €	- €	- €	- €		
Tilgung		- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €
		- 88.000 €	-	89.000 €	-	89.000 €	89.000 €

Nach dem Haushaltsausschuss wurden die liquiden Mittel um ein Festgeld von 1,5 Mio. Euro erhöht und die Rückstellung FAG und Kreisumlage 2028 neu berechnet, die zur Anpassung in 2026 führten. Außerdem wurden 20.000 Euro für die Beschaffung einer Leichtbauhalle für das Notstromaggregat eingestellt. Eine Miete ist auf lange Sicht nicht mehr möglich.

Die wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr sind nachfolgend dargestellt:

Stand 04.02.2026

			Wesentliche Veränderung zum Vorjahr			
						- Mehrertrag + Minderertrag
Erträge			VJ 2025	Plan 2026	Abweichung	
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.192.100,00	3.581.400,00	-389.300,00	
6110	Steuern	Steuern (siehe Gesamtergebnishaushalt)				
		Gewerbesteuer Erhöhung durch gute Gewerbesteuererträge	580.000 €	900.000 €	-320.000 €	
		Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.581.700 €	1.659.300 €	-77.600 €	
		Gemeindeanteil Umsatzsteuer	76.800 €	93.400 €	-16.600 €	
		Fremdenverkehrsbeitrag auf 0,70 € pro Üb. zum 01.01.2025 / Anpassung an vorl. Erg 2025	55.000 €	50.000 €	5.000 €	
		Zweitwohnungssteuer (Erhöhung Hebesatz auf 35) Anpassung an vorl. Erg 2025	380.000 €	360.000 €	20.000 €	
		Grundsteuer A	2.600 €	700 €	1.900 €	
		Familienleistungsausgleich	128.000 €	130.000 €	-2.000 €	
2		+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.896.000,00	1.770.800,00	125.200,00	
1260	Brandschutz	Zuschuss Auflösung Private Spende 21.600 €				
1280	Katastrophenschutz	Zuschuss Starkregenmanagement erneut veranschlagt (Bescheideingang 07.01.2026 26.900€)	40.000 €	25.000 €	15.000 €	
2110	Grundschule	Zuweisung Inklusion 2025 anteilig; 2026 :51.000€ Übernahme Landratsamt Gegenposition Personal	7.100 €	58.100 €	-51.000 €	
365000	KIGA	Zuweisung FAG Kindergarten und Kleinkindbetreuung weniger Unter 3 Kinder	210.000 €	180.000 €	30.000 €	
365001	U3 Kinderstube	Zuweisung mögliche Personaleinstellung über Gemeinde in 2025 geplant aber nicht umgesetzt ; Einstellung weitere Tagesmutter erfolgte	70.800 €	0 €	70.800 €	
		Private Beteiligung an Stühle /Tische		20.000 €		
5750	Tourismus	Zuweisung aus dem FAG Fremdenverkehr	21.000 €	22.000 €	-1.000 €	
6110	Steuern	Schlüsselzuweisung Land + Investitionspla. 150 (VJ138 €)+keine Sockelgarantie	1.506.000 €	1.405.000 €	101.000 €	
6110	Steuern	Ausgleichsleistung des Bundes Migration	6.000 €	4.000 €	2.000 €	
3		+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	264.000,00	323.500,00	-59.500,00	
112402	TI Gebäude Hoheitlich	Auflösung Zuschuss TI Seestraße Gebäude hoheitliche Nutzung (Steuerprüfung)	0 €	10.000 €	-10.000 €	
2110	Grundschule	Auflösung Zuschuss Digitalfunk Server, Eingang 2025	14.000 €	17.000 €	-3.000 €	
3180	Nachlass Seiberle	Auflösung Zuschuss Rathausstraße 7 AHK falsch berechnet Schüllermann	0 €	3.000 €	-3.000 €	
424100	Turn-/Festhalle	Auflösung Zuschuss Hallensanierung anteilig Aktivierung 2026	1.800 €	26.000 €	-24.200 €	
424103	Hafen	Auflösung Zuschuss Hafen Vermögensverwaltung Umlage	94.600 €	106.000 €	-11.400 €	
541000	Straßen	Auflösung Zuschuss Rathausplatz/ Prielstraße / Auflösung anteilig Klosterstraße	39.300 €	47.500 €	-8.200 €	
5		+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	1.263.800,00	1.192.600,00	71.200,00	
1220	Ordnungswesen	Erhöhung aufgrund vorl. Ergeb. 2025	15.000 €	20.000 €	-5.000 €	
1223	Personenstandswesen	Erhöhung aufgrund vorl. Ergeb. 2025	1.800 €	3.000 €	-1.200 €	
365000	KIGA	Gebührenänderung 2025 für 2026 KiGa	119.200 €	121.000 €	-1.800 €	
5380	Abwasser	Gebührenänderung 2025 und 2026 Abwasser Einbringung Überschuss aus Vorjahren	433.200 €	351.000 €	82.200 €	
5460	Parkierungseinrichtung	Parkgebührenanpassung in 25; Parkzeitenanpassung Nebensaison besseres vorl. Erg 2025 488.400€ minimaler PUFFER/ Auswirkung Bewirtschaftung Fremdfirma Gewinnbeteiligung	390.000 €	450.000 €	-60.000 €	
5530	Friedhof	Friedhofsgebühren Anpassung (Rückgang Beerdigungen von 26 auf 14 in 2025 ohne Abgrenzung)	33.000 €	23.000 €	10.000 €	
5750	Tourismus	Kurtaxe Erhöhung in 2025 durch VHB+ Bodo; Vorl. Erg. 2025 211.000€ Reduzierung Ansatz;	247.000 €	200.000 €	47.000 €	
6		+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.400,00	1.190.000,00	-76.600,00	
1122	Finanzen	Reduziert Projekte Durchlaufend Ti bisher 12.000€ nun 4.000€ = Minderaufwand bei Sach.	13.000 €	4.100 €	8.900 €	
112402	TI Gebäude Hoheitlich	Miete Segelschule von 5750 Tourismus auf 112402	0 €	6.000 €	-6.000 €	
424100	Turn-/Festhalle	Nutzerentgelt Vermietung Halle	0 €	2.000 €	-2.000 €	
424102	Hafen	Winterlager 20.000€ bei Produkt 424103 umgebucht nicht steuerpflichtig	156.000 €	149.000 €	7.000 €	
424103	Hafen	Bereich Hafen langfristige Vermietung aufgrund vorl. Ergebnis 2025 700.000€ Plan 2026: 680.000€+ (Winterlager 20.000€ und PKW Stellplätze 30.000€ wie bisher)	650.100 €	730.100 €	-80.000 €	
5550	Forstwirtschaft	Forsterträge (Produkt 5550) Weniger Ertrag geplant, aber auch Minderaufwand	99.500 €	96.000 €	3.500 €	
5750	Tourismus	Bereich - Tourismus alle 2 Jahre Ferienjournal in 2026; Vermietung Segelschule nun auf 112402	15.800 €	23.800 €	-8.000 €	
10		+ Sonstige ordentliche Erträge	251.800,00	276.000,00	-24.200,00	
1220	Ordnungswesen	aufgr. vorl. Erg. 2025 reduziert	60.000 €	48.000 €	12.000 €	
1260	Feuerwehr	Fortschreibung Ergebnis	0 €	2.000 €	-2.000 €	
424100	Turn-/Festhalle	Auflösung Turnhalle Anlage im Bau unter sonstiges	200 €	4.000 €	-3.800 €	
5310	Elektrizität v.	Konzessionsabgabe/Anpassung Vorl. Ergebnis 2025	180.000 €	210.000 €	-30.000 €	
Summe Erträge			8.034.400 €	8.387.600 €	-353.200 €	

Insgesamt nehmen die Erträge um knapp 353.200 Euro ab. Die Zunahme der zahlungs-wirksamen Erträge beläuft sich auf rd. 287.500 Euro. Die Erträge erhöhen sich in den Teilhaushalten 7 Allgemeine Finanzwirtschaft um rd. 286.300 Euro durch die Erhöhung der Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer und der Gewerbesteuer. Einmalig kann der Gewerbesteueransatz auf 900.000 Euro angehoben. Dagegen sinken die Erträge aus dem Fremdenverkehrsbeitrag und der Zweitwohnungssteuer. Die Schlüsselzuweisungen sinken zum Plan 2025 um 101.000 Euro im Plan 2026. Grund hierfür ist die gestiegene Steuerkraft in 2024. Bei den Entgelten für öffentliche Einrichtungen und sonstige ordentliche Erträge ist von einem Minderertrag von 71.200 Euro

auszugehen, bedingt durch die Anpassung der Abwassergebühr aufgrund Vorjahresergebnis und Mindereinnahmen bei der Kurtaxe. Mehrerträge sind bei den Parkgebühren zu erwarten. Aufgrund des positiven vorläufigen RE-Ergebnis 2025 konnten die privatrechtlichen Entgelte leicht erhöht werden.

Aufwendungen			- Mehraufwand + Minderaufwand		
12		- Personalaufwendungen	-2.532.700,00	-2.428.800,00	103.900 €
		Wegfall ATZ Hauptamtsleiter;BGM 2. Amtszeit, 5 Stellen Bauhof und 2 Stellen Hafen; Tariferhöhung TVÖD			
1110	Steuerung	Bürgermeisterin A 16 , zusätzlich Bürgermeister im Ruhestand	-282.500,00	-313.200,00	-30.700 €
1111	Organisation	Wegfall Auflösung ATZ Hauptamtsleiter; Beförderungen in 2025 ; Tariferhöhung TVÖD;	-162.300,00	-128.500,00	33.800 €
1121	Personalwesen	Senkung Personalaufwand Sabbatjahr bis Ende 2025	-45.400,00	-35.200,00	10.200 €
1122	Finanzverwaltung	Neue Stelle A 11 anteilig Annahme ab 01.07. 2024 geplant 2024 (ab 01.10.2024 besetzt); befristet Geringfügig Beschäftigte ab 2025; Tarifgelterhöhung und Stufen Fortschreibung	-307.800,00	-335.700,00	-27.900 €
112501	Bauhof	ab 2023 5 Stellen allg. Tarifsteigerung 5,5% davon Globaler Minderaufwand	-343.600,00	-316.800,00	26.800 €
112502	Hausmeister	Altersteilzeit Hausmeister, neuer Hausmeister; Auflösung ATZ	-63.100,00	-65.400,00	-2.300 €
1126	Zentrale Dienstleistungen	ab 2024 neue Assistenz + 5,5 %	-18.000,00	-17.700,00	300 €
1220	Ordnungswesen	1220 GVD - Pool wie bisher; Anpassung aufgrund ERG	-114.000,00	-110.800,00	3.200 €
1223	Personenstandswesen	Neubesetzung 100 % Stelle ab 2023 (Anteil 40 % Personenstandswesen, 60 % Ordnungswesen	-29.500,00	-31.000,00	-1.500 €
1260	Brandschutz		-3.000,00	-3.100,00	-100 €
211010	Grundschule	Schulsozialarbeit; Plan 2024 noch Nachmittagsbetreuung enthalten	-77.800,00	-83.500,00	-5.700 €
211011	Nachmittagsbetreuung	Nachmittagsbetreuung Trennung Produkt ab 2025 2 Erzieherstellen ab Ende 2024 in Plan 2024; keine Umsetzung Plan 2025;	-24.000,00	-35.400,00	-11.400 €
365000	KIGA	Reinigungskraft über externe Firma	-624.100,00	-583.900,00	40.200 €
365001	U3 Kinderstube	keine Umstellung Tagesmütter auf Angestelltenbasis in 2025; Einstellung 2. Tagesmutter	-84.000,00	0,00	84.000 €
424102	Hafen	Hafenmeister 2 Stellen unbefristet; Überbrückung Rentenzeitbeginn bis Mitte 2024; Plan 2025 2 Mitarbeiter davon Globaler Minderaufwand	-113.300,00	-106.600,00	6.700 €
				20.000,00	
5110	Stadtentwicklung	Auflösung ATZ Hauptamtsleiter in 2025; Wegfall 2026	-35.100,00	-30.600,00	4.500 €
5380	Abwasser		-7.400,00	-8.500,00	-1.100 €
5510	Uferanlagen		-7.600,00	-7.400,00	200 €
5530	Friedhof		-4.800,00	-4.900,00	-100 €
5750	Tourismus	Tarifsteigerung weiterhin 1 Auszubildende; eigene Reinigungskraft ab 2026 7.900€ Inklusive Tarifsteigerung und Anpassung Tarifeinigung TVÖD Plan 2026 ; Plan 2027 2 % ff.	-185.400,00	-210.600,00	-25.200 €
14		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.564.000,00	-1.655.400,00	-91.400 €
1110	Steuerung	Plan 2025 1 Tag Klausur; Plan 2026 2 Tägige Klausur weiterr Reduzierung nach HH- ausschuss auf 1.500 € EDV aufwand + 4.000 € KI Protokollierung; Streichung Führungsklausur 3.000€ in 2026, Reduzierung Ehrungen um 2.000€	-27.500,00	-26.500,00	1.000 €
1111	Organisation	Reduzierung Ansatz EDV um 3.000 € aufgrund RE	-6.400,00	-4.400,00	2.000 €
1121	Personalwesen	Plan 2026: Gutscheine Personalförderung, Gesundheitsmanagement 5.000€	-23.700,00	-28.700,00	-5.000 €
1122	Finanzverwaltung	Reduziert Projekte Durchlaufend TI bisher 12.000€ nun 4.000€ , Weniger Ertrag bei Privatr. Leistungsentgelte, Aufw. EDV It RE 2025 +3.000 €; Reduzierung Aperio -600 €	-36.100,00	-30.500,00	5.600 €
1124	Grundst.+Gebäude	Bewirtschaftungskosten Erhöhung um 1.500 € u.a. Versicherungen	-7.300,00	-8.800,00	-1.500 €
112401	Rathaus	Bewirtschaftung Reinigung erhöht aufgrund RE 2025 +1.000 €	-48.800,00	-50.100,00	-1.300 €
112402	Hoheitl.Anteil TI	bis 2024 bei 5750 geplant, ab 2025 Reinigung, Heizung, Strom für Segelschule aufgrund Vorl. ERC Unterhalt Gebäude reduziert auf 11.000€; Erwerb Gerätschaften reduziert um 8.000 €,	-2.900,00	-9.700,00	-6.800 €
112501	Bauhof	Arbeitssicherheit 7.000 € = Erhöhung um 1.000; 3.000 € mehr Unterhalt Fahrzeuge; Heizung um 4.500 € erhöht; Digitalisierung Bauhof reduziert um 4.000€ einmalige Kosten 2025; davon Globaler Minderaufwand Bauhof	-108.500,00	-79.400,00	29.100 €
				5.000,00	5.000 €
112502	Hausmeister	Erhöhung Haltung Fahrzeuge um 500€ aufgrund RE davon Globaler Minderaufwand Hausmeister	-4.400,00	-2.900,00	1.500 €
				2.000,00	2.000 €
1126	Zentral Dienst.	Austausch PC-Systeme Umstellung auf Windows 11 +5.000€; OZG Umstellung 5.000€; E- Payment 2.000€ Regisafe Erweiterung Digitale Akte 14.900€ (Veranschlagt 2025 nun mit 8.100€ weniger Plan 2026) Mietkosten Kopierer +600€	-50.800,00	-48.300,00	2.500 €
1220	Ordnungswesen	Anpassung EDV-Aufwand ff. Erhöhung um 3.500€	-16.600,00	-20.100,00	-3.500 €
1223	Personenstandswesen	Reduzierung Fortbildung	-2.600,00	-2.100,00	500 €
1260	Feuerwehr	Funkmeldetechnik Digitalfunk Ersatzbeschaffung Funkmeldeempfänger 5 stk, 1.500 € weniger wie VJ;Ersatzbeschaffung Atemschutzmaske / Umstellung Atemschutztechnik 8.000€; Jahr 2026: 1.500 € Gerätesatz Absturzsicherung, 1.500 € Gerätesatz auf- und abseilen, 1.000 € Mobiler Rauchverschluss, 3.000 € Ersatzakku, Handleuchten, usw., 4.000 € EDV, Ausstattung, Ausarbeitung Führungshaus zur Sicherstellung Flächenlage = 11.000€	-100.100,00	-126.500,00	-26.400 €
1280	Katastrophenschutz	keine Mittel für Hangsicherung; Mittel Sturm pauschal 11.000 € ab Plan 2025	-12.700,00	-12.700,00	0 €
211010	Grundschule	Jahr 2026: Gong-Anlage Reparatur € 4.000, Reparatur PV-Paneel € 2.000; Projektförderung Jugendbegleiter etc. (Kostendeckung durch Zuschuss); Schwimmen 9.000 € VJ nun 3.500€; Projektwoche Zirkus 50% Schulträger 50% Budget 1.000€ gestrichen da Spenden akquiriert wurden; Kürzung Budgetmittel Bewirtschaftungskosten +1.800€	-63.100,00	-67.300,00	-4.200 €
211011	Nachmittagsbetreuung	Reinigung Fremdfirma Grundschule neuer Vertrag ab 2026; Ausschreibung kein Erfolg	-6.000,00	-60.000,00	-54.000 €
		bis 2024 bei 211010 Schule geplant, Aufwand Reduziert Reinigung da geringfügig Beschäftigte	-4.500,00	-3.500,00	1.000 €
2810	Heimat	Plan 2025 10.000 € Rep. Giebelbeleuchtung; gestiegener Stromaufwand; Unterhalt Geschirrmobil/ Plan 2026 Reduzierung Unterhalt um 1.300 €	-29.800,00	-28.500,00	1.300 €
3180	Sonst. Soziale Hilfen	Erhöhung Heizung +1.000€	-10.500,00	-11.500,00	-1.000 €
365000	KIGA	Plan 2025: Waschraum 20.000 €; LED-Elektrik 5.000 € ; Reinigung + 46.000 €; Stromkosten + Bewirtschaftung erhöht/ Plan 2026:Erneuerung Beleuchtung (FI- Schalter) 10.000 € in 2026; restl. Boden abschleifen 11.000 € in 2026 Sonnenschutz Turnhalle u Galerie; Rote Gruppe 10.000€; Stromaufwand reduziert -100€; Aufw. Reinigung reduziert -2.000€; Kürzung Budgetmittel	-108.900,00	-110.400,00	-1.500 €

Aufwendungen			- Mehraufwand + Minderaufwand		
			VJ 2025	Plan 2026	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
365001	Kinderstube	12.500 Erhöhung Ausgleichzahlung Betreuung	- 11.500,00	- 24.000,00	-12.500 €
365001	Kinderstube	Erhöhung aufgrund RE 2025 von 20.000€ auf 34.000€ Ausgleichzahlung Betreuung Kinderstube Quartal 4 nicht gebucht		- 14.000,00	-14.000 €
4240	Strandbad	Reduzierung Boulefläche in 2025 nicht erneut veranschlagt; 4.900€ mehr Unterhalt Strand	- 21.200,00	- 17.800,00	3.400 €
424100	Turn-/Festhalle	Bestuhlung Turnhalle 40.000 € Plan 2025; Reduziert auf 20.000€; Unterhalt reduziert um 2.000€; Stromaufwand +1.300€	- 86.400,00	- 65.300,00	21.100 €
424101	Sportplatz	Bewässerung Sportplatz 10.000 €, Unterhalt Regenerationsmaßnahme 15.000 € Restmaßnahme 13.000 € Umbau: Rohrleitungsbau Sportplatzbewässerung Unger aus 2025, Reduzierung allg Unterhalt durch Neue Maschine um 6.500 €	- 41.800,00	- 44.600,00	- 2.800 €
424102	Hafen	Kein Ansatz für Renovierung Sportplatz : Meinungsbildung in 2026 Reparatur Segelschule Mittelsteg ,Boje prüfen; Unterhalt Schlammabscheide Rinne 6.000 €; sonstiger Unterhalt 20.000€; Ersetzen Holzbalken 10.000 € Jährliche Vde Prüfung und Reparatur 10.000; Arbeiten Arbeitssicherheit 30.000€ Pauschal gekürzt auf 10.000€; neuer Tankelmast nicht veranschlagt- Nicht werthaltig Ansatz Grundsteuer- nicht geplant; 2.000€ mehr Aufwand EDV	- 167.500,00	- 190.600,00	- 23.100 €
5110	Stadtentwicklung	Bebauungspläne 1 statt 2;	- 40.000,00	- 20.000,00	20.000 €
5220	Wohnbau	Anpassung an RE Aufwand Heizung erhöht	- 15.500,00	- 17.500,00	- 2.000 €
5380	Abwasser	Kleinmaßnahmen EKVO 30.000 € ;allg. Unterhalt 20.000 €; Globalberechnung 7.000€	- 78.100,00	- 58.100,00	20.000 €
5410	Gemeindestraßen	Kleinmaßnahmen 42.000€, Unterführung 8.000€ in 2025 nicht begonnen	- 75.500,00	- 80.500,00	- 5.000 €
541001	Straßenbeleuchtung	LED Umrüstung restliche Straßenbeleuchtung Durchführung Frühjahr 2024; jährlich Stromaufwand 8.000 € + Betriebsführung 13.500 €	- 26.500,00	- 33.000,00	- 6.500 €
5450	Winterdienst	Reduziert aufgrund vorl. Erge.	- 11.100,00	- 8.700,00	2.400 €
5460	Parkierungseinrichtungen	Umstellung Automaten	- 9.400,00	- 10.600,00	- 1.200 €
5510	Uferanlagen	Unterhalt Uferanlagen Anpassung Ansatz aufgrund erhöhter Vergabe	- 46.900,00	- 74.900,00	- 28.000 €
5520	Gewässerschutz	Hochwasserschutz	- 5.000,00	- 5.000,00	0 €
5530	Friedhof	Plan 2025: defektes Tor, Erneuerung und Wege Instandhaltung Unkraut 7.000 €/Plan 2026 Friedhof (Fahrradständer und Umgestaltung) gekürzt auf 3.000€, Wege Instandhaltung Unkraut 7.000 €; Sonstiger Unterhalt 10.200€	- 26.200,00	- 20.200,00	6.000 €
5540	Naturschutz	Zaunanlage Luzental Beteiligung Gem 7.000 €.	- 6.500,00	- 7.000,00	- 500 €
5550	Forstwirtschaft	Minderaufwand in 2026 geplant	- 62.500,00	- 58.000,00	4.500 €
5750	Tourismus	ab 2025 Reinigung, Heizung, Strom für Segelschule anteilig auf 112402 geplant; Stromaufwand reduziert um 1.500€; Aufwand Reinigung reduziert eigene Reinigungskraft 7.000€; 15.000 Ferienjournal ; Wanderkarten und Wandertafeln +4 500€	- 67.700,00	- 80.200,00	- 12.500 €
15		- Abschreibungen (Rundung 2026 auf volle 1.000€)	- 707.600,00	- 801.600,00	- 94.000 €
1124	Grundst.+Gebäude	Umbuchung Schulstraße 8 auf 5220	- 13.700,00	- 9.000,00	4.700 €
112401	Rathaus	Auslaufen von anlagen 15.600 Jahr 2025 nun 2026 14.300€ Afa BGA	- 96.800,00	- 93.000,00	3.800 €
112402	Hoheitl.Anteil TI	neu nach Steuerprüfung Anteil Seestraße 3	0,00	- 19.000,00	- 19.000 €
1260	Feuerwehr	Abschreibung neuer MTW ab 2024	- 21.400,00	- 24.000,00	- 2.600 €
1280	Katastrophenschutz	Abschreibung Notstromaggregat	- 2.000,00	- 5.000,00	- 3.000 €
211010	Grundschule	Auslaufen von Anlagen	- 56.700,00	- 51.000,00	5.700 €
3180	Nachlass Seiberle	Gebäude gemischte Nutzung, Rathausstr. 7; AHK Wertkorrektur Schüllermann	0,00	- 5.000,00	- 5.000 €
365000	KIGA	Auslaufen von Anlagen	- 19.200,00	- 18.000,00	1.200 €
424100	Turnhalle	anteilig Abschreibung Fertigstellung Turnhalle in 2026	- 9.800,00	- 66.000,00	- 56.200 €
424102	Hafen	Schmalspurschlepper Afa nicht enthalten		- 13.000,00	
424103	Hafen	Rundungsdifferenz auf volle 1.000€	- 46.200,00	- 44.000,00	2.200 €
5220	Wohnbau	Änderung Sanierung Westhafen mit San Erw. 01.06.2010	- 90.200,00	- 94.000,00	- 3.800 €
5360	Telekommunikation	Umbuchung Schulstraße 8 von 1124	- 45.600,00	- 51.000,00	- 5.400 €
5410	Straßen	Rundungsdifferenz auf volle 1.000€	- 1.000,00	0,00	1.000 €
5410	Straßen	zusätzlich Abschreibung Prielstraße ; Anteil Klosterstraße	- 96.300,00	- 115.500,00	- 19.200 €
5750	Tourismus	Abschreibung Sanierung TI Anpassung vorl. RE 2024	- 23.000,00	- 10.000,00	13.000 €
16		- Zinsen	- 11.000,00	- 13.000,00	- 2.000 €
17		- Transferaufwendungen	- 2.429.900,00	- 3.050.250,00	- 620.350 €
3160	Senioren	Zusätzlicher Zuschuss Bürgerselbsthilfe Begleitservice GR Beschluss 13.11.2025	- 1.100,00	- 2.350,00	- 1.250 €
4140	Gesundheitspflege	Wegfall Zuschuss für Arztpraxis	- 3.700,00	- 500,00	3.200 €
5750	Tourismus	Anpassung VHB und Bodo	- 141.000,00	- 135.000,00	6.000 €
6110	Steuern	Gewerbesteuerumlage	- 59.700,00	- 93.000,00	- 33.300 €
6110	Steuern	FAG Umlage	- 707.600,00	- 805.000,00	- 97.400 €
6110	Steuern	Kreisumlage 32% auf 34,4%	- 1.057.000,00	- 1.246.000,00	- 189.000 €
6110	Steuern	Rückstellung (Prognose) Kreisumlage FAG	- 237.400,00	- 546.000,00	- 308.600 €
		Rückstellung (Prognose) Kreisumlage aufgrund 2028		- 400.000,00	
		Rückstellung (Prognose) FAG aufgrund 2028		- 146.000,00	
		Transferaufw. (siehe Gesamtergebnishaushalt)			
18		- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 558.600,00	- 515.350,00	43.250 €
1111	Organisation	Globaler Minderaufwand 5.000€	- 16.900,00	- 11.900,00	5.000 €
1121	Personalwesen	Arbeitssicherheit und Betriebsarzt Globaler Minderaufwand 5.000€	- 25.000,00	- 20.000,00	5.000 €
1122	Finanzen	Verlängerung Gemeinschaftsprojekt § 2b UStG; Projekt E-Rechnung	- 11.700,00	- 5.000,00	6.700 €
1124	Grundst.+Gebäude	Neuerstellung Mietpreisspiegel in Plan 2025/ Auf 5.000 € Plan 2026	- 27.200,00	- 8.200,00	19.000 €
112401	Rathaus	Erhöhung Versicherung	- 1.000,00	- 3.000,00	- 2.000 €
1126	Zentrale Dienstleistungen	Erhöhung Unfallversicherung/BGV um 3.000€ . Änderung +2.600 € Datenschutzbeauftragte	- 83.600,00	- 89.200,00	- 5.600 €
1210	Statistik und Wahlen	Bundestagswahlen + Bürgermeisterwahl in 2025/ Landtagswahlen 2026	- 12.000,00	- 5.000,00	7.000 €
1220	Ordnungswesen	Integrationsbeauftragter Plan 2025: 5.800 €; ff. Änderung +2.600 €; Globaler Minderaufwand	- 24.200,00	- 19.200,00	5.000 €
1260	Feuerwehr	, Aufwand Ehrenamt +4.000€; Geschäftsaufwand +2.800€ (Arztuntersuchung, Verwaltungssoftware Einsatzführung); Reduzierung Dienstreisen -1.200€	- 35.500,00	- 41.100,00	- 5.600 €
1280	Katastrophenschutz	Starkregenmanagement neuveranschlagt reduziert,	- 50.000,00	- 40.000,00	10.000 €
211010	Grundschule	Zirkusprojekt wird durch Spenden finanziert; Reduzierung Schulschwimmen um 4.900€; Erhöhung Versicherung 1.000€	- 27.300,00	- 24.400,00	2.900 €
5360	Telekommunikation	Erstattung an Zweckverbände	- 17.500,00	- 19.000,00	- 1.500 €
5380	Abwasser	Gebührenkalkulation 2027 / Kalkulation Globalberechnung +2.000€	- 6.000,00	- 8.000,00	- 2.000 €
		davon Globaler Minderaufwand 111100, 1121,1122,1220 je 5.000€		20.000,00	
Summe Aufwendungen			- 7.803.800 €	- 8.464.400 €	- 660.600 €
				2026	2026 neu
= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis ENTWURF Tischvorlage				1.700 €	- 76.800 €
= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis NEU				-	76.800 €

Bei den Aufwendungen werden die Ansätze um insgesamt rd. 610.600 Euro erhöht. Die Personalaufwendungen sinken um 6,1 % gegenüber dem VJ. Trotz der Tarifverhandlungen von 2,8% konnten durch die Stellensenkung (Umstellung Tagesmütter weiterhin

Selbständige) sowie Wegfall von Sabbatjahr Hauptamtsleiter und Altersteilzeit Hausmeister die Personalkosten gesenkt werden. Die Personalaufwendungen sinken um rd. 103.900 Euro. Die Erhöhung des Personalaufwands wurde auch für die Beamten mit kalkuliert. Im Bereich Bauhof wurden durch interne Versetzung ab Plan 2024 weiterhin 5 Stellen ausgewiesen. 1 Stelle ist bisher unbesetzt. Der Hausmeister ist wie bisher separat mit einer Stelle vorgesehen. Die Altersteilzeit ist bis auf 1 Monat beendet. Im Hafen sind wie bisher 2 Stellen geplant, 1 ist bis dato unbesetzt, aber ausgeschrieben. Seit Plan 2025 ist eine Stelle in der Finanzverwaltung als Stellvertretung der Fachbereichsleitung Finanzen im Angestelltenverhältnis besetzt. Die im Stellenplan ausgewiesene A 16 Stelle, die rechtlich mit zweiter Amtszeit erfolgt, ist berücksichtigt. Die Reinigungskraft für den Kindergarten und Schule ist im Stellenplan nicht enthalten, da es keine geeigneten Bewerber gab. Im Plan 2026 ist die externe Reinigung eingeplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um mehr als 5,8 %. Die Giebelbeleuchtung wurde 2025 nur teilweise abgeschlossen, daher sind für 2026 weitere 5.000 Euro veranschlagt. Bei der Planung 2026 werden keine Mittel für die Hangsicherung aufgenommen. Die Mittel für den Sturm von rd. 11.000 Euro sind im Plan 2025 und Plan 2026 enthalten. Die Grasnarbensanierung mit 80.000 Euro ist nicht eingeplant. Die Reparatur der Sportplatzbewässerung wurde 2025 begonnen und teilabgerechnet, weitere 13.000 Euro sind erneut eingeplant. Die Bewässerungskosten von 10.000 Euro sind eingeplant. Die Bestuhlung der Turnhalle wurde mit 20.000 Euro eingeplant. Im Kinderhaus sind rd. 110.400 Euro geplant u.a. Boden abschleifen; LED Sanierung und Sonnenschutz. Der Waschraum wurde in 2025 für rd. 6.800 Euro saniert. Bei der Kinderstube sind Mehraufwendungen von 26.500 Euro vorgesehen für Ausgleichzahlung an Tagesmütter. Im Hafen sind Mehraufwendungen von 23.100 Euro für Arbeitssicherheit und Reparaturarbeiten vorgesehen. Bei den Gemeindestraßen werden Unterhaltsmaßnahmen von 80.500 Euro vorgesehen u.a. die Unterführung, die 2025 aufgrund Witterung nicht begonnen wurde. Im Bereich Abwasser ist u.a. die EKVO bei Aufwendungen für Dienstleistungen von 58.100 Euro vorgesehen und bei der Feuerwehr sind Aufwendungen von 126.500 Euro geplant.

Durch abgeschlossene Maßnahmen steigen die Abschreibungen um 94.000 Euro. Die Transferaufwendungen steigen um rd. 620.350 Euro an, dies entspricht einer enormen Steigerung von über **25 %**. Die Veränderungen im Teilhaushalt 7 (Steuern) von rd. 628.300 Euro resultieren aus der Erhöhung der FAG-Umlage mit 97.400 Euro und der Erhöhung der Kreisumlage um 2,4 % Punkte durch Mehraufwand von 189.000 Euro. Bedingt durch weitere Kreisumlage-Erhöhen und FAG sowie die bessere Steuerkraft aus Gewerbesteuer müssen in 2026 Rückstellungen in Höhe von 546.000 Euro gebildet werden.

In 2026 werden wichtige Investitionen in den Kommunalen Gebäuden im Ortskernsaniierungsgebiet fortgesetzt. Bei der Sanierung der Turn- und Festhalle werden Restarbeiten in 2026 beendet. Die Mittel sind erneut mit 0,8 Mio. für 2026 eingeplant, gefördert wird dies im Rahmen des Investitionspakt Sportstätten des Bundes/Landes. Der Ausgleichstockantrag wurde mit 150.000 Euro geplant und tatsächlich in Höhe von 200.000 Euro bewilligt. Eine wichtige Investition im Straßenbau ist die Sanierung der Klosterstraße / Schulstraße / St.-Martin Straße / Bruderschaftsweg, welche auch gefördert wird. Die Wasserleitungen werden ebenfalls erneuert. Ziel ist es, eine Aufwertung des Bereichs rund um den Winzerbrunnen und eine Optimierung für Fußgänger zu erreichen. Ebenfalls sind Mittel in 2026 und 2027 für das Gebäude Rathausstraße 6 mit 1,53 Mio. Euro eingeplant. Ein Zuschuss über 620.000 Euro konnte hier aus dem Förderprogramm Integration der Quartiere gewonnen werden und weitere 310.000 Euro für die Wärmedämmung. Da der Zuschuss KfW angerechnet wird, wurde vorsorglich nur 703.000 Euro Zuschuss eingeplant. Mögliche Förderhöchstsumme wäre bis 970.000 Euro inklusive Ausgleichsstock, wenn alle Energiestandards erreicht werden. Der erforderliche Neubau des Feuerwehrgerätehauses ist in den Jahren 2026 bis 2030 mit 4,1 Mio. eingeplant. Diese Investitionen binden Mittel für die Zukunft durch die vorgeschriebene Erwirtschaftung der Abschreibungen.

Die Gemeinde erhält ein Budget in Höhe von rd. 1.448.000 € aus dem Sondervermögen des Bundes (LuKIFG). Die voraussichtlich kommunalen Budgets sind über einen Zeitraum von 12 Jahren im Finanzhaushalt zu verwenden. Im Haushalt 2026 und 2027 sind 100.000 € für den Bauhof sowie 160.000 € für die Verbindungsstraße Schallenberg vorgesehen sowie 390.000 Euro für das Feuerwehrgebäude in 2029. Damit sind bisher rd. 45 % verplant.

Der Investitionssaldo (veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen) liegt bei 2,1 Mio. Euro (Vorjahr: 4,3 Mio. Euro), der Zahlungsmittelbedarf sinkt auf 1,3 Mio. (Vorjahr: 3,4 Mio. Euro). Zur Deckung dieser Lücke werden keine Kreditaufnahmen geplant, sondern durch Abbau der liquiden Mittel Eigenmittel verwendet. Rund 869.300 Euro wird u.a. aus erwirtschafteten Abschreibungen und 1,3 Mio. Euro aus Abschmelzung der liquiden Mittel verbraucht. Ohne die Verwendung der eigenen Reserven kann die Finanzplanung langfristig nicht dargestellt werden. Die liquiden Mittel werden aufgrund der vorstehenden Aufgaben konsequent abgeschmolzen. Die Mindestliquidität wird jedoch gut eingehalten.

Trotz globalem Minderaufwand und Budgetkürzungen weist der Ergebnishaushalt 2026 kein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis aus. Das bedeutet, dass die geplanten Aufwendungen nicht vollständig erwirtschaftet werden können. Somit ist für 2026 das Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit nicht erreicht, denn es wird der Aufwand, der 2026 zugeordnet wird, nicht mit den Erträgen, die 2026 zugeordnet sind, gedeckt. Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich ist damit in 2026 nicht erreicht.

Es ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 869.300 Euro. Dieses Ergebnis wird im Finanzhaushalt ausgewiesen (Ifd. Nr. 17). Dieser Überschuss ergibt sich aus dem ordentlichen Ergebnis plus Abschreibungen abzüglich Sonderposten aus aufgelösten Zuweisungen und Rückstellungen.

Die Nettoabschreibung i. H. v. 478.100 Euro (Abschreibungen i. H. v. 801.600 € abzgl. Auflösungen i. H. v. 323.500 Euro) stellen den jährlichen Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen der Gemeinde dar. Eine wesentliche Grundlage für die rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zum Haushalt bildet die **Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**. Zur Bewertung der dauernden Leistungsfähigkeit ist immer eine Gesamtschau unter Berücksichtigung der individuellen Besonderheiten erforderlich. Das „ordentliche Ergebnis“ ist hierfür zwar eine wesentliche, aber nicht die einzige Kennzahl. Weitere wesentliche Kennzahlen sind demnach etwa die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel, der Mindestzahlungsmittelüberschuss, der aktuelle Schuldenstand und die Sicherstellung der Liquidität.

Durch die beschlossenen Gebühren und Steueranpassungen im Jahr 2021 wird das Ziel verfolgt, den Ergebnishaushalt zu stärken sowie weiterhin alle Einnahmepotenziale auszuschöpfen, um einen höheren Finanzierungsbeitrag bei den Investitionsmaßnahmen zu erreichen. Dies bedingt auch weiterhin eine regelmäßige Überprüfung der Ertragsseite. Insbesondere sind die Hafengebühren sowie gegebenenfalls die Grundsteuer im Finanzplanungszeitraum zu überprüfen und neu zu bewerten.

Darüber hinaus stellt auch die Kreisumlage ein wesentlicher Faktor dar, der maßgeblich dazu beiträgt, dass der Haushalt nicht ausgeglichen werden kann.

Trotz Aufgabenkritik können die noch bestehenden Deckungslücken im Ergebnis- und Finanzhaushalt auch zukünftig immer schwerer geschlossen und damit leider nicht alle Abschreibungen erwirtschaftet werden. Aktuell ist die Liquidität im Finanzplanungszeitraum sichergestellt und der Schuldenstand unter dem Landesdurchschnitt. Allerdings kann nur durch eine weiterhin vorausschauende Haushaltspolitik die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde Sipplingen für die Zukunft garantiert werden.

C. Gesamtergebnishaushalt

1. Erträge

§ 78 der Gemeindeordnung beinhaltet klare Grundsätze zur Erzielung von Erträgen und Einzahlungen. Demnach hat eine Gemeinde -soweit vertretbar und geboten- sich zunächst aus Entgelten für ihre Leistungen und weiter aus Steuern zu finanzieren. Kredite dürfen nur dann aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder unwirtschaftlich wäre. Ganz besonders ist dabei auf die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen. Die Gemeinde hat in den vergangenen Jahren große Investitionen getätigt und möchte noch weitere im Finanzplanungszeitraum umsetzen. Die Erwirtschaftung der Abschreibungen für diese Investitionen schränkt den aktuellen Spielraum der Gemeinde ein. Für künftige Investitionen ist die Gemeinde auf Zuschüsse angewiesen. Bei der Vergabe von Zuschüssen wird darauf geachtet, dass die eigenen Ertragsquellen voll ausgeschöpft werden. Dabei gibt es Mindestanforderungen. Werden diese nicht erfüllt, vermindert sich der Zuschuss. Deshalb ist es besonders wichtig, die Erträge nach diesem Grundsatz zu beleuchten.

1.1 Realsteuern

Mit zu den wichtigsten Kriterien für die Zuschussvergabe zählt die Höhe der Realsteuerhebesätze. Ab Plan 2023 ist die Erhöhung der Hundesteuer auf 120 Euro enthalten. In 2021 wurde die Grundsteuer und die Zweitwohnungssteuer erhöht. Im Jahr 2025 wurde die Grundsteuer aufkommensneutral mit einem Hebesatz von 106 % festgesetzt. Hier sind somit keine Mehrerträge zu erwarten. Die Zweitwohnungssteuer wurde am 19.12.2024 im Gemeinderat behandelt und von 28 % auf 35 % erhöht.

Die Sätze der sogenannten Realsteuern (Grundsteuer/Gewerbsteuer) wurden 2005 den Mindestsätzen für die Zuschussgewährung aus dem Ausgleichsstock angepasst. Im Jahr 2011 wurde der Hebesatz der Grundsteuer B von 300 auf 320 v.H. angepasst. Um die geplanten Investitionen und die daraus resultierend erhöhten Abschreibungen zu erwirtschaften wurde ab 2021 eine Hebesatzerhöhung der Grundsteuer B auf 370 v. H. beschlossen. Im Jahr 2024 liegt der Hebesatz im Landesdurchschnitt bei Ø 417 v.H. Grundsteuer B und Ø 379 v.H. Grundsteuer A. Die Durchschnittswerte und damit die Vergleichbarkeit ist mit der Grundsteuerreform ab 2025 nicht mehr möglich.

Wie die meisten Gemeinden/Städte in der Bundesrepublik hat sich auch die Gemeinde Sipplingen selbstverpflichtet, die Reform der Grundsteuer aufkommensneutral umzusetzen. Die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) wurde von 320 v.H. der Steuermessbeträge auf 106 v.H. gesenkt. Wegen der Änderung verliert die Grundsteuer A in Sipplingen weiter an Bedeutung. Bereits in 2024 betragen die Einnahmen nur rd. 2.000 Euro. Die jeweiligen Grundstücksflächen sind häufig nur im Cent bzw. untersten Eurobereich bewertet, sodass die Grundsteuer A bei der Berechnung der Hebesätze außer Acht gelassen werden kann. Aufgrund Ergebnis 2025 nur noch mit geringen Erträgen in Höhe von 700 Euro (VJ 2.600 Euro) geplant.

Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde von 370 v.H. auf 106 v.H. in 2025 gesenkt. Es sind 377.000 Euro (VJ 377.000 Euro) veranschlagt.

Die Hebesätze wurden am 19.12.2024 per Hebesatzsatzung noch im Jahr 2024 für 2025 festgelegt und gelten weiter.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt weiterhin 340 v.H. und liegt somit unter dem Landesdurchschnitt (2024 Ø 378 v.H). Traditionell hat die Gemeinde Sipplingen ein niedriges Gewerbesteueraufkommen. Im Jahr 2019 wurden Gewerbesteuererträge von rd. 590.000 Euro erzielt. Die Gewerbesteuererträge gingen im Jahr 2020 infolge der Corona-Pandemie auf 450.000 Euro zurück (Plan 2020: 550.000 Euro). Im Jahr 2021 konnten wieder 540.000 Euro an Gewerbesteuererträgen verbucht werden. In den Folgejahren stiegen die Erträge weiter an: 2023 auf 671.300 Euro und 2024 auf 781.300 Euro. Nach dem vorläufigen Ergebnis 2025 zeichnet sich ein Gewerbesteuerertrag von rund 861.000

Euro ab. Der Ansatz für das Jahr 2026 wurde einmalig auf 900.000 Euro erhöht, für 2027 zunächst auf 650.000 Euro veranschlagt. Dieser Ansatz kann jedoch voraussichtlich nicht gehalten werden, da sich Betriebe abgemeldet haben. Aus diesem Grund wird der Gewerbesteueransatz auf 500.000 Euro ab 2028 abgesenkt.

Der Ansatz der Zweitwohnungssteuer musste anhand vorl. Rechenergebnis um 20.000 Euro gesenkt werden. Eine Erhöhung des Hebesatzes wurde in 2024 beschlossen. Der Hebesatz wird zum 01.01.2025 von 28 % auf 35 % angehoben.

1.2 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Diesen Anteil gibt es seit 1998. Er wurde damals als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer eingeführt. Für 2026 beträgt der Planansatz 93.400 Euro. Die Schlüsselzahl ab 2021 bis 2023 wurde von 0,0000606 auf 0,0000669 erhöht. Die vorläufigen Schlüsselzahlen wurden am 27.10.2023 veröffentlicht und betragen für die Jahre 2024 - 2026 0,000065341. Enthalten sind hierbei 2026 bereits die Kompensationsleistungen des Bundes aufgrund der Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer infolge des sog. Wachstumsboosters.

1.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt 1.659.300 Euro. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz im Jahr 2025 einen Zugang um rd. 77.600 Euro. Die neue Schlüsselzahl ab 2021 bis 2023 wurde von 0,0001913 auf 0,0001926 erhöht. Die vorläufigen Schlüsselzahlen wurden am 27.10.2023 veröffentlicht und betragen für die Jahre 2024 - 2026 0,0001948 und gelten ab 2024.

1.4 Schlüsselzuweisungen vom Land

Diese setzen sich aus mehreren Komponenten zusammen

Schlüsselzuweisungen:

70 % des Unterschiedes zwischen der nach der Einwohnerzahl festgesetzten Bedarfsmesszahl (Einwohnerzahl x Kopfbetrag) und den umgerechneten Steuereinnahmen zwei Jahre zuvor (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Familienleistungsausgleich zuzüglich Gewerbesteuerumlage und Einkommenssteueranteil) werden als Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft zur Verfügung gestellt.

Die Schlüsselzuweisungen betragen für das Jahr 2026 1.405.000 Euro gegenüber 1.506.000 im Haushaltsplan des Vorjahres (Investitionspauschale und Sockelgarantie). Die Gemeinde erhält in 2026 kein Ausgleich aus der Sockelgarantie. Sie greift ein, wenn die Steuerkraftmesszahl weniger als 60 % der Bedarfsmesszahl beträgt. In 2026 beträgt Sie 62,02 % und damit gibt es keine Zuweisung aus der Sockelgarantie. Dieser Fehlbetrag bis zu 60 % wird dann durch die Mehrzuweisungen gedeckt. Diese Gemeinden gelten dann als finanzschwache Gemeinde. Aufgrund der stetigen Kreisumlagesteigerung in 2028 ist die mögliche Rückstellungsbildung und -auflösung unter Transferaufwendungen mit hohen 546.000 Euro eingeplant (Mehraufwand 308.600 Euro zum VJ). Die Bedarfsmesszahl wurde 2021 um den Flächenfaktor ergänzt.

Investitionspauschale:

Für 2026 ist je gewichtetem Einwohner (EW), $2.090 \times 1,15 = 2.404$ ein Betrag von 150 Euro pro EW zu planen (Vorjahr 138 Euro). Damit beträgt die Investitionspauschale rd. 360.600 Euro. Im Vorjahr waren 373.600 Euro eingeplant.

Sockelgarantie:

Gemeinden, bei denen die Steuerkraftmesszahl nicht einmal 60 % der Bedarfsmesszahl erreicht, erhalten Leistungen aus der sogenannten Sockelgarantie.

Im Jahr 2026 steigt die Steuerkraftmesszahl auf 62,02 % (VJ 56,88%) der Bedarfsmesszahl an . Damit erhält die Gemeinde Sipplingen keine Zahlungen aus der Sockelgarantie.

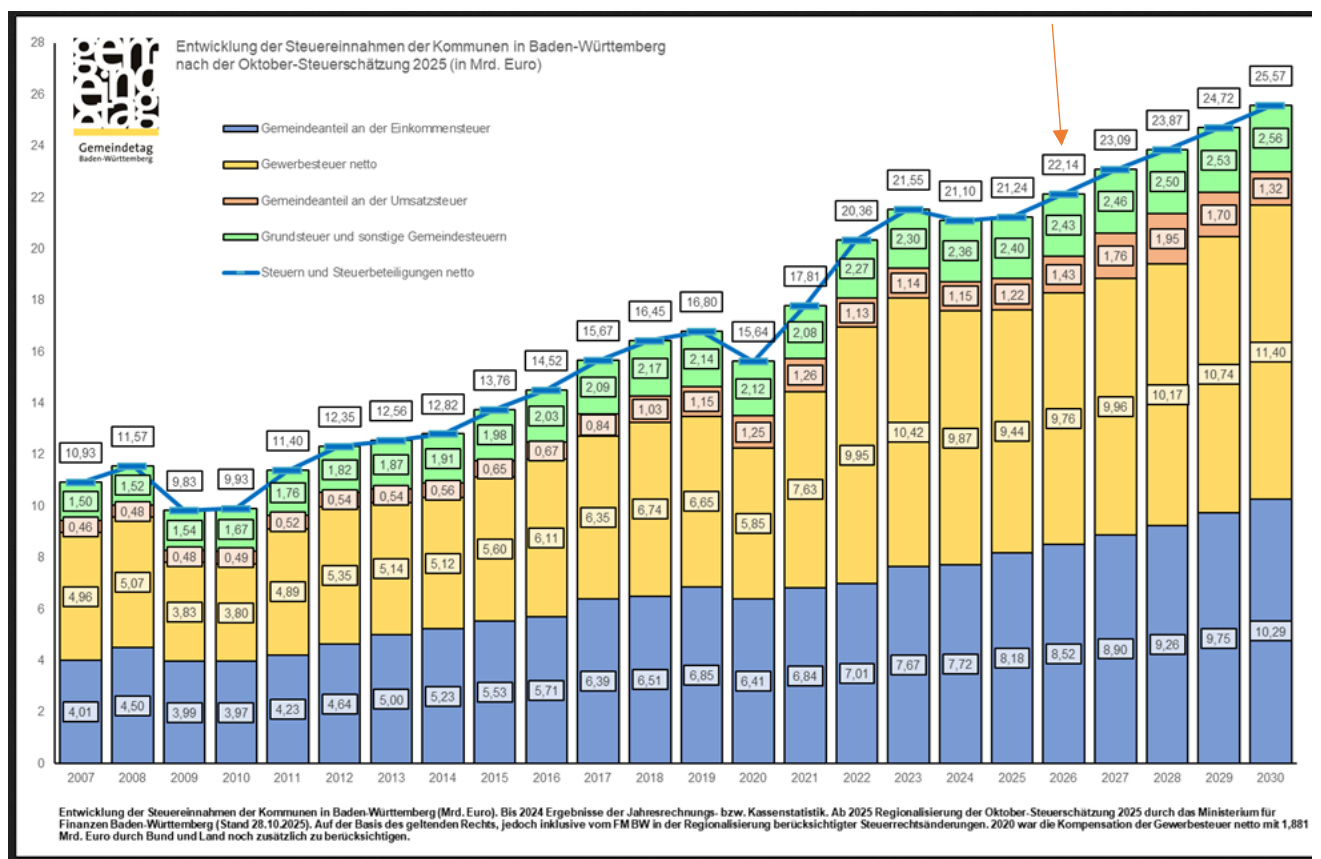
Entwicklung der Steuerkraftmesszahl in v.H. der Bedarfsmesszahl:

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
72,33%	67,90%	65,02%	62,2 %	56,88%	58,96%	62,02%

Die Steuerkraftmesszahl in v.H. der Bedarfsmesszahl ist der Indikator für die eigene Steuerkraft einer Gemeinde.

Die Steuerschätzung ist steigend, aber zur letztjährigen Einschätzung etwas höher. Bundesweit ging man in der Oktober Steuerschätzung 2024 für 2026 von Einnahmen für Gemeinden von 153,9 Mrd. Euro Steuereinnahmen aus. Nun rechnet der Bund in der Oktobersteuerschätzung 2026 mit 156,2 Mrd. Euro Steuereinnahmen, also insgesamt 2,3 Mrd. mehr.

In Baden Württemberg ging die Steuerschätzung für Steuereinnahmen der Gemeinden vom Mai 2025 zu Oktober 2025 von 22,39 Mrd. Euro auf 22,14 Mrd. Euro, also um 250 Mio. Euro zurück.



Quelle : Gemeindetag BW

1.5 Gebühren und ähnliche Entgelte

Bei den Öffentlichen Entgelten sind Erträge in Höhe von 1.192.600 Euro eingeplant (VJ 1.263.800 Euro). Die Abwassergebühren wurden in 2025 für 2026 angepasst und kalkuliert. Das Jahresergebnis 2021 fließt in die Kalkulation für das Jahr 2026 mit ein. Dadurch konnte eine Überdeckung im Abwasser in Höhe von 28.904 Euro berücksichtigt werden, was zu einer Senkung der Gebühr auf 1,55 Euro je m³ führte. Ebenso wurde beim Niederschlagswasser eine Überdeckung in Höhe von 9.038 Euro, anteilig aus dem Jahr 2021, in die Kalkulation einbezogen. Dies führt zum Rückgang des Planansatzes bei der Abwassergebühr von 82.200 Euro.

Im Bereich des Kinderhauses ist eine Kostendeckung von 100 % nicht vertretbar. Hier orientiert sich die Gemeinde Sipplingen auf der Ertragsseite an den Empfehlungen des Gemeindetages von 7,3%. Die Elternbeiträge wurden am 21.11.2024 mit einer Steigerung von ca. 8,4% angepasst. Die vom Gemeindetag und anderen Spitzenverbänden in Baden-Württemberg angestrebte Auszahlungsdeckung von 20% durch Elternbeteiligung wurde nicht erreicht (Auszahlungsdeckungsgrad Finanzplan 2026 rd. 16,8%). Grundlage für die Kalkulation ist der Haushaltsplan 2024. Er weist im Kindergartenbereich Aufwendungen von über 942.089 Euro aus. Dies entspricht einer Kostendeckung von 10,4% durch Elternbeteiligung. Der Fehlbetrag von rd. 632.800 Euro wird von der Gemeinde übernommen und ist im Haushalt auszugleichen. Auf der Ausgabenseite sind die Personalkosten der größte Faktor.

Auch im Friedhofsbereich ist in Sipplingen eine Kostendeckung von 100 % eher nicht vertretbar. Trotzdem muss darauf hingewiesen werden, dass der Kostendeckungsgrad hier weit unter dem Durchschnitt bei etwa 60 % (Ergebnisse der Umfrage - Umfrage zu Steuer-, Gebühren- und Beitragssätzen 2025 / RE 2023) liegt. Im Plan 2026 wird eine Kostendeckung von rd. 30 % erreicht. Nach dem Gemeindetag soll der Kostendeckungsgrad nicht unter 70 % liegen. Im Jahr 2020 wurde im Gemeinderat die Ausweitung des Bestattungsangebots durch Baumbestattungen beschlossen. Hierbei ist eine Gebührendeckung von 50 % vorzusehen. In 2021 wurde die Gebührenkalkulation am 20.05.2021 neu beschlossen. Durch eine Änderungssatzung vom 18.04.2024 wurden die Gebühren erhöht. Allerdings kann die Gebührenerhöhung die rückläufige Bestattungsanzahl nicht auffangen. Der Ansatz in Vorjahren konnte voraussichtlich knapp nicht erreicht werden und wurde um 10.000 Euro von 33.000 Euro auf 23.000 Euro angepasst.

Die Kurtaxe wurde in 2025 angepasst, da beide Verkehrsverbünde (Bodo und VHB) die Preise erhöht haben. Die Kurtaxe wurde von 3,70 Euro auf 3,90 Euro pro Nacht in der Hauptsaison und von 2,00 Euro auf 2,50 Euro pro Nacht in der Nebensaison angepasst. In 2026 gab es hier keine Änderung des Preises, jedoch musste der Ansatz aufgrund vorl. Rechnungsergebnis um 47.000 Euro gekürzt werden. Ein Grund sind die gesunkenen Übernachtungen. Bis zum 21.11.2025 wurden 52.782 Übernachtungen (VJ 59.284 Übernachtungen) registriert.

1.6 Aufgelöste Investitionszuwendungen

Durch Übernahme in die Eröffnungsbilanz sind die Finanzierungsbeiträge der Hafenanlieger (Hafenvermögensverwaltung, Produkt 424103) Brutto auszuweisen. Dies führt zur gleichzeitigen Erhöhung der Abschreibungen und Erhöhung der Auflösung von Investitionszuweisungen ab dem Planjahr 2022. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hierbei eine Mehrung um 59.000 Euro auf insgesamt 323.500 Euro. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf höhere Zuschüsse für die Turnhalle in Höhe von 24.200 Euro, einen Zuschuss für die hoheitliche Nutzung in Höhe von 10.000 Euro sowie auf eine Mehrung bei der Kostenstelle 424103 Hafenumlage in Höhe von 11.400 Euro zurückzuführen.

1.7 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Aus den sonstigen privatrechtlichen Entgelten (z.B. Mieten, Pachten, sonstige Erstattungen) sind Erträge in Höhe von 1.190.000 Euro eingeplant (VJ 1.113.400 Euro). Es ist mit einem Plus an langfristigen Liegeplatzgebühren um 80.000 Euro zu rechnen. Teils resultiert dies aber durch Umbuchung der Erträge Winterlager von 424102 auf 424103, was die Mehreinnahmen wieder um 7.000 Euro reduziert. Im Bereich Forst wird mit weniger Erträgen, aber auch mit Minderaufwand gerechnet. Das Nutzungsentgelt für die Turnhalle ist mit 2.000 Euro eingeplant.

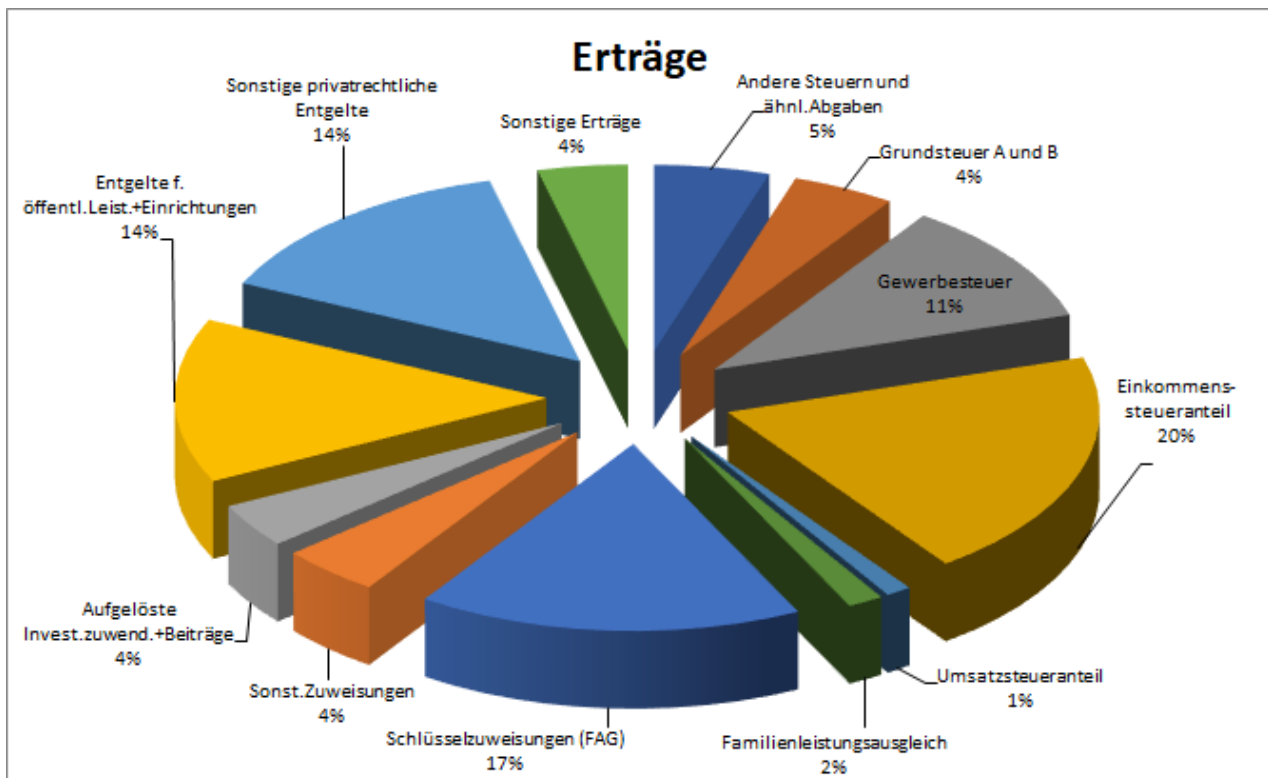
1.8 Familienleistungsausgleich

Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes führte bei Land und Gemeinden zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommenssteuer. Zum Ausgleich dieser

Ausfälle wird ein zusätzlicher Umsatzsteueranteil gewährt. Dieser beträgt für Sipplingen 130.000 Euro (2024: 128.000 Euro).

1.9 Erträge im Ergebnishaushalt

	Euro
Andere Steuern und ähnl.Abgaben	421.000,00
Grundsteuer A und B	377.700,00
Gewerbsteuer	900.000,00
Einkommens-steueranteil	1.659.300,00
Umsatzsteueranteil	93.400,00
Familienleistungsausgleich	130.000,00
Schlüsselzuweisungen (FAG)	1.405.000,00
Sonst.Zuweisungen	365.800,00
Aufgelöste Invest.zuwend.+Beiträge	323.500,00
Entgelte f. öffentl.Leist.+Einrichtungen	1.192.600,00
Sonstige privatrechtliche Entgelte	1.190.000,00
Sonstige Erträge	329.300,00
Summe der Erträge	8.387.600,00



2 Aufwendungen

2.1 Personalaufwendungen

Der Haushaltsansatz für die Personal- und Versorgungsaufwendungen beträgt 2.428.800 Euro und somit bei 2.090 Einwohner 1.162 Euro pro Einwohner (Vorjahr: 2.532.700: 2.166 EW = 1.169 Euro). Die Tarifvereinigung für den TVöD steht fest, diese wurde analog für Beamte angewandt. Es wurde eine tarifliche Steigerung von 2,8 % bei Beamten und bei den tariflich Beschäftigten eingeplant, in Plan 2026 weitere 2 % ff. für Folgejahre. Weitere Änderungen ergaben sich im Bereich Hauptverwaltung durch Wegfall der Auflösung der Rückstellung des Sabbatjahres des Hauptamtsleiters. Im Bereich Steuerung wirkt sich die A16-Stelle aus, die dem Bürgermeister mit zweiter Amtsperiode gesetzlich zusteht. Im

Bereich Nachmittagsbetreuung wurde 2023 eine 40 % - Stelle geschaffen. Im Bereich des gemeindeeigenen Vollzugsdienstes wird weiterhin auf einen Aushilfs-Pool mit geringfügigen Beschäftigten gesetzt. Hier wurde der Ansatz auf die bisher 4 Beschäftigten angepasst, da die Summe des Stellenpools mit 25.200 Euro damit mehr als ausgeschöpft ist. Die Reinigung für den Hafen, das Rathaus und die Turnhalle wurde in 2023 fremdvergeben. Die Reinigung für das Kinderhaus wurde in 2024 fremdvergeben. Die Schulsozialarbeit ist mit Sperrvermerk enthalten. Hier soll geprüft werden, ob mit der Verwaltungsgemeinschaft Synergien erzielt werden können. Zwei Stellen im Bereich Kindergarten wurden schon in 2025 reduziert, da derzeit keine vierte Gruppe geplant wird. Im Hafen sind 2 Mitarbeiter veranschlagt. Im Bauhof und in der Grundschule (Reinigung) gingen in 2025 Mitarbeitende in Rente. In der Schule übernimmt die Externe Firma die Reinigung. Eine Ausschreibung führte zu keinem Erfolg. Die Stelle im Bauhof ist bisher unbesetzt, aber im Stellenplan und im Aufwand enthalten. Es wurde eine geringfügige Stelle im Bauhof geschaffen. Ende Januar 2026 erreichte uns die Kündigung einer anderen geringfügigen Stelle im Bauhof.

Durch zeitliche Verschiebungen bei der Besetzung der Stellen ist ein globaler Minderaufwand von 30.000 Euro im Bauhof und von 20.000 Euro im Hafen eingeplant.

2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 1.655.400 Euro (Vorjahr 1.564.000 Euro). Der Ansatz für Energie u.a. Strom wurde um 1.300 Euro leicht erhöht. Der Aufwand für Gas musste um 14.500 Euro erhöht werden. Im Bereich Feuerwehr Schulungen gibt es weiteren Fortbildungsbedarf bei der Feuerwehr in Höhe von 13.500 Euro wie im VJ. Die Alarmierungsänderung 3.000 Euro, Ersatz von Atemschutzmasken 8.000 Euro und Ersatzbeschaffungen von Geräten im HLF von 7.000 Euro sind Planansätze für 1.500 Euro Gerätesatz Absturzsicherung, 1.500 Euro Gerätesatz auf- und abseilen, 1.000 Euro Mobiler Rauchverschluss, 3.000 Euro Ersatzakku, Handleuchten, usw., 4.000 Euro EDV, Ausstattung, Ausarbeitung Führungshaus zur Sicherstellung Flächenlage rd. 11.000 Euro enthalten Die Einsatzkleidung steigen von 18.000 Euro im Vorjahr auch 39.600 Euro durch die Spende der Einsatzkleidung und führen u.a. zu 26.400 Euro Mehraufwendungen.

Im Bereich der Betreuung von Kindern unter drei Jahren sind Ausgleichszahlungen zu leisten. Hierdurch entsteht ein Mehraufwand in Höhe von 26.500 Euro, der jedoch insgesamt günstiger ist als die Beschäftigung angestellter Tagesmütter.

Als Unterhaltsmaßnahmen im Bereich Sportplatz ist die Restmaßnahme Sportplatz mit 13.000 Euro geplant sowie Bewässerungskosten von 10.000 Euro. Eine Grasnarbensanierung von 80.000 Euro ist nicht mehr geplant. Somit sind für 2026 nur Unterhalt für Regenerationsmaßnahmen von 15.000 Euro vorgesehen.

Die Überarbeitung von einem statt zwei Bebauungsplänen ist dieses Jahr vorgesehen (Minderaufwand von 20.000 Euro).

Die Parkplatzautomaten sollen umgestellt werden.

Für Gemeindestraßen sind weitere Unterhaltsmaßnahmen von 80.500 Euro geplant, u.a. auch für die Treppensanierung der Unterführung für 8.000 Euro, die in 2025 beschlossen wurde und wegen der Witterung bisher nicht ausgeführt werden konnte. Auf dem Friedhof sind Fahrradabstellplätze geplant. Hier wurde der Ansatz um 6.000 Euro auf 20.200 Euro für den Unterhalt des Friedhofes reduziert.

Im Bereich Naturschutz ist die Erneuerung der Zaunanlage im Lutzenthal vorgesehen. Für diese Maßnahme sind Zuschüsse beantragt. Es wurde ein globaler Minderaufwand von 7.000 Euro erfasst.

2.3 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage beträgt -93.000 Euro (VJ 59.700 Euro). Im Haushalt 2019 war sie noch mit 112.941 Euro veranschlagt. Der Vervielfältiger des Landes hat sich durch Wegfall des Solidaritätspakt zum 31.12 2019 von 64 % auf 35 % geändert.

2.4 Finanzausgleichsumlage

Aufgrund der umgerechneten Steuereinnahmen der Steuerkraftsumme des zweit vorangegangenen Jahres muss jede Gemeinde in Baden-Württemberg eine Finanzausgleichsumlage leisten. Je nach Leistungskraft schwankt der Umlagesatz zwischen 22,10 v.H. und 27,5 v.H. Der Satz liegt für Sipplingen im Jahr 2026 bei 22,22 v.H. Die FAG-Umlage beträgt 805.000 Euro nach 707.600 Euro im Jahr 2025.

2.5 Kreisumlage

Die Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage ist die Steuerkraftsumme der Gemeinde multipliziert mit dem Umlagesatz des Kreises. Die Kreisumlage steigt im Haushalt 2026 bei gestiegener Steuerkraftsumme um 2,4% Prozent auf 34,4 v.H. um rd. 189.000 Euro und beträgt für das Jahr 2026 1.246.000 Euro (Vorjahr 1.057.000 Euro).

2.6 Zinsen

Es sind Zinsbelastungen in Höhe von 13.000 Euro vorgesehen. Für die Berechnung der Zinsbelastung durch die eingeplante Kreditaufnahme wurde die Jahresmitte und eine Laufzeit von 20 Jahren zugrunde gelegt. Nur das Darlehen über dem Bausparvertrag hat eine kürzere Laufzeit mit 6 Jahren. Es ist keine Kreditaufnahme in 2026 vorgesehen. Für Negativ-Zinsen wurde kein Ansatz eingeplant.

2.7 Abschreibungen

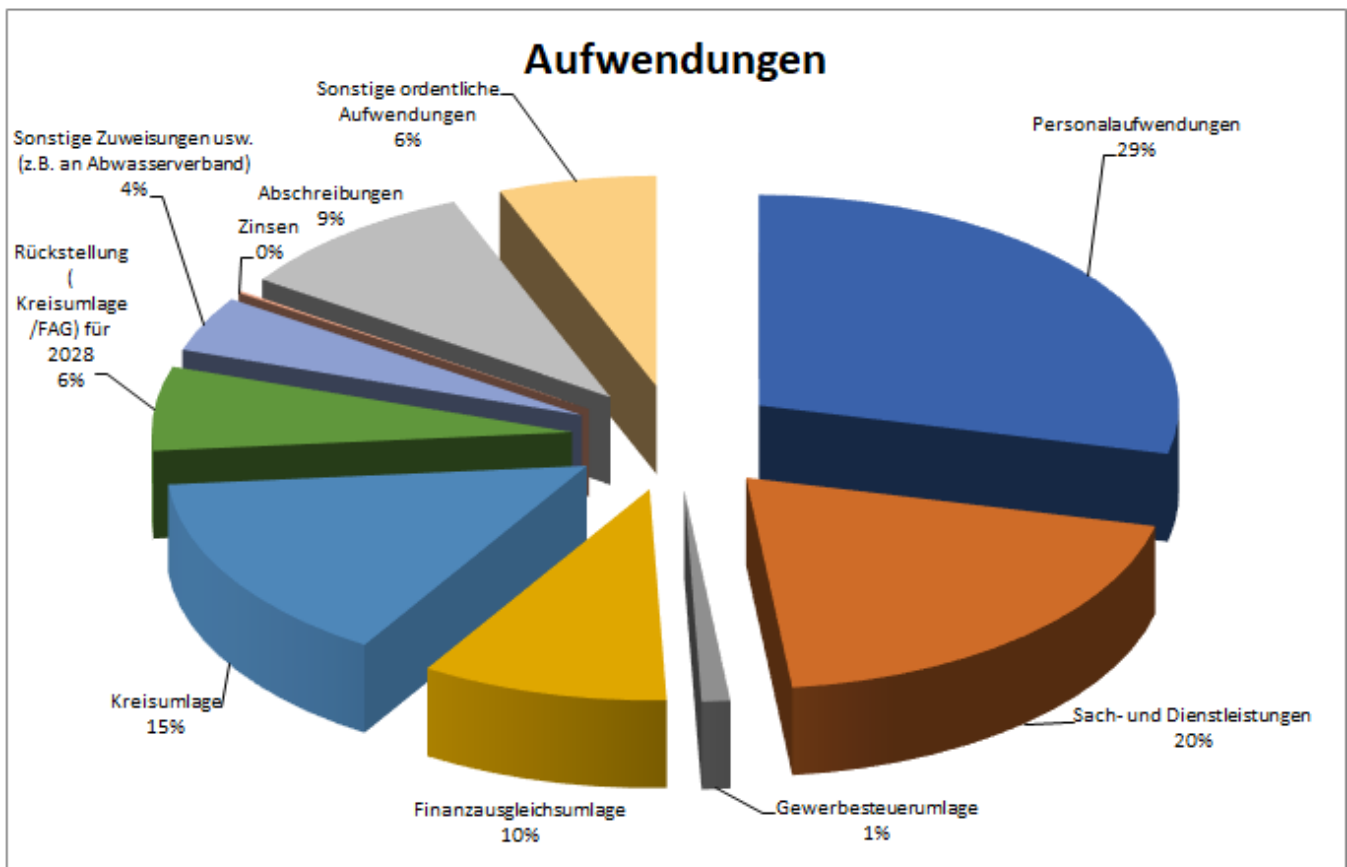
Es sind Abschreibungen in Höhe von 801.600 Euro (Vorjahr 707.600 Euro) veranschlagt. Ein Betrag von rd. 15.600 Euro fällt beim Rathaus weg, da das Nutzungsende erreicht ist und sich damit keine Abschreibungen mehr ergeben. Die anteiligen Abschreibungen der Turnhalle sind mit 56.200 Euro mehr enthalten. Bei den Gemeindestraßen sind ab 2026 anteilig die Klosterstraße und vollumfänglich die Prielstraße enthalten (Mehraufwand 19.200 Euro). Durch Übernahme in die Eröffnungsbilanz sind die Finanzierungsbeiträge der Hafenanlieger (Hafenvermögensverwaltung, Produkt 424103) Brutto auszuweisen. Dies führt zur gleichzeitigen Erhöhung der Abschreibungen und Erhöhung der Auflösung von Investitionszuweisungen. Nach der Steuerprüfung muss bei der Touristeninformation der Anteil des Gebäudes, welches hoheitlich genutzt wird herausgerechnet werden. Dies muss zukünftig auf dem Produkt 112402 (19.000 Euro) dargestellt werden, was im Plan 2025 noch nicht umgesetzt wurde. Demnach reduziert sich bei 5750 die Abschreibung um 13.000 Euro. Der Betrag ist durch die unterschiedliche Besteuerung nicht derselbe. Die Investitionen im Finanzplanungszeitraum führen zu zusätzlichen Abschreibungen, Rathausstraße 6 mit 30.000 Euro und die Turnhalle mit 67.000 Euro. Hinzu kommen ab 2031 allein 82.200 Euro für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses.

2.8 Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Planmäßig sinken die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen) auf 515.350 Euro (Vorjahr 558.600 Euro) an. Weiterhin sind Mittel von 20.000 Euro für Arbeitssicherheit und Betriebsarzt enthalten. Die Fortschreibung des Flächennutzungsplans ist mit 10.000 Euro in 2026 eingeplant. Ebenso ist die Neuerstellung des Mietpreisspiegels ist nur noch mit 5.000 Euro in 2026 eingeplant (Minderaufwand 19.000 Euro. Ferner sind 5.000 Euro Mittel für die Landtagswahl enthalten.

2.9 Aufwendungen im Ergebnishaushalt

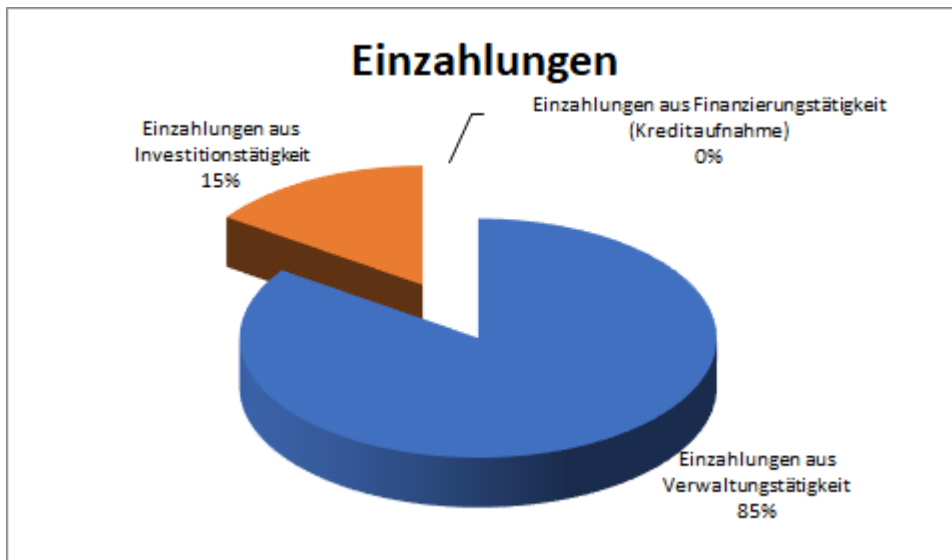
	Euro
Personalaufwendungen	2.428.800,00
Sach- und Dienstleistungen	1.655.400,00
Gewerbesteuerumlage	93.000,00
Finanzausgleichsumlage	805.000,00
Kreisumlage	1.246.000,00
Rückstellung (Kreisumlage /FAG) für 2028	546.000,00
Sonstige Zuweisungen usw. (z.B. an Abwasserverband)	360.250,00
Zinsen	13.000,00
Abschreibungen	801.600,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	515.350,00
Summe der Aufwendungen	8.464.400,00



C. Gesamtfinanzhaushalt

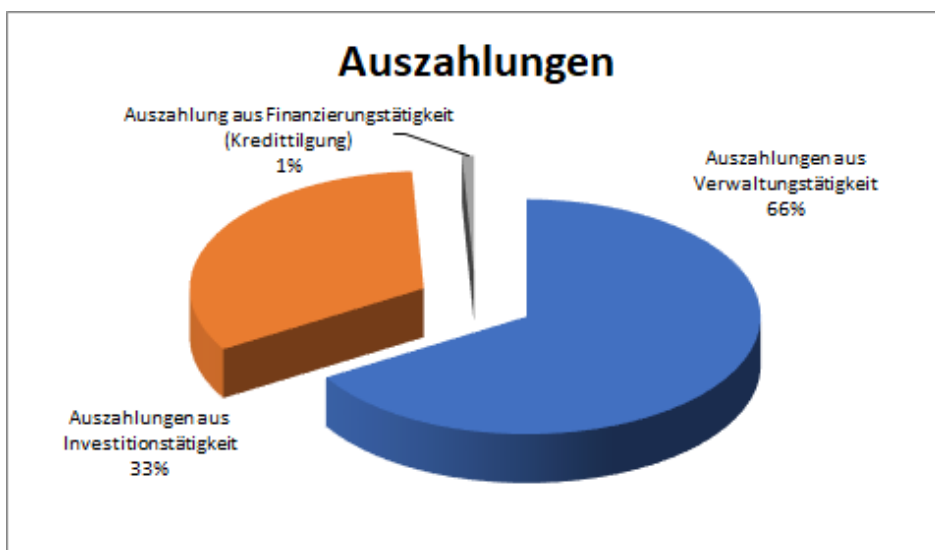
Einzahlungen Finanzhaushalt

	EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.057.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.465.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	0
Summe der Einzahlungen	9.522.100



Auszahlungen Finanzhaushalt

	EUR
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.187.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.558.800
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)	88.000
Summe der Auszahlungen	10.834.600



Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitgehend den Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (mit Ausnahme der Abschreibungen, der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen und den Rückstellungen). Sie spiegeln damit den Zahlungsverkehr wieder, der auf dem Ergebnishaushalt beruht.

Es sind Einzahlungen in Höhe von 8.057.100 Euro und Auszahlungen in Höhe von 7.187.800 Euro vorgesehen, daraus errechnet sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 869.300 Euro (=kameralen Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt). Dieser Wert gibt an, wieviel Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen eingebracht werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Es sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.465.000 Euro vorgesehen, während Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.558.800 Euro (Vorjahr 5.659.500 Euro) eingeplant sind. Insgesamt handelt es sich damit um einen gegenüber dem Vorjahr deutlich gesunkenen Betrag. Die Auszahlungen umfassen insbesondere Teilbeträge für die Turnhalle, die Rathausstraße 6 sowie Teilbeträge für die Klosterstraße.

Aus der Differenz zwischen Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.093.800 Euro.

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden im Punkt E. ab Seite 34 aufgelistet.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Verwaltungs- und Investitionstätigkeit beträgt damit 1.224.500 Euro.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Es sind keine Einzahlungen (=Kreditaufnahme) , aber Auszahlungen (=Kredittilgung) in Höhe von 88.000 Euro vorgesehen. Daraus errechnet sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 88.000 Euro.

Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes

Aus dem Finanzierungsmittelbedarf aus Verwaltungs- und Investitionstätigkeit in Höhe von 1.224.500 Euro und dem Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 88.000 Euro errechnet sich die voraussichtliche Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes von -1.312.500 Euro. Der Finanzhaushalt kann im Jahr 2026 und auch im Jahr 2028 und 2029 im Finanzplanungszeitraum nicht ausgeglichen werden, sodass die liquiden Eigenmittel bis 2029 sinken. Bei einem Bestand von liquiden Eigenmitteln von 4.779.911 Euro am 01.01.2026 beträgt der Bestand an liquiden Eigenmitteln am 31.12.2026 voraussichtlich 3.467.411 Euro. Davon sind voraussichtlich rund 527.000 Euro der Mittel zweckgebunden.

D. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Finanz-HH 2025	Finanz-HH 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.815.955	---	---	---	---
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	3.521.805	---	---	---	---
2b	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (vorläufig)	526.332				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen *vorl.		---	---	---	---
4	=liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	5.864.092	---	---	---	---
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0	---	---	---	---
6	+ Einz. aus nicht in Anspruch genommenen Krediterm. für Invest. aus VVJ	0	---	---	---	---
7	+ Einz. a. übertr. Erm. f. Inv. Zuw.- Beitr. u. ähnl. Entg. f. inv. tätigk. VVJ	0	---	---	---	---
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§3 Nr. 36 GemHVO)	-2.496.967	-1.312.500	-600	-203.350	-901.950
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.779.911	3.467.411	3.466.811	3.263.461	2.361.511
	(, um aktuelle Prognosewerte korrigiert)		0	0	0	0
10	- davon für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	471.953	526.956	444.473	390.840	440.978
12	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebunden Mittel	4.307.959	2.940.455	3.022.338	2.872.621	1.920.533
13	nachrichtlich: vorauss. Mindestliquidität (§22 Abs. 2 GemHVO)	125.290	133.779	139.172	142.294	146.722

Auflösung Bausparvertrag in 2025+
Kreditaufnahme für 1,6% 580.000 € in 2025
auf 6 Jahre

Gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO soll sich die Mindestliquidität auf mindestens 2 von Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren belaufen. Die Mindestliquidität beträgt demnach 133.779 Euro. Damit wird die Mindestliquidität eingehalten.

Der Ausweis der Festanlagen und Bausparvertrag erfolgte unter Position 2 Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln. Der Bestand zum 01.01.2025 beträgt hier rd. 1.815.955 Euro (Tages-geld+Giro) zzgl. Handkasse. Zum Jahresende 2021 wurde um Verwarentgelt einzusparen ein Bausparvertrag abgeschlossen. Der Stand beträgt hier zum 01.01.2025 rd. 420.100 Euro und Festgeld in Höhe von 3,1 Mio. wurde kurzfristig angelegt. Dargestellt werden auch der voraussichtliche Wert der Forderung der Einheitskasse unter Punkt 2b, die voraussichtlich am 01.01.2025 526.332 Euro betragen, resultierend aus Mehrauszahlungen des Eigenbetriebs. Eine Kreditaufnahme ist im Sommer 2026 geplant, wenn der Jahresabschluss 2024 feststeht aus der Ermächtigung 2025 und neuer Kreditermächtigung 2026. Die Nachlassverwaltung eines Erbes, zweckgebundene Spenden, geschätzte Budgetübertragungen sowie andere Mittelbindung sind unter Position 11 ausgewiesen. Die liquiden Eigenmittel werden im Finanzplanungszeitraum stetig bis in 2029 abgeschmolzen. Mit rund 2 Mio. Euro am Ende des Finanzplanungszeitraum besteht jedoch weiterhin eine gute Eigenmittelausstattung. Deshalb wurde auf eine Kreditaufnahme

verzichtet. Ein Ausgleich des Finanzhaushaltes über den Finanzplanungszeitraum wurde im Jahr 2026, 2028 und 2029 nicht erreicht. Im Planungsjahr 2027 konnte dieser nur knapp nicht erreicht werden.

Die Liquiden Mittel werden im Jahr 2026 um 1,312 Mio., im Jahr 2028 um 0,2 Mio. und im Jahr 2029 um 0,9 Mio. abgeschmolzen. Zusätzlich sind im Jahr 2030 weitere 2,6 Mio. Auszahlungen für das Feuerwehrgebäude zu finanzieren.

Darstellung der voraussichtlichen gebundenen Mittel:

Jahr	2025	2026	2027	2028	2029	
Gewinn Dorffest	11.528	12.216	0			
Förderung Fasnachtsmuseum in 2020	0		0			
Bindung Bausparvertrag						Bindung bis 31.03.2024
... davon Nachlass Seiberle	205.446	207.446	209.846	212.146	214.446	
Bindung Netze BW	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	Bindung bis 31.03.2030
davon Konzessionsabgabe	222.043	294.884	232.267	171.834	220.672	
Budgetermächtigung Vorjahre geschätzt	5.025	4.000	-4.000	2.000	1.000	
Spenden KIGa Schule	1.500	3.550	1.500			
Spende Einsatzkleider Feuerwehr	21.600					
Feldkreuze	4.810	4.860	4.860	4.860	4.860	
Summe	471.953	526.956	444.473	390.840	440.978	gebunden Mittel

E. Investitionen

Die Investitionen werden im Finanzhaushalt abgebildet und stellen sich wie nachfolgend aufgelistet dar.

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung		Einzahlungen	Auszahlungen
I-1124-000 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein			
Erweiterung Schließanlage			5.000 €
I-1124-200 Invest. Pakt BW Integration im Quartier			
Zuschuss Sanierung Rathausstraße 6	270.000 €		
Sanierung Rathausstraße 6			1.500.000 €
I-1125-100 Bauhof			
Ertüchtigung Gelände Flst 476/1/Zaunanlage mit Tor			20.000 €
Photovoltaik Bauhof/ Dachsanierung Pauschal			130.000 €
Ertüchtigung Waschraum Anforderung ; Erneuerung Heizung Bauhof Werkstatt			35.000 €
allgemeine Anschaffung			5.000 €
Kragarmregal			5.000 €
Tandemhänger Ersatzbeschaffung - alter kein TÜV mehr			28.000 €
Ständerbohrmaschine alte UVV nicht bestanden			8.000 €
I-1125-200 Hausmeisterei			
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen allg.			2.000 €
I-1126-000 EDV			
Jahreslizenz Homepage			1.800 €
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung		Einzahlungen	Auszahlungen
I-1260-000 Feuerwehr, Brandschutz			
Zuschuss Digitalfunk	5.000 €		
allgemeine Anschaffung			5.000 €
Übertrag aus 2025 Digitaler Einsatzstellenfunk			30.000 €
Ausschreibung Ersatz Gerätewagen Transport			1.000 €
Zuwegung Süßenmühle Schacht BWV			50.000 €
Wasserentnahme Löschwasser			
Heizung kombinierte Gasheizung mit integrierter Trinkwassererwärmung /Deckenstrahlplatten			50.000 €
Fahrzeughalle			
I-1260-100 Feuerwehr, Brandschutz			
Neubau Gerätehaus Planung			10.000 €
I-1280-000 Katastrophenschutz			
Leichtbauhalle für Notstromaggregat			20.000 €
Zuschuß DLRG Garage Drohnenfahrzeug			10.000 €

Teilhaushalt 3 Schulen

Einzahlungen

Auszahlungen

I-2110-000 Grundschule Sipplingen

Übertrag 2025 Eingangsbereich Schule mit Turnhalle	5.000 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen allg.	3.800 €

Teilhaushalt 4 Sport, Kultur, Soziales

Einzahlungen

Auszahlungen

I-3650-000 Kinderhaus

Zuschuss Wärmepumpe	30.000,00 €
neue Heizung Wärmepumpe	99.500 €
allgemeines Sachvermögen	4.500 €
Erneuerung Küche	30.000 €

I-4241-000 Turn- und Festhalle

Zuwendung Sportstättenanierung	800.000 €
Zuwendung Landessanierungsprogramm	
Zuwendung Anteilig Ausgleichsstock	150.000 €
Sanierung Mehrzweckhalle Restzahlung	650.000 €
Außenanlage/Treppen	150.000 €
Anschaffungen Mehrzweckhalle	30.000 €

I-4241-010 Sportplatz

Drainage Sportplatz (für die Erneuerung Zulauf Bewässerungsanlage)	25.000 €
--	----------

I-4241-200 Sportboothafen

Ergänzung Traverse	15.000 €
Ergänzung Seilwinde	4.000 €
allgemeines Sachvermögen	2.700 €

Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Einzahlungen

Auszahlungen

I-5360-000 Leistungsgebunde**Breitbandinfrastruktur**

Breitbandausbau Klosterstraße Restzahlung	2.000 €
jährliche Darlehenstilgung	10.500 €

I-5380-000 Abwasserbeseitigung

Kanalsanierung in offener Bauweise (EKVO)	94.000 €
Restzahlung RÜB Ost	20.000 €
Klosterstraße - Abwasser Restzahlung	2.000 €

I-5410-000 Gemeindestraßen

Investitionszuwendungen für Klosterstraße, Lenzensteig, St.-Martinstraße, Bruderschaftsweg (Übertrag 2025)	200.000 €
Investitionszuwendungen LUKIFG Verbindungstraße Schallenberg	10.000 €
Straßenbau/-Sanierung allgemein	20.000 €
Sanierungsgebiet: Klosterstraße inkl. Lenzensteig /St Martin Straße	388.000 €
Projekt Sanierungsgebiet	14.000 €
Verbindungstraße Schallenberg	10.000 €

I-5410-100 Straßenbeleuchtung

Straßenbeleuchtung Ergänzungen	16.000 €
Straßenbeleuchtung Klosterstraße	29.000 €

I-54600-000 Parkplätze

Umrüstung Parkscheinautomat	17.000 €
-----------------------------	----------

Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungen

Auszahlungen

I-5750-000 Tourismus, Tourist-Information

Allgemein	1.000 €
-----------	---------

F. Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm der mittelfristigen Finanzplanung ist in aller Ausführlichkeit ab Seite 178 dargestellt. Es wurden Restmaßnahmen des Landesanierungsprogrammes sowie die Sanierung der Mehrzweckhalle über die Sportstättenentwicklung abgebildet. Die Rathausstraße 6 mit der Begegnungsstätte ist bereits in 2026 begonnen und soll bis 2027 beendet sein (1,47 Mio.). Der Neubau des Feuerwehr Gerätehauses mit 4,1 Mio. ist in die Finanzplanung für 2029 aufgenommen, wobei weitere 2,6 Mio. in 2030 anfallen. Für 2026 sind 10.000 Euro für die Standortssuche eingestellt. Im Planjahr 2027 soll die Ausschreibung mit weiteren 100.000 Euro erfolgen.

E. Finanzplanungszeitraum 2027-2029

Erträge des Ergebnishaushaltes

Die Grundsteuererträge sind gleichbleibend eingeplant. Eine Änderung muss aber in den kommenden Jahren diskutiert werden. Ebenfalls gleichbleibend ist die Hundesteuer (Anpassung in 2023) und der Fremdenverkehrsbeitrag (Anpassung in 2025, Reduzierung in 2026 aufgrund vorläufigem Rechnungsergebnis) eingeplant. Bei der Zweitwohnungssteuer wurde aufgrund vorläufigem Rechnungsergebnis der Planansatz in 2026 reduziert. Davon ausgehend sind durch Fortschreibung in 2027 Mehrerträge von 20.000 Euro sowie weitere 20.000 Euro in 2028 geplant. Die Parkgebühren wurden ab 2027 um 70.000 Euro gesenkt, da 19 % an das Finanzamt abzuführen sind, ebenso die Konzessionsabgabe wurde um 30.000 Euro leicht gesenkt. Bei der Gewerbesteuer wird aufgrund der Vorauszahlungen dieses Jahres mit 650.000 Euro jährlich gerechnet. Leider wandern Gewerbetreibende ab. Die Gewerbesteuer bis ins Jahr 2029 hochzurechnen ist schwierig, da es in Sipplingen strukturell viele Handwerksbetriebe gibt, deshalb ist in den Finanzjahren ab 2028 weiterhin konservativ mit 500.000 Euro geplant. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer steigt nach der Steuerschätzung Oktober 2025 mehr, als noch im Haushaltsplan 2025 angenommen, von 8.385 Mio. Euro in 2026 auf 8.518 Mio. Euro in 2026. In 2027 wird mit 8.900 Mio. Euro gerechnet. In 2028 mit 9,263 Mio. Euro und 2029 9.753 Mio. Euro. Dasselbe gilt für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer – dieser soll im Jahr 2027 bei rd. 1.762 Mio. Euro liegen (Steuerschätzung im Oktober 2024 noch 1.246 Mio.). In 2028 wird mit 1.945 Mio. Euro gerechnet und in 2029 mit einer Reduzierung 1.698 Mio. Euro. Vor allem begründen sich die Steigerungen im Bereich des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer auf den Kompensationsleistungen des Bundes im Hinblick auf die Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer infolge des sog. Wachstumsboosters. Das Gesetz soll nach zwei Jahren ohne Wirtschaftswachstum finanzielle Entlastung für die Firmen schaffen und damit letztlich auch den Wirtschaftsstandort Deutschland stärken,

Auch beim Familienleistungsausgleich ist eine Steigerung zu verzeichnen, hier liegt die Zuweisung in 2026 noch bei 666,6 Mio. Euro, in 2029 bei rd. 728 Mio. Euro. Die Investitionspauschale wurde leicht ansteigend kalkuliert. Der Kopfbetrag wurde fortgeschrieben mit 158 (2027); 177 (2028), 183 (2029), damit werden die Bedarfsmesszahl und die Steuerkraftmesszahl in der Berechnung immer über der Sockelgarantie liegen. Die Schlüsselzuweisungen werden in den Jahren 2027 und 2028 sinken und in 2029 leicht steigen, aber nicht das Niveau der Vorjahre erreichen. So sinken die Schlüsselzuweisungen von Plan 2025 1.506 Mio. Euro auf Plan 2026 1.405 Mio. Euro auf 1.411 Mio. Euro in 2027, 1.343 Mio. Euro in 2028 und steigen diese leicht an in 2029 auf 1.488 Mio. Euro. Grund hierfür sind die Gewerbesteuererträge von 900.000 Euro in 2026, die im FAG in 2028 angerechnet werden.

Der Zahlungsmittelüberschuss ist in allen dargestellten Jahren ordentlich und reicht aus, um die Tilgungen zu leisten, obwohl der Haushaltsausgleich in drei Jahren nicht erreicht werden kann. Für die Finanzierung der Investitionen wäre aber ein noch höherer Zahlungsmittelüberschuss notwendig.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses in den Finanzplanungsjahren sollte baldmöglichst wieder gelingen, um die höheren Investitionsauszahlungen teilweise mit zu finanzieren. Bisher kann auf die Liquide Mittel von 4,7 Mio. 01.01.2026 bis 2,5 Mio. in 31.12.2029 durch positive Ergebnisse in Vorjahren und Verschiebungen der Auszahlungen zurückgegriffen werden.

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Bei den Personalkosten geht die Finanzplanung im Jahr 2027 von einer Steigerung um jährlich 2% aus. Die tarifliche Steigerung und Versetzungen allein führte zu jährlich 91.400 Euro

Mehraufwand in der Hochrechnung gegenüber dem Jahr 2026 ohne Stellenmehrung. Der Personalaufwand steigt kontinuierlich durch den Tarifabschluss. Deshalb kommt es von 2.526.500 Euro in 2027 zu einer Erhöhung der Aufwendungen bis 2029 auf 2.631.600 Euro. Im Bereich Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz für Energie hochgerechnet, in 2027 Steigerung um 5%, in 2028 um 2% und 2029 um rd. 1%. Die Steigerung der Reinigungsleistungen wurden in 2027 und 2028 mit rd. 1% und in 2029 mit 0,4% hochgerechnet. Für die Arbeitssicherheit sind im Jahr 2027 Ausgaben in Höhe von 17.000 Euro vorgesehen, entsprechend dem Ansatz des Jahres 2026. In den Jahren 2028 und 2029 wird der Ansatz auf 6.000 Euro reduziert.

In 2027 sind noch Aufwendungen für die E-Rechnungen von 4.000 Euro und für die Feuerwehr Ausbildungskosten mit rd. 8.000 Euro enthalten. Durch Festlegung der Prioritäten auf die großen Investitionen sind fast keine weiteren zusätzlichen Maßnahmen geplant und der Spielraum hierfür ist auch sehr eng. Deshalb reduziert sich der Aufwand von 1.490.700 Euro in 2027 auf 1.373.500 Euro in 2029. Die Abschreibungen steigen in der Finanzplanung im Jahr 2027 von 887.800 Euro aufgrund der geplanten fertiggestellten Investitionen wie die Rathausstraße 6 im Plan 2028 auf 895.200 Euro an. Im Planjahr 2029 sinken die Abschreibungen auf 822.900 Euro. Ursache hierfür ist unter anderem, dass im Jahr 2029 Abschreibungen in Höhe von 51.000 Euro bei der Kostenstelle 52.20 für das Gebäude Schulstraße 8 entfallen. Der Neubau des Gerätehauses der Feuerwehr führt ab 2031 zu 82.200 Euro mehr an Abschreibungen. Diese sind hier noch nicht dargestellt. Der kalkulatorische Zinssatz liegt wie in 2025 bei **2,5%** und bleibt damit gleich. Als Grundlage werden die Umlaufrenditen inländischer Inhaberschuldverschreibungen, börsennotierte Bundeswertpapiere über 15 bis 30 Jahren zu Grunde gelegt. Der Zinsaufwand bleibt gleich, da keine Kreditaufnahmen geplant sind. Die nicht gebundenen liquiden Mittel werden konsequent abgeschmolzen. Im Jahr 2025 kann der Bausparvertrag aufgelöst werden und die gebundenen Mittel nehmen ab. Die Auflösung von zweckgebundenen Mitteln wie der Nachlass Seiberle ist nicht vorgesehen, da hier keine Maßnahmen veranschlagt sind.

Entwicklung Schuldenstand		
Schulden je Einwohner zum 31.12.2023	6 €	2088 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2024	5 €	2180 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2025	271 €	2166 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2026	239 €	2090 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2027	196 €	2090 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2028	153 €	2090 Einwohner
Schulden je Einwohner zum 31.12.2029	110 €	2090 Einwohner

Der Schuldenstand steigt von 5 Euro je Einwohner im Jahr 2024 auf 110 Euro je Einwohner im Jahr 2029 an und liegt somit unter dem Landesdurchschnitt (751 Euro je Einwohner in der Größenklasse/2024). Im Jahr 2030 wird voraussichtlich der Schuldenstand durch das Feuerwehrgerätehaus wieder anwachsen. Die Gemeinde befindet sich hier erst in der Sondierung des Grundstückes und damit ganz am Anfang. Weitere Planungen gilt es abzuwarten.

Es ist wichtig, dass Gemeinden sich antizyklisch verhalten und trotz Verschuldung investieren, da sie in wirtschaftlich schwächeren Phasen von niedrigeren Baukosten, günstigen Finanzierungsbedingungen und staatlichen Zuschüssen profitieren, wodurch eine nachhaltige Infrastrukturentwicklung gesichert werden kann. Zudem führt „falsches“ Sparen an Investitionen zu einem Investitionsstau, der langfristig höhere Kosten verursacht und den Einwohnern durch marode Infrastruktur und fehlende öffentliche Einrichtungen nicht zugutekommt.

Sollten wie geplant keine Kreditaufnahmen getätigt werden, sinkt der Zinsaufwand auf rd. 8.000 Euro. Der Tilgungsbetrag macht in 2027 rund 25 % des Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes aus, in 2028 rd. 40% und in 2029 rd. 12 %. Die restliche Mittel werden durch den

Abbau der Liquidität erbracht. Die Steuerkraftmesszahl steigt in der Finanzplanung leicht an bis auf das Jahr 2028. Im Jahr 2029 sinkt diese wieder. Der Hebesatz der Kreisumlage wurde anhand des Haushaltsplan Bodenseekreis 2026 übernommen. Diese steigt merklich an auf 38,4% in 2027, in 2028 38,8% in 2029 39,4%. Die Kreisumlage liegt im Jahr 2028 dann bei knapp 1.646.000 Euro. Dies entspricht einer Steigerung von rd. 589.000 Euro gegenüber dem Plan 2025. Diese Erhöhung muss erstmal durch entsprechende Erträge erwirtschaftet werden. Der Haushalt 2026 konnte unter anderem durch hohe Rückstellungsbildung in 2026 für die Kreisumlage in 2028 über 400.000 Euro nicht ausgeglichen werden. Die Höhe der Kreisumlage stellt die Gemeinde vor Herausforderungen.

F. Schlussbemerkung

Die Gemeinde befindet sich „im Abschluss“ der notwendigen Investitionen, die für die zukünftige Entwicklung und die Lebensqualität der Bürgerinnen und Bürger entscheidend sind. Trotz der Herausforderungen durch Preisschwankungen, unsichere wirtschaftliche Rahmenbedingungen und die angespannte Haushaltslage werden zentrale Projekte wie die Sanierung der Turnhalle, der Straßenbau in der Klosterstraße/St.-Martin-Straße sowie die Umsetzung der Rathausstraße 6 vorangetrieben.

Die Finanzierung dieser Maßnahmen erfordert eine sorgfältige Abwägung zwischen Investitionen und der langfristigen Tragfähigkeit des Haushalts. Die stabile Entwicklung der Steuereinnahmen laut Herbstschätzung gibt dabei eine gewisse Planungssicherheit, dennoch bleibt der finanzielle Spielraum begrenzt. Es gilt, weiterhin klare Prioritäten zu setzen, um den Haushaltsausgleich möglichst wieder zu erreichen, um zukünftige Generationen nicht übermäßig zu belasten.

Die Gemeinde muss sicherstellen, dass Investitionen nachhaltig finanziert werden und die erwirtschafteten Abschreibungen langfristig gedeckt sind. Angesichts der rechtlichen Vorgaben zur Genehmigungsfähigkeit des Haushalts ab 2020 ist es erforderlich, die Jahresabschlüsse der vergangenen Jahre abzuschließen, um verfügbare Überschüsse zur Deckung nutzen zu können. Trotz aller Herausforderungen bleibt das Ziel, die Gemeinde zukunftsfähig aufzustellen und notwendige Infrastrukturmaßnahmen umzusetzen – für eine nachhaltige Entwicklung und die Stärkung der kommunalen Infrastruktur. Dies ist nur Dank Zuschussmöglichkeiten noch leistbar.

Die Gemeinde bekommt in 2026 erstmals keine Zuweisungen aus der Sockelgarantie, und wird dies auch im Finanzplanungszeitraum nicht bekommen. Die eigene Finanzkraft ist somit gestiegen. Dies führt leider zu weniger Zuschüssen aus dem FAG. Trotzdem ist die Gemeinde für die anstehenden Maßnahmen auf Zuschüsse angewiesen. Der Haushalt konnte erstmalig nicht ausgeglichen werden. Neben der Aufgabenkritik ist auch die Grundsteuer zumindest in der Finanzplanung zu beleuchten, wenn der Standard weiter beibehalten werden soll. Der Hebesatz wurde 2021 auf 370 v.H. festgelegt. Damit lag die Gemeinde unter dem Landesdurchschnitt mit 417 v.H. (Ergebnis Kommunalabgaben 2025/ RE 2024). Die Abwasserpreise werden zum 01.01 2026 angepasst. Ebenfalls wurde die Kindergartengebühr für 2025 und 2026 kalkuliert und um rd. 7 % angepasst. Dies kann die allgemeine Kostensteigerung im Kindergartenbereich nicht auffangen. Der Zuschussbedarf hat sich zwar von 0,70 Mio. Plan 2025 auf 0,65 Mio. reduziert. Dieser Betrag trägt vollumfänglich die Gemeinde. Die Höhe der Zweitwohnungssteuersätze wurde bereits in den Jahren 2015, 2021 und 2025 angepasst.

Die Kurtaxe Satzung wurde in 2025 aufgrund Preissteigerung der Verkehrsverbünde von 3,50 Euro auf 3,90 Euro pro Übernachtung in der Hauptsaison und von 2 Euro auf 2,50 in der Nebensaison angepasst. Ebenfalls wurde das Bettengeld von 20 Cent auf 70 Cent je Übernachtung erhöht. Die Gemeinde Sipplingen ist hier die einzige Kommune im Bodenseekreis mit zwei

Gästekarten, die bei den Gästen gut ankommt. Der Nettoressourcenbedarf steigt wieder an und beträgt rd. 327.000 Euro im Produkt Tourismus 5750. Auch hier trägt die Gemeinde das Delta. Im Betrieb gewerblicher Art Touristik sind nach Gerichtsurteilen und Steuerprüfung der Bereich Uferanlage und Strandbad aus dem BGA herauszulösen. Die Umsatzsteuerpflicht nach § 2b ist vom Gesetzgeber auf 2027 verschoben worden. Der Gemeinderat hat die Anwendung der Verschiebung bis zum Jahr 2027 beschlossen.

Das „Wirtschaften“ der Kommune ist im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung und Planung für 2027 auf den Prüfstand zu stellen. Dadurch können Prioritäten klar herausgearbeitet werden. Ziel ist es, die Kernaufgaben der Kommune dauerhaft zu sichern, während freiwillige Leistungen kritisch hinterfragt und gegebenenfalls Qualitätsstufen angepasst oder reduziert werden müssen, um eine weitere „Mehr“-Belastung der Bürgerinnen und Bürger abzumildern.

Dies sollte nicht nur auf kommunaler Ebene erfolgen, sondern auch auf Kreisebene, auf die wir jedoch nur begrenzt Einfluss nehmen können. Dabei wird ausdrücklich auch an die Eigeninitiative der Bürgerinnen und Bürger sowie der Vereine appelliert. Ein sehr positives Beispiel hierfür ist die Turnhalle, bei der 678 ehrenamtliche Stunden an 28 Tagen geleistet wurden. Dies ist ein sehr gutes und ermutigendes Zeichen für den Zusammenhalt und das Engagement in der Gemeinde Sipplingen.

Mit einer Pro-Kopf Verschuldung von 271 Euro zu Beginn des Jahres 2026 liegt die Gemeinde unter dem Landesdurchschnitt der Gemeinden in ihrer Größenklasse (Stand 31.12.2024: 751 Euro /Pro-Kopf Verschuldung). Diese sinkt zum Jahresende 2026 auf 239 Euro und im Jahr 2027 auf 196 Euro. Damit bleibt die Gemeinde weiter unter dem Landesdurchschnitt, auch in der mittelfristigen Finanzplanung. Die Liquididen Mittel werden kontinuierlich abgeschmolzen. Die Gemeinde ist jedoch angehalten, sich im Rahmen des Möglichen antizyklisch zu verhalten.

Im Jahr 2025 ist mit der Turn- und Sporthalle begonnen worden und viele Zahlungen sind in 2025 gelaufen, Teilbeträge sind in 2026 eingeplant. Hier hat die Gemeinde Zuschüsse aus dem Investitionspakt Sporthalle und der Ortskernsanierung erhalten. Trotz nicht ausgeglichenem Ergebnishaushalt wird nach Abzug der Tilgung Überschüsse von 266.400 Euro erwirtschaftet.

2027	2028	2029
266.400,00 €	129.150,00 €	630.050,00 €

Ein Ausgleich über Grundstücksverkäufe im Sonderergebnis ist durch das Fehlen an Baugebieten in Sipplingen zumindest mittelfristig nicht möglich.

Durch die Städtebauförderungen können nur noch Zuschüsse bis voraussichtlich 2026 für die kommunalen Gebäude/ Gemeindestraßen und für die Rathausstraße 6 bis 2027 generiert werden. Deshalb ist es nicht nur unter dem Gesichtspunkt Gebäudesubstanzerhaltung, sondern auch wirtschaftlich in diesem Zeitraum zu investieren und die Projekte weiter umzusetzen. Der Haushalt 2026 umfasst wieder ein umfangreiches Investitionsprogramm, das teilweise bis Ende des Jahres umgesetzt werden soll. Eine Verlängerung der Fristen wurde beim Zuschussgeber beantragt, eine Bewilligung steht jedoch noch aus. Positiv ist, dass Projekte wie die Touristeninformation und der Rathausvorplatz planmäßig abgeschlossen werden konnten. Trotz der finanziellen Herausforderungen ist die Gemeinde Sipplingen leistungsfähig und die Tilgung kann sichergestellt werden.

Sipplingen, im Januar 2026



Sabrina Girrbach
Fachbereichsleiterin Finanzen

Gesamthaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.213.013,09	3.192.100	3.581.400	3.447.700	3.402.700	3.489.700
3011000	Grundsteuer A	2.083,70	2.600	700	700	700	700
3012000	Grundsteuer B	376.965,75	377.000	377.000	377.000	377.000	377.000
3013000	Gewerbesteuer	781.297,61	580.000	900.000	650.000	500.000	500.000
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.505.293,67	1.581.700	1.659.300	1.733.000	1.799.000	1.899.000
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	74.939,31	76.800	93.400	115.000	127.000	110.000
3032000	Hundesteuer	9.670,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
3034000	Zweitwohnungssteuer	301.243,00	380.000	360.000	380.000	400.000	400.000
3041000	Fremdenverkehrsbeiträge	39.365,75	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3049000	Sonstige steuerähnliche Erträge	1.821,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	120.333,00	128.000	130.000	131.000	138.000	142.000
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.778.407,18	1.896.000	1.770.800	1.630.400	1.560.400	1.705.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	330.587,58	264.000	323.500	337.500	341.500	314.500
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.138.607,47	1.263.800	1.192.600	1.129.600	1.145.600	1.156.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.607,91	1.113.400	1.190.000	1.249.500	1.263.500	1.249.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.642,31	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	113.740,59	17.200	17.200	7.200	7.200	7.200
9	Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	295.987,18	251.800	276.000	246.000	245.000	244.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	8.168.593,31	8.034.400	8.387.600	8.084.000	8.002.000	8.203.000
12	Personalaufwendungen	-2.272.547,75	-2.532.700	-2.428.800	-2.526.500	-2.580.500	-2.631.600
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.598.611,59	-1.564.000	-1.655.400	-1.490.700	-1.386.900	-1.373.500
15	Abschreibungen	-824.460,98	-707.600	-801.600	-887.800	-895.200	-822.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-760,90	-11.000	-13.000	-12.000	-10.000	-8.000
17	Transferaufwendungen	-1.941.888,60	-2.429.900	-3.050.250	-2.714.250	-2.723.250	-2.733.850
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-12.580,07	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	-133.998,53	-200.000	-200.000	-208.000	-209.000	-209.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	-114.990,36	-156.000	-148.050	-148.050	-148.050	-151.650
4318001	Kinderferienprogramm ohne Steuer	-1.327,98	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4341000	Gewerbesteuerumlage	-84.054,80	-59.700	-93.000	-67.000	-52.000	-52.000
4371000	Finanzausgleichsumlage (Land)	-675.406,60	-707.600	-805.000	-902.000	-951.000	-804.000
4371100	Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (FAG-Umlage) (Land)	0,00	-33.400	-146.000	98.000	139.000	-16.000
4372000	Allgemeine Umlagen an Gde. und GVV (Kreisumlage)	-919.052,00	-1.057.000	-1.246.000	-1.560.000	-1.646.000	-1.475.000
4372100	Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (Kreisumlage) (Gemeinde/Gemeindeverbände)	0,00	-204.000	-400.000	85.000	156.000	-14.000
4373000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-478,26	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-451.059,78	-558.600	-515.350	-456.650	-440.700	-447.500
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-7.089.329,60	-7.803.800	-8.464.400	-8.087.900	-8.036.550	-8.017.350
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.079.263,71	230.600	-76.800	-3.900	-34.550	185.650
21	Außerordentliche Erträge	1.900,00	0	0	0	0	0
22	Außerordentliche Aufwendungen	-261.641,98	0	0	0	0	0
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	-259.741,98	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	819.521,73	230.600	-76.800	-3.900	-34.550	185.650
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	230.600	0	0	0	185.650
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	76.800	3.900	34.550	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.179.497,61	3.192.100	3.581.400	0	3.447.700	3.402.700	3.489.700
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.781.145,26	1.896.000	1.770.800	0	1.630.400	1.560.400	1.705.400
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.178.645,75	1.263.800	1.192.600	0	1.129.600	1.145.600	1.156.600
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251.773,52	1.113.400	1.190.000	0	1.249.500	1.263.500	1.249.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.642,31	36.100	36.100	0	36.100	36.100	36.100
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	113.728,69	17.200	17.200	0	7.200	7.200	7.200
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	293.746,42	251.000	269.000	0	239.000	239.000	239.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.807.179,56	7.769.600	8.057.100	0	7.739.500	7.654.500	7.883.500
10	Personalauszahlungen	-2.272.547,75	-2.596.100	-2.479.800	0	-2.527.500	-2.580.500	-2.631.600
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.565.833,11	-1.564.000	-1.655.400	0	-1.490.700	-1.386.900	-1.373.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-737,92	-11.000	-13.000	0	-12.000	-10.000	-8.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-1.931.578,19	-2.192.500	-2.504.250	0	-2.897.250	-3.018.250	-2.703.850
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	-448.442,31	-558.600	-535.350	0	-456.650	-440.700	-447.500
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-6.219.139,28	-6.922.200	-7.187.800	0	-7.384.100	-7.436.350	-7.164.450
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	1.588.040,28	847.400	869.300	0	355.400	218.150	719.050
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	128.082,14	664.333	1.465.000	0	683.000	0	715.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	21.326,62	10.000	0	0	0	0	30.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	263.560,98	500.000	0	0	500.000	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	200.000	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	27.800	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	412.969,74	1.402.133	1.465.000	0	1.183.000	0	745.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-267.569,69	-610.000	-50.000	0	-500.000	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-721.344,39	-4.424.000	-3.258.500	-150.000	-628.000	-184.000	-2.200.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-76.414,69	-401.700	-228.000	0	-309.700	-136.200	-64.700
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-12.631,50	-212.000	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-34.100,51	-10.000	-10.000	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-1.113.869,58	-5.659.500	-3.558.800	-150.000	-1.450.000	-332.500	-2.277.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 u. 30)	-700.899,84	-4.257.367	-2.093.800	-150.000	-267.000	-332.500	-1.532.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	887.140,44	-3.409.967	-1.224.500	-150.000	88.400	-114.350	-812.950
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	890.000,31	1.000.000	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.000,00	-87.000	-88.000	0	-89.000	-89.000	-89.000
35	Veranschlagte Finanz.mittelübersch./-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	887.000,31	913.000	-88.000	0	-89.000	-89.000	-89.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	1.774.140,75	-2.496.967	-1.312.500	-150.000	-600	-203.350	-901.950
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	5.841.740,68	3.313.805	4.779.911	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

Gemeinde Sipplingen

Erläuterungen

Position 38 - Bestand Innere Darlehen:

Der Bestand der inneren Darlehen aus der Einheitskasse beträgt 526.332 € (vorläufig) Gemeindewerke Sipplingen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Gemeinde Sipplingen

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanz-HH 2025	Finanz-HH 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	3.199.765	---	---	---	---
2A	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	3.521.805	---	---	---	---
2B	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	---	---	---	---
2C	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	---	---	---	---
3A	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	---	---	---	---
3B	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	---	---	---	---
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	6.721.570	---	---	---	---
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0	---	---	---	---
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0	---	---	---	---
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§21 Abs.1, §3 Nr.18, 19 GemHVO)	0	---	---	---	---
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§3 Nr. 36 GemHVO)	-1.941.659	-1.312.500	-600	-203.350	-901.950
9		voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.779.911	3.467.411	3.466.811	3.263.461	2.361.511
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-445.643	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	-526.956	-444.473	-390.840	-440.978
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.334.268	2.940.455	3.022.338	2.872.621	1.920.533
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§22 Abs. 2 GemHVO)	125.289,76	133.779,4	139.172,34	143.294	146.721,66

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Sipplingen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen, Umlagen, priv. Leistungsentg., Kostenerstatt., Kostenuml.	Sonstige Erträge	Personal- aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	Transfer- aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	kalkulatorische Kosten	Netto- ressourcen- bedarf / - überschuss
11		Innere Verwaltung	120.900	11.000	-1.212.500	-289.300	0	-309.750	1.650.403	-142.162	-145.100	-316.509
12		Sicherheit und Ordnung	88.100	50.000	-144.900	-163.100	-300	-137.500	0	-118.551	-7.200	-433.451
12.60		Brandschutz	39.600	2.000	-3.100	-126.500	-300	-65.100	0	-22.606	-4.600	-180.606
21		Schulträgeraufgaben	91.500	0	-118.900	-130.800	-200	-75.400	0	-127.585	-20.200	-381.585
26		Theater, Konzerte, Musikschulen	4.500	0	0	0	0	-9.500	0	-5.327	-100	-10.427
28		Sonstige Kulturpflege	12.500	0	0	-28.500	-2.700	-12.900	0	-87.301	-200	-119.101
29		Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	-900	-600	-100	0	-3.464	0	-5.064
31		Soziale Hilfen	82.500	0	0	-60.200	-2.350	-13.600	0	-24.186	-5.000	-22.836
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	310.500	0	-583.900	-153.600	-10.500	-44.800	0	-230.675	-19.900	-732.875
36.50		Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	310.400	0	-583.900	-149.500	-10.000	-43.500	0	-222.208	-19.800	-718.508
41		Gesundheitsdienste	0	0	0	-200	-500	-1.000	0	-4.333	-300	-6.333
42		Sport und Bäder	1.050.000	4.000	-106.600	-318.300	-8.000	-290.500	33.920	-341.601	-112.800	-89.881
42.40		Bäder	0	0	0	-17.800	0	-21.200	0	-21.670	-9.900	-70.570
42.41		Sportstätten	1.050.000	4.000	-106.600	-300.500	0	-269.300	33.920	-284.198	-102.600	24.722
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	-30.600	-20.000	0	-39.000	0	-14.414	0	-104.014
52		Bauen und Wohnen	62.000	0	0	-17.500	0	-52.000	0	-12.888	-2.600	-22.988
53		Ver- und Entsorgung	387.000	215.000	-8.500	-58.100	-200.000	-114.100	59.600	-111.766	-66.600	102.534
53.80		Abwasserbeseitigung	387.000	0	-8.500	-58.100	-200.000	-95.100	59.600	-72.450	-64.800	-52.350
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	522.200	1.000	0	-169.100	0	-130.500	0	-239.921	-83.200	-99.521
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	122.500	0	-12.300	-165.100	-100	-54.500	0	-168.630	-50.200	-328.330
55.30		Friedhofs- und Bestattungswesen	23.000	0	-4.900	-20.200	0	-8.500	0	-39.673	-2.600	-52.873
57		Wirtschaft und Tourismus	249.800	6.200	-210.600	-80.700	-135.000	-31.800	0	-115.369	-10.200	-327.669
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	1.409.000	3.587.400	0	0	-2.690.000	-13.000	0	0	-6.300	2.287.100
61.10		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.409.000	3.581.400	0	0	-2.690.000	0	0	0	0	2.300.400
61.20		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	6.000	0	0	0	-13.000	0	0	-6.300	-13.300
		Summe	4.513.000	3.874.600	-2.428.800	-1.655.400	-3.050.250	-1.329.950	1.743.923	-1.748.173	-529.900	-610.950

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt Gemeinde Sipplingen									
Teilhaushalt	Bezeichnung	anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/- bedarf aus lfd. 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- ermäch- tigungen
1	Innere Verwaltung	-1.630.650	270.000	-1.739.800	-3.100.450	0	0	-3.100.450	0
2	Sicherheit und Ordnung	-287.700	5.000	-176.000	-458.700	0	0	-458.700	0
3	Schulen	-199.800	0	-8.800	-208.600	0	0	-208.600	0
4	Sport, Kultur und Soziales	-71.250	980.000	-1.010.700	-101.950	0	0	-101.950	0
5	Bauen und Umwelt	415.400	210.000	-622.500	2.900	0	0	2.900	-150.000
6	Wirtschaft und Tourismus	-196.100	0	-1.000	-197.100	0	0	-197.100	0
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.839.400	0	0	2.839.400	0	-88.000	2.751.400	0
	Summe	869.300	1.465.000	-3.558.800	-1.224.500	0	-88.000	-1.312.500	-150.000

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 1110 Steuerung

Gemeindeorgane, Bürgermeister, Gemeinderat, Ausschüsse, Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktgruppe 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Hauptverwaltung, Rechtsamt, Organisation

Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse

Allgemeine Rechtssachen, Versicherungswesen

Produktgruppe 1121 Personalwesen

Personalbedarfsdeckung und Personalbetreuung, Ausbildung, Fortbildung, Bezüge- und Entgeltabrechnung durch Rechenzentrum, Arbeitsschutz- und Arbeitsmedizin, Jubiläen, Gemeinschaftsveranstaltungen

Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Kämmerei, Rechnungsamt, Gemeindekasse, Steueramt, Abgabewesen
Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin, Verwaltung von Treuhandvermögen, Nachlässen usw. (Nachlass Seiberle), Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände, Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss, Zwangsweise Einziehung von Forderungen, Festsetzung von Grund-, Gewerbe- und sonstiger Steuern und Abgaben.

Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Verwaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Liegenschaften welche nicht direkt zugeordnet werden

Kostenstelle 112400 allgemein (alter Kindergarten Rathausstraße 6, Alte Schule außer Kinderstube, Gebäude Bauhof, landwirtschaftliche und unbebaute Grundstücke)

Kostenstelle 112401 Rathaus

Kostenstelle 112402 Hoheitlicher Anteil TI

Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkzeuge und Fahrzeuge

Kostenstelle 112501 Bauhof

Kostenstelle 112502 Hausmeisterei

Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

EDV, Kopierer, Porto, zentraler Einkauf z.B. von Bürobedarf, Gemeindeblatt

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59.147,65	48.300	58.000	72.000	72.000	72.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.382,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.676,90	27.700	24.800	24.800	24.800	24.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	78.064,37	5.000	5.000	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	5.711,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	181.982,39	125.100	131.900	140.900	140.900	140.900
12	Personalaufwendungen	-1.146.656,09	-1.222.700	-1.212.500	-1.273.000	-1.300.000	-1.325.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-333.096,62	-316.400	-289.300	-284.200	-275.000	-275.500
15	Abschreibungen	-172.364,69	-148.200	-158.000	-195.000	-199.000	-192.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-219,02	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-3.600,00	0	0	0	0	-3.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.279,65	-179.400	-151.750	-164.350	-159.450	-161.450
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.790.216,07	-1.866.700	-1.811.550	-1.916.550	-1.933.450	-1.957.550
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-1.608.233,68	-1.741.600	-1.679.650	-1.775.650	-1.792.550	-1.816.650
21	Erträge aus internen Leistungen	1.522.812,71	1.709.179	1.650.403	1.723.815	1.735.562	1.763.594
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-146.113,11	-133.177	-142.162	-141.337	-138.892	-141.492
23	kalkulatorische Kosten	-181.079,45	-141.700	-145.100	-141.300	-137.300	-133.500
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	1.195.620,15	1.434.302	1.363.141	1.441.178	1.459.370	1.488.602
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-412.613,53	-307.298	-316.509	-334.472	-333.180	-328.048

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	136.460,66	76.800	73.900	0	68.900	68.900	68.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.603.260,75	-1.776.900	-1.704.550	0	-1.722.550	-1.734.450	-1.765.550
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.466.800,09	-1.700.100	-1.630.650	0	-1.653.650	-1.665.550	-1.696.650
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.180,00	0	270.000	0	533.000	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	500.000	0	0	500.000	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	27.800	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	37.180,00	527.800	270.000	0	1.033.000	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-960,00	-600.000	0	0	-500.000	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.496,35	-130.000	-1.685.000	0	-50.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-22.669,81	-23.000	-53.000	0	-33.000	-16.500	-42.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-50,00	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-32.984,96	-754.800	-1.739.800	0	-584.800	-18.300	-43.800
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	4.195,04	-227.000	-1.469.800	0	448.200	-18.300	-43.800
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.462.605,05	-1.927.100	-3.100.450	0	-1.205.450	-1.683.850	-1.740.450

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1110 Steuerung - [THH 1]

Gemeinde Sipplingen

Nr. 3	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
12	Personalaufwendungen	-272.274,72	-282.500	-313.200	-320.000	-327.000	-332.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.972,20	-27.500	-26.500	-25.000	-24.000	-25.000
15	Abschreibungen	-295,67	-300	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.633,88	-9.500	-9.450	-9.450	-9.450	-9.450
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-314.176,47	-319.800	-349.150	-354.450	-360.450	-366.450
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-314.176,47	-310.600	-339.950	-345.250	-351.250	-357.250
21	Erträge aus internen Leistungen	323.263,70	325.358	351.465	355.946	361.331	367.649
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-9.087,23	-14.758	-11.515	-10.696	-10.081	-10.399
23	kalkulatorische Kosten	-30,31	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	314.146,16	310.600	339.950	345.250	351.250	357.250
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-30,31	0	0	0	0	0

Erläuterungen

1110**Beschreibung:**

Gemeindeorgane, Bürgermeister, Gemeinderat, Ausschüsse, Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

12 Presse und Öffentlichkeitsstelle (Änderung Organisation) ab 2022, Bürgermeister zweite Amtszeit Entgelterhöhung.**14** Ansatz Klausurtagung Plan 2025: 2.000 € 1-tägig; Plan 2026: 3.000 € 2-tägig reduziert von 5.000€ GR 13.11.2025;

Plan 2027: 1.000 € reduziert von 2.000 €

Weiterbildung Assistenz und Bürgermeister 3.000 €

Weiterbildung Führung jährlich: 3.000 € entfällt 2026, erst wieder 2027

Aufwendung EDV Regisafe: von 5.000 € auf 6.000 € aufgrund RE; 2026: 5.000 € KI Protokollierung Gemeinderatssitzung

RE 2024 Mehraufwand durch Ehrungen

18 Verfügungsmittel Bürgermeister wie bisher 1.050 €

500 € Versicherung ab 2025, bisher kein Ansatz (Unfallversicherung Ehrenamtstätige), Aufwendungen Ehrenamt 4.500 €;

Dienstreisen 2.500€ wie bisher

Erg 2024 : Geschäftsaufwendungen überschritten um 3.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung - [THH 1]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.382,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.142,65	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.524,85	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
12	Personalaufwendungen	-145.689,91	-162.300	-128.500	-132.000	-134.000	-136.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.737,84	-6.400	-4.400	-4.700	-5.200	-5.200
15	Abschreibungen	-1.734,58	-100	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-3.600,00	0	0	0	0	-3.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.508,33	-16.900	-11.900	-16.900	-16.900	-16.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-160.270,66	-185.700	-144.800	-153.600	-156.100	-161.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-154.745,81	-176.200	-135.300	-144.100	-146.600	-152.200
21	Erträge aus internen Leistungen	162.432,72	189.900	144.134	152.172	154.165	160.001
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.638,34	-13.700	-8.834	-8.072	-7.565	-7.801
23	kalkulatorische Kosten	-48,57	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	154.745,81	176.200	135.300	144.100	146.600	152.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen**1111**

Beschreibung: Hauptverwaltung, Rechtsamt, Organisation, Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse; Ratsinformationssystem, Allgemeine Rechtssachen, Allg. Versicherungswesen bei 1126 und spezifische Versicherungen bei Produkten

12 ab Plan 2020: Auflösung Hauptamtsleiter Sabbatjahr bis 31.10.2025, in 2026 nicht mehr. Aufteilung Personalkosten auf Produkt 1121, 1126, 5110,
14 1.000 € für Assistenz Zentrale Verwaltung/Personal (Dienstreisekosten/Schulungen); Sitzungsdienst Ratsinformationssystem
unter 1110 gebucht 3.500 €, Reduzierung Ansatz EDV um 3.000 € aufgrund RE Plan 2025 1.000 € Software Öffentlichkeitsarbeit in 2026 gestrichen
(GR 13.11.2025)

17

Einmaliger Zuschuss Geräte RIS Gemeinderat 3.600 € Beschluss GR 23.01.2020 in Ergebnis 2024 und Plan 2029

18 Globaler Minderaufwand: 5.000 €

u.a. Ansatz 10.000 € für Gerichts- und Sachverständigerkosten; Ergebnis 2024: 2.240 € ; Vorl. Ergebn. 2025: 13.736 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1121 Personalwesen - [THH 1]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	100,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	-31.376,91	-45.400	-35.200	-36.000	-36.000	-37.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.595,80	-23.700	-28.700	-33.300	-33.300	-33.300
15	Abschreibungen	-1.324,11	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.025,76	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-75.322,58	-95.400	-84.900	-90.300	-90.300	-91.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-75.222,58	-95.400	-84.900	-90.300	-90.300	-91.300
21	Erträge aus internen Leistungen	80.151,47	99.111	90.389	95.328	95.025	96.065
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.495,24	-3.411	-5.189	-4.728	-4.425	-4.565
23	kalkulatorische Kosten	-433,65	-300	-300	-300	-300	-200
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	75.222,58	95.400	84.900	90.300	90.300	91.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen

1121

Beschreibung: Personalbedarfsdeckung und Personalbetreuung, Ausbildung, Fortbildung, Bezüge- und Entgeltabrechnung durch Rechenzentrum, Arbeitsschutz- und Arbeitsmedizin, Jubiläen, Gemeinschaftsveranstaltungen

12 Erhöhung Personalaufwand ab Plan 2024 aufgrund geänderte Prozente und RE; Sabbatjahr bis Ende 2025, ab 2026 leichte Reduzierung durch Wegfall Sabbatjahr. **Globaler Minderaufwand Personal:** 50.000 € (Hafen und Bauhofstelle zeitlicher Verzug)

14 EDV Aufwand u.a. Zeiterfassungsprogramm 3.500 €, EDV Aufwand SAP Personalberechnung;
Plan 2024: 18.200 € neue Entgeltabrechnung RZ ff. ab Plan 2027: 19 % Preissteigerung durch § 2b Umsatzsteuergesetz;
Plan 2026: Gutscheine Personalförderung, Gesundheitsmanagement 5.000€

18 Erg. 2024: Mehraufwand Stellenanzeigen 12.729 €;
Arbeitssicherheit und Betriebsarzt Erg. 2023: rd. 17.200 €; Erg 2024 3.716 €
Plan 2024: 20.000 €; Plan 2025: 17.000 € Plan 2026: 17.000 € ff. 15.000 €; Stellenzeige 2025 erhöht von 5.000 € auf 8.000 € aufgrund RE
Globaler Minderaufwand 5.000€

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse - [THH 1]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.111,51	13.000	4.100	4.100	4.100	4.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	78.064,37	5.000	5.000	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	5.711,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	88.887,15	44.000	35.100	30.100	30.100	30.100
12	Personalaufwendungen	-240.644,22	-307.800	-335.700	-341.000	-349.000	-356.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.563,17	-36.100	-30.500	-30.000	-30.000	-30.000
15	Abschreibungen	-943,05	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-219,02	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.079,95	-11.700	-5.000	-11.500	-6.500	-6.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-306.449,41	-355.600	-371.200	-382.500	-385.500	-392.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-217.562,26	-311.600	-336.100	-352.400	-355.400	-362.400
21	Erträge aus internen Leistungen	248.160,01	346.432	371.392	384.634	385.614	393.557
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-30.273,49	-34.532	-34.992	-31.934	-29.914	-30.857
23	kalkulatorische Kosten	-324,25	-300	-300	-300	-300	-300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	217.562,27	311.600	336.100	352.400	355.400	362.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,01	0	0	0	0	0

Erläuterungen

1122**Beschreibung:**

Kämmerei, Gemeindekasse, Steueramt, Abgabewesen Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin, Verwaltung von Nachlässen usw. (Nachlass Seiberle), Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel, Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss, Zwangsweise Einziehung von Forderungen; Finanzabwicklung Aperio im Rathauskeller

6/14 darin als Ertrag und Aufwand enthalten 12.000 € Abwicklung durchlaufende Gelder Tourismus beispielsweise Schifffahrten;

ab Plan 2026 reduziert auf 4.000€, neu enthalten ab 2024 Abwicklung Aperio 2.000 € im Rathauskeller

reduziert Plan 2025 auf 1.000€ nun ab Plan 2026 auf 1.400 €

7 Rechnungstellung an Eigenbetrieb Erg 2024 noch nicht gebucht; Ergebnis 2023 28.079,78 €

8 Ertrag Festgeld Zinsen Plan 2024: 2.000 € vorl. Erg 2024: 77.896 €; vorl. Erg 2025 42.750 €; Plan 2025: 5.000 €; Plan 2026: 5.000 €

10 Ertrag aus Gewerbesteuer Nachforderungszins, Säumniszinsen

12 Personalaufwendungen, seit 2025 Stellenbesetzung Stellv. Bereichsleitung Finanzen, Tarifsteigerung

14 Planung zu zahlende Erstattungszinsen Gewerbesteuer 3.000 €; vorl. Erg 2023: 1.600 €; Plan 2024: Fortbildung von 2.700 € auf 1.700 €; ab Plan 2025: 1.000 €; neues Preismodell Finanzsoftware Infoma ab 2023: 19.000 €, ab 2026 22.000 €, Aperio Rathauskeller 2.000€ Plan 2025 ab Plan 2026 :1.400 €; Reduzierung Durchlf. Gelder -8.000€; +3.000 Meharaufwand EDV lt vorl. Erg. 2025

16 Rücklastschriften Gebühren

18 Globaler Minderaufwand 5.000€

darin enthalten: Verlängerung Gemeinschaftsprojekt § 2b UStG; Plan 2023: 2.500 €; Plan 2024: 3.500 € erneut in Plan 2025 und 2026; 2026 3.500€ und Plan 2027 1.000 €, Projekt E-Rechnung Plan 2025 erneut veranschlagt 2027 4.000 €.

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse - [THH 1]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1122-000 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0

*Erläuterungen:***10**

Ergebnis 2024: Komm-One Beteiligung

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 112400 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.605,40	4.600	5.000	19.000	19.000	19.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.762,62	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	14.368,02	13.300	13.700	27.700	27.700	27.700
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.044,59	-7.300	-8.800	-9.300	-9.800	-9.900
15	Abschreibungen	-10.782,03	-13.700	-9.000	-39.000	-39.000	-39.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.120,56	-27.200	-8.200	-4.300	-3.300	-3.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-37.947,18	-48.200	-26.000	-52.600	-52.100	-52.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-23.579,16	-34.900	-12.300	-24.900	-24.400	-24.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	19.596	16.120	16.120	16.120	16.120
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.793,84	-52.394	-17.737	-19.519	-19.959	-20.068
23	kalkulatorische Kosten	-14.401,88	-41.000	-35.700	-35.500	-35.200	-35.000
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-23.195,72	-73.798	-37.317	-38.899	-39.039	-38.948
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-46.774,88	-108.698	-49.617	-63.799	-63.439	-63.448

Erläuterungen

1124**Entwicklungsstrategie: Wohnen / Gebäudebestand**

- Erschließung der Fläche "Hohfelsen"

Produktbeschreibung: Verwaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Liegenschaften, welche nicht direkt zugeordnet werden. Kostenstelle 112400 allgemein (Gebäude Bauhof, landwirtschaftliche und unbebaute Grundstücke). Ab 2022 nach Finanzstatistik Schulstraße 8, Kleine Steige Mietwohnung unter 5220 und Rathausstraße 6 unter Anschlussunterbringung

3 Auflösung Landessanierungsprogramm: Schulstr. 8 ab 2021 bei 5220; Auflösung Zuschuss Rinderstall; Ab 2027 Sanierung Quartiere 14.000 Zuschussauflösung

6 Ergebnis 2021 noch alle Mieten unter 1124, ab Plan 2022 unter 5220 und Anschlussunterbringung 3140*; Plan 2025 Pachten von 5.700 € auf 8.700 € erhöht;

Plan 2026 gleichbleibend vorl Erg. 2024: 9.763 €

14 Bewirtschaftungskosten Erhöhung um 1.500 € u.a. Versicherungen; Erg 2024: Reparatur Schaffstall und OG Schule Untersuchung Erweiterung Ü3

15 Abschreibung neues Rathaus unter Kostenstelle 112401, ab 2023 Rathausstraße 6 unter Anschlussunterbringung;

Sanierung Quartiere Afa ab 2027: 30.000 €

18 Fortschreibung Mietspiegel weitere Gelder 2024: 10.000 €; 2025: 24.000 €; 2026: 5.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 112400 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1124-000 Grundstücks- und Gebäudemanagement, allgemein

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.500.000	0,00	0	0,00	500.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	3.500.000	0,00	0	0,00	500.000	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.205.000	-124.528,01	0	-960,00	-600.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-19.835,45	0	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-65.000	0,00	0	0,00	-5.000	-5.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-4.270.000	-144.363,46	0	-960,00	-605.000	-5.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-770.000	-144.363,46	0	-960,00	-105.000	-5.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-4.270.000	-144.363,46	0	-960,00	-605.000	-5.000	0

*Erläuterungen:***3**

Einnahme aus Verkauf Grundstücke (aus 2020) nicht umgesetzt erneut geplant in 2027

7

Erg. 2024: Grunderwerbssteuer Flst. 476/1

Grunderwerb allgemein - Grundstückspolitik (aus 2020) nicht umgesetzt erneut geplant in 2027

9

Erweiterung Schließanlage Turnhalle, Kinderhaus

Investition I-1124-200 Invest.pakt BW Soziale Integration im Quartier

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.019.800	0,00	0	0,00	0	270.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.019.800	0,00	0	0,00	0	270.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.765.200	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.230.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0

*Erläuterungen:***1**

Plan 2026: € 270.000 ; Plan 2027: € 433.000 Zuwendung SIQ Programm

8

Erg. 2024: Materialprüfung Turnhalle wegen Sanierung

Plan 2026: € 1.500.000 ; Plan 2027: € 30.000 Auszahlung Soziale Integration im Quartier Rathausstraße 6

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 112401 Rathaus

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.067,38	43.700	43.000	43.000	43.000	43.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	638,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	46.705,38	43.700	43.000	43.000	43.000	43.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.292,90	-48.800	-50.100	-52.700	-53.100	-53.300
15	Abschreibungen	-98.400,93	-96.800	-93.000	-93.000	-93.000	-92.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.003,29	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-166.697,12	-146.600	-146.100	-148.700	-149.100	-148.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-119.991,74	-102.900	-103.100	-105.700	-106.100	-105.300
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-54.020,70	0	-36.807	-39.380	-40.422	-40.786
23	kalkulatorische Kosten	-114.181,84	-92.800	-91.400	-89.100	-86.700	-84.400
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-168.202,54	-92.800	-128.207	-128.480	-127.122	-125.186
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-288.194,28	-195.700	-231.307	-234.180	-233.222	-230.486

Erläuterungen

112401 Rathaus**Beschreibung:**

Kostenstelle 112401 Rathaus Verwaltung und Bewirtschaftung

3 Zuschussauflösung Rathaussanierung**12** Reinigung erfolgt durch eine externe Firma siehe 14**14** darin enthalten 6.000 € Strom für Nutzung Serverraum; vorl. Erg. 2024: rd.5.400 € Nachrüstung Glastür Bürgerbüro, Paketausbesserung ca 800 €; 5.000 € Brandmeldeanlage u. Feuerwehranschluss ca. 5.000 €, Strom 4.800€ + 4.800 € Heizung,

ca. 25.000 € Reinigung, Beratung Hebeliftaustausch;

ab Plan 2025 ff. 11.200 € ; Reinigungskosten externe Firma 2024: 24.000 €; Plan 2025: 25.000 € und Plan 2026; Plan 2027: 27.000 € ff.

Erhöhung Bewirtschaftung aufgrund Erg. 2023/2024 von 4.500 € auf 8.000 € (Brandmeldeanlage Feuerlöscher),

15 ab 2021 volle Abschreibung für Rathaussanierung**18** u.a. Gebäudeversicherung reduziert von 15.000 € auf 1.000 € Plan 2025; Plan 2026 ff. 3.000 €**23** Kalkulatorische Verzinsung Rathausgebäude

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 112401 Rathaus**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1124-100 Rathaus

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.173.650	2.198.955,00	0	3.500,00	0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	27.800	0,00	0	0,00	27.800	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	4.201.450	2.198.955,00	0	3.500,00	27.800	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.765.650	-3.459.586,73	0	0,00	-62.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-339.300	-136.896,15	0	-6.878,20	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-7.104.950	-3.596.482,88	0	-6.878,20	-62.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.903.500	-1.397.527,88	0	-3.378,20	-34.200	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-7.104.950	-3.596.482,88	0	-6.878,20	-62.000	0	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Spende durch KISS für Beleuchtungsanlage Rathauskeller

9

Erg. 2024: Beleuchtungsanlage Rathauskeller LED Scheinwerfer

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 112402 Hoheitlicher Anteil TI-Gebäude**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.474,87	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,62	0	6.000	6.000	6.000	6.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.987,49	0	16.000	16.000	16.000	16.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.685,24	-2.900	-9.700	-9.900	-10.100	-8.100
15	Abschreibungen	-19.182,17	0	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-30.867,41	-2.900	-28.700	-28.900	-29.100	-27.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-16.879,92	-2.900	-12.700	-12.900	-13.100	-11.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-18.588,19	0	-12.485	-13.594	-13.920	-14.014
23	kalkulatorische Kosten	-13.673,58	0	-10.400	-10.000	-9.500	-9.000
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-32.261,77	0	-22.885	-23.594	-23.420	-23.014
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-49.141,69	-2.900	-35.585	-36.494	-36.520	-34.114

Erläuterungen**112402****Produktbeschreibung**

Kostenstelle 112402 Anteil Hoheitlicher Nutzung Touristeninformation Seestraße- Trennung ab 2025
erforderlich nach Steuerprüfung 2019-2021

3

Auflösung

Zuschuss Sanierung Seestraße 3 Anteil Hoheitlich

14

darin enthalten Reinigung Heizung und Strom. Anpassung Ansatz nach vorl. Buchungen 2025

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 112402 Hoheitlicher Anteil TI-Gebäude**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1124-201 Hoheitlicher Anteil Gebäude TI

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	33.680,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	33.680,00	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	33.680,00	0	0	0

Erläuterungen:

1

Erg. 2024: Zuschuss Landessanierungsprogramm TI-Sanierung

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 112501 Bauhof**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.429,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	9.429,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
12	Personalaufwendungen	-339.360,12	-343.600	-316.800	-359.000	-366.000	-374.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.753,58	-108.500	-79.400	-84.900	-85.000	-85.100
15	Abschreibungen	-33.055,11	-33.300	-34.000	-42.000	-46.000	-40.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.957,93	-3.600	-4.100	-4.100	-4.200	-4.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-462.126,74	-489.000	-434.300	-490.000	-501.200	-503.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-452.696,89	-487.300	-432.600	-488.300	-499.500	-501.600
21	Erträge aus internen Leistungen	469.174,02	501.904	447.039	501.254	511.251	512.856
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.084,22	-7.404	-7.539	-6.954	-6.551	-6.756
23	kalkulatorische Kosten	-9.392,91	-7.200	-6.900	-6.000	-5.200	-4.500
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	452.696,89	487.300	432.600	488.300	499.500	501.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen

112501**Beschreibung:** Kostenstelle Bauhof**6** Erg. 2023: Versicherungsfall rd. 7.000 €; Aufwand unter Punkt 14**12** ab Mitte 2023: 5 Mitarbeiter Bauhof ab Plan 2025 Renteneintritt 1 Stelle unbesetzt.

14 Plan 2025: Bauhofumbau 20.000 €, Erhöhung Haltung Fahrzeuge von 18.000 € auf 20.000 €; Digitalisierung -Netwake POI Vermessung 6.200 €; 6.000 € Arbeitssicherheit; 8.000 € Einrichtung; Unterhalt Erhöhung 7.300 € sowie Stromaufwand 1.100 € aufgrund RE 2024
 Plan 2026: Unterhalt auf 11.000€ reduziert, Anpassung Aufwand Heizung von 5.500€ auf 10.000 RE vorl. 2025 9.325 €
 Haltung von Fahrzeugen RE vorl. 2024 ca. 33.000 €, RE vorl. 2025 9.325 erhöht Plan 2026 auf 10.000€ von 5.500€ -Photovoltaik investiv geplant

Globaler Minderaufwand 5.000€**15** anteilige Abschreibung Neumaßnahmen 2027: 5.000 €; 2028: 13.000 €; 2029: 15.000 €**18** u.a. Geschäftsaufwendungen 3.000 € reduziert auf 1.700 € aufgrund RE

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 112501 Bauhof**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1125-100 Bauhof

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	-7.496,35	-18.000	-185.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-11.507,61	-16.000	-46.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0

*Erläuterungen:***8**

Erg. 2024: AZ für Statik; Beratung Projekt Bauhof

Plan 2026: € 20.000 Ertüchtigung Flst 476/1 Zaunanlage mit altem Tor Strandbad ; € 130.000 Photovoltaik Bauhof / Dachsanierung pauschal

€ 20.000 Ertüchtigung Waschraum Bauhof/ UKBW Anforderung ; € 15.000 Erneuerung Heizung Bauhof Werkstatt

30 Jahre alt Temperaturregler

Plan 2027: € 20.000 Photovoltaik Bauhof / Dachsanierung pauschal

9

Erg. 2024: Palettengabel, Palettenregale, Werkzeugschränke + mobiler Werkzeugschrank

pro Jahr 5.000 € Bewegliches Anlagevermögen allgemein (Umrüstung Akkugeräte)

Plan 2026: € 5.000 Kragarmregal ; € 8.000 Ständerbohrmaschine alte UVV nicht bestanden ;

€ 28.000 Tandemhänger Ersatzbeschaffung - alter kein TÜV mehr

Plan 2027: € 15.000 Gießarm für Traktor ; € 6.000 Heißwasserhochdruckreiniger

Plan 2028: € 7.000 Laubbläser Traktoranbau ; € 2.500 Heckenschaufel

Plan 2029: € 35.000 Ersatzbeschaffung Pfau (Baujahr 2013)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 112502 Hausmeisterei

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	700	700	700	700	700
12	Personalaufwendungen	-101.682,17	-63.100	-65.400	-67.000	-70.000	-71.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.868,09	-4.400	-2.900	-4.900	-4.900	-4.900
15	Abschreibungen	-1.706,64	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-276,08	-900	-900	-900	-900	-900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-107.532,98	-70.400	-71.200	-73.800	-76.800	-77.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-107.532,98	-69.700	-70.500	-73.100	-76.100	-77.100
21	Erträge aus internen Leistungen	113.764,11	76.778	77.664	79.660	82.255	83.446
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.131,86	-6.978	-7.064	-6.460	-6.055	-6.246
23	kalkulatorische Kosten	-99,27	-100	-100	-100	-100	-100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	107.532,98	69.700	70.500	73.100	76.100	77.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen**112502****Beschreibung:** 112502 Hausmeisterei**12** Alterteilstzeit Bildung Rückstellung bis 2023, ab 2023 Neubesetzung Stelle; Auflösung Freistellung von 2023 bis 2026 (noch nicht gebucht Erg. 2024)**14 Globaler Minderaufwand : 2.000 €**

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 112502 Hausmeisterei**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1125-200 Hausmeisterei

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0

*Erläuterungen:***9**

Erg. 2024: Hochgrasmähwerk

pro Jahr 2.000 € Bewegliches Anlagevermögen Hausmeister

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen - [THH 1]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.979,65	500	500	500	500	500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.979,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12	Personalaufwendungen	-15.628,04	-18.000	-17.700	-18.000	-18.000	-19.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.583,21	-50.800	-48.300	-29.500	-19.600	-20.700
15	Abschreibungen	-4.940,40	-700	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.673,87	-83.600	-89.200	-94.200	-95.200	-97.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-128.825,52	-153.100	-155.200	-141.700	-132.800	-136.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-125.845,87	-150.100	-152.200	-138.700	-129.800	-133.900
21	Erträge aus internen Leistungen	125.866,68	150.100	152.200	138.700	129.800	133.900
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	kalkulatorische Kosten	-20,81	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	125.845,87	150.100	152.200	138.700	129.800	133.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen

1126

Beschreibung: 1126 Zentrale Dienstleistungen EDV, Kopierer, Porto, zentraler Einkauf z.B. von Bürobedarf, Gemeindeblatt, Versicherungen, Erstattung Containerstandorte, Datenschutz

12 Zuordnung von 1111 auf 1126 ab Plan 2020

14 u.a. enthalten Leasingrate EDV / Datenschutzbeauftragter/ Miete Kopierer; EDV Hardware / NAS Datensicherung 6.200 € in 2023; OZG Umstellung (Online Zugangsgesetz) einmalig 2023 11.300 €, erneut 5.000 € Plan 2024; erneut in Plan 2025 5.000€
Regisafe Erweiterung Digitale Akte 23.900 € einmalig 2023 verschoben auf Plan 2025 erneut veranschlagt in Plan 2026 14.900 € und Plan 2027 10.000 €

Plan 2025 E-Payment einführen 2.000 € erneut veranschlagt in 2026; Plan 2026 Sonstiges 10.000€ ff.

Erhöhung Datenschutz beauftragung +4.200€ +20.000€ Sonstiges

Plan 2026: Umrüstung Windows 11 5.000€

18 Plan 2025: Unfallversicherung mit 27.000 € (Erhöht um 2.000 € aufgrund RE) Plan 2026 30.000€ Versicherung
Erstattung Rechenzentrum mit 23.000 € Plan 2025 und Plan 2026; ab Plan 2027 +19%

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen - [THH 1]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1126-000 EDV

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0

*Erläuterungen:***12**

Erg. 2024: Jahresbeitrag Website

pro Jahr 1.800 € Jahresbeitrag Homepage Gemeinde

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen und Abstimmungen

Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Ordnungswesen inkl. Einwohnerwesen, Gemeindevollzugsdienst

Fundsachen und Fundtiere, Gefahrenabwehr, Gewerberecht,

Gaststättenrechtliche Erlaubnisse, Verkehrswesen insbesondere

Überwachung des ruhenden Verkehrs, Meldeangelegenheiten

Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Standesamt

Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Ehesanmeldung und

Eheschließung, Personenstandsregister, andere Beurkunden, öffentliche

Beglaubigungen, Mitwirkung in Nachlass- Angelegenheiten,

Namensänderungen

Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchamt

Grundbucheinsichtsstelle

Produktgruppe 1260 Brandschutz

Feuerwehr

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Feuersicherheitswachdienst

Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.800,00	45.000	51.600	5.000	5.000	5.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.841,60	2.300	3.000	3.000	3.000	1.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	46.690,39	27.300	33.500	33.500	33.500	33.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.467,04	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.642,31	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	72.249,32	60.000	50.000	50.000	49.000	48.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	144.690,66	134.600	138.100	91.500	90.500	87.500
12	Personalaufwendungen	-133.969,90	-146.500	-144.900	-147.300	-151.300	-153.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.251,69	-133.700	-163.100	-113.300	-107.000	-105.600
15	Abschreibungen	-16.761,15	-24.500	-30.000	-59.000	-49.000	-51.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-525,00	-300	-300	-300	-300	-300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.303,73	-123.900	-107.500	-61.300	-61.700	-66.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-366.811,47	-428.900	-445.800	-381.200	-369.300	-376.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-222.120,81	-294.300	-307.700	-289.700	-278.800	-289.300
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-110.197,04	-131.674	-118.551	-119.191	-118.868	-121.873
23	kalkulatorische Kosten	-5.526,84	-5.200	-7.200	-6.500	-5.900	-5.400
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-115.723,88	-136.874	-125.751	-125.691	-124.768	-127.273
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-337.844,69	-431.174	-433.451	-415.391	-403.568	-416.573

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	122.678,06	132.300	133.100	0	86.500	86.500	86.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.380,72	-404.400	-420.800	0	-322.200	-320.300	-325.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-222.702,66	-272.100	-287.700	0	-235.700	-233.800	-239.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.667,00	4.333	5.000	0	0	0	715.000
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.900,00	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	10.567,00	4.333	5.000	0	0	0	715.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.597,73	0	-50.000	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-129.511,06	-10.000	-30.000	0	-100.000	0	-1.400.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.740,02	-146.500	-86.000	0	-225.500	-85.500	-5.500
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-160.848,81	-166.500	-176.000	0	-325.500	-85.500	-1.405.500
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-150.281,81	-162.167	-171.000	0	-325.500	-85.500	-690.500
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	-372.984,47	-434.267	-458.700	0	-561.200	-319.300	-929.800

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.209,20	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.209,20	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.723,33	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.077,86	-12.000	-5.000	-200	-200	-5.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-14.801,19	-13.500	-6.500	-1.700	-1.700	-6.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-12.591,99	-13.500	-6.500	-1.700	-1.700	-6.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.061,71	-3.900	-2.047	-1.859	-1.889	-2.162
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.061,71	-3.900	-2.047	-1.859	-1.889	-2.162
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-16.653,70	-17.400	-8.547	-3.559	-3.589	-8.662

Erläuterungen

1210

Beschreibung :1210 Statistik und Wahlen Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen und Abstimmungen

14 ab 2025 jährlich 1.500 €

18 Erg 2024 : Kommunalwahlen in 2024 und Europawahl
Bundestagswahlen und Bürgermeisterwahl in 2025
Landtagswahl in 2026
Bundtagswahl in 2029

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1220 Ordnungswesen - [THH 2]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.742,81	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.112,20	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	64.425,56	60.000	48.000	48.000	48.000	48.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	90.280,57	75.000	68.000	68.000	68.000	68.000
12	Personalaufwendungen	-103.410,77	-114.000	-110.800	-113.300	-115.300	-117.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.704,92	-16.600	-20.100	-20.600	-21.600	-21.600
15	Abschreibungen	-1.059,58	-1.000	-1.000	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-125,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.570,92	-24.200	-19.200	-20.200	-20.600	-20.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-139.871,19	-155.800	-151.100	-154.100	-157.500	-159.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-49.590,62	-80.800	-83.100	-86.100	-89.500	-91.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-70.139,54	-80.546	-69.239	-70.584	-70.703	-72.773
23	kalkulatorische Kosten	-70,99	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-70.210,53	-80.546	-69.239	-70.584	-70.703	-72.773
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-119.801,15	-161.346	-152.339	-156.684	-160.203	-164.373

Erläuterungen

1220**Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur**

- Tempo 30 (Bahnhof in Richtung Bodman-Ludwigshafen)

Beschreibung: 1220 Ordnungswesen, Ordnungswesen inkl. Einwohnerwesen, Gemeindevollzugsdienst, Fundsachen und Fundtiere, Gefahrenabwehr, Gewerberecht, Gaststättenrechtliche Erlaubnisse, Verkehrswesen insbesondere Überwachung des ruhenden Verkehrs, Meldeangelegenheiten

5 Erträge u.a. Passgebühren

10 Anpassung Bußgeldanatz auf RE 2023 um 35.000 € RE vorl. 2023 81.000 €; RE vorl. 2024 64.400 € ; RE vorl. 2025 49.900 € Plan 2025 60.000 €; Plan 2026 auf 48.000 € reduziert.

12 ab Plan 2021 neuer Stellenpool GVD mit 25.200 €; Dienstkleidung GVD 4.000 € in 2023, Plan ab 2024 ff 500 €; Stellenpool angepasst 4 Mitarbeiter GVD

ab Plan 2023 ganzjährig 100 % Stelle (60 % Ordnungswesen 40 % Einwohnermeldeamt); Bisher bei 1126:

14 Erg. 2024: EDV-Aufwand 13.400 ; Anpassung EDV-Aufwand auf 15.500 € ff. Erhöhung

18 Erg 2023: Integrationsbeauftragte 3.000 €, ab Plan 2025: 5.800 €; Plan 2026 : 5.800 € für Integrationsmanagement jeweils 1.000 € ff.; 300 € Mehraufwand jährlich bei Geschäftsaufwendungen wie Personalausweise, Post- und Telefongebühren lt. Erg. 2024 ;

Globaler Minderaufwand 5.000€

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.867,00	1.800	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.891,00	1.800	3.000	3.000	3.000	3.000
12	Personalaufwendungen	-27.835,27	-29.500	-31.000	-31.000	-33.000	-33.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.501,78	-2.600	-2.100	-600	-2.100	-600
15	Abschreibungen	-88,59	-100	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.443,49	-2.000	-2.000	-1.550	-1.550	-1.550
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-36.869,13	-34.200	-35.100	-33.150	-36.650	-35.150
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-32.978,13	-32.400	-32.100	-30.150	-33.650	-32.150
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.936,25	-9.044	-8.911	-15.554	-15.651	-16.018
23	kalkulatorische Kosten	-45,27	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-10.981,52	-9.044	-8.911	-15.554	-15.651	-16.018
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-43.959,65	-41.444	-41.011	-45.704	-49.301	-48.168

Erläuterungen

1223**Beschreibung:**

1223 Personenstandswesen, Standesamt: Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Eheanmeldung und Eheschließung, Personenstandsregister, andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen, Mitwirkung in Nachlass-Angelegenheiten, Namensänderungen

5 Verwaltungsgebühr von 1.800 auf 3.000€ erhöht.

14 / 18 Fortbildung Personenstandswesen in Bad Salzschlirf 2 Personen in 2023; in 2024 Ausländisches Recht + Fachtagung Karlsruhe 2.000 €, Plan 2025/2027 Auffrischung alle 2 Jahre;

15 Abschreibung Tresor Standesamt (aus 2017)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1223-000 Standesamt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0

*Erläuterungen:***9**

Erg. 2024: Konferenztisch Standesamt

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen - [THH 2]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	796,30	500	500	500	500	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	796,30	500	500	500	500	500
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200	-200	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200	-200	-100	-100	-100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-400	-400	-100	-100	-100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	796,30	100	100	400	400	400
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.676,90	-2.590	-953	-957	-970	-988
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.676,90	-2.590	-953	-957	-970	-988
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-880,60	-2.490	-853	-557	-570	-588

Erläuterungen**1224****Beschreibung** :1224 Kommunales Grundbuchamt, Grundbucheinsichtsstelle**5** Gebühreneinnahmen Ratschreiber ab 2020 verbleiben bei der Gemeinde Plan 2025: 500 €**14 / 18** Schulung Kommunales Grundbuchwesen 300 € aus 2024 in 2025 nun in 2026 verschoben.

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1260 Brandschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.800,00	5.000	26.600	5.000	5.000	5.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.841,60	2.300	3.000	3.000	3.000	1.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.284,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.330,84	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	7.823,76	0	2.000	2.000	1.000	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	41.080,48	17.300	41.600	20.000	19.000	16.000
12	Personalaufwendungen	-2.723,86	-3.000	-3.100	-3.000	-3.000	-3.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.374,24	-100.100	-126.500	-77.900	-69.100	-69.200
15	Abschreibungen	-15.612,98	-21.400	-24.000	-54.000	-44.000	-46.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-250,00	-300	-300	-300	-300	-300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.924,08	-35.500	-41.100	-38.250	-38.250	-38.250
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-166.885,16	-160.300	-195.000	-173.450	-154.650	-156.750
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-125.804,68	-143.000	-153.400	-153.450	-135.650	-140.750
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-17.669,82	-19.298	-22.606	-19.952	-19.313	-19.530
23	kalkulatorische Kosten	-4.825,25	-4.700	-4.600	-4.000	-3.500	-3.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-22.495,07	-23.998	-27.206	-23.952	-22.813	-22.630
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-148.299,75	-166.998	-180.606	-177.402	-158.463	-163.380

Erläuterungen

1260

Entwicklungsstrategie: Arbeiten und Wirtschaft

- Prüfung Nutzung Fläche Feuerwehr (Feuerwehrverlagerung)

Beschreibung: 1260 Brandschutz Feuerwehr: Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Feuersicherheitswachdienst

2 21.600 € Auflösung private Spende aus 2025, pauschale Zuweisung Feuerwehrangehörige 5.000 €

3 Auflösung Zuschuss Löschgruppenfahrzeug 10; Auflösung Zuschuss Feuerwehrgebäude 19.700 €, Auflösung Zuschuss ab 2031 Feuerwehrgebäude jährlich 6.500€

5 Kostenersatz Feuerwehr bis 2024 3.000 €, ab 2025 10.000 €; vorl. Erg. 2024: 17.284 €; vorl. Erg. 2025 12.912 €

12 Personalaufwand Reinigung ab 2020 pro Produkt

15 Abschreibungen reduzieren sich einmalig Plan 2024, Löschfahrzeug abgeschrieben MTW Abschreibung anteilig,

Plan 2027: Fortschreibung Abschreibung Fahrzeuge 3.000; € Plan 2028: 22.000 €; Plan 2029: 29.000 €;

ab 2031 zusätzlich Feuerwehrgebäude Afa 82.200 €- Gesamtkosten Annahme 4, 1 Mio

14 /18 Feuerwehrbudget reduziert auf 10.400 (10%) von 11.600 € (Plan 2023: 11.100 €) 500 € Erhöhung Jugendfeuerwehr;

2024: Ersatzbeschaffung Atemschutzmaske 6.000 € in 2024 + HLF Ersatzbeschaffung 17.000 €;

Funkmeldeeinrichtung € 6.000 €; Reinigung Einsatzkleidung 4.000 €;

Einsatzkleidung 12.100 € neue Mitglieder und Ersatzbeschaffung; Aus und Fortbildung 22.000 € (Plan 2023: 3.000 €)

2025: Ersatzbeschaffung Atemschutzmaske 8.000 + HLF Ersatzbeschaffung teilw. aus 2024: 12.000 €;

Reinigung Einsatzkleidung € 2.000; Einsatzkleidung 16.000 €; neue Mitglieder und Ersatzbeschaffung;

Aus- und Fortbildung Plan 2025: 13.500 € (Plan 2024: 22.000 €) Plan 2026: 12.000 €;

Fortschreibung Feuerwehrbedarfsplan 5.000 €; neu ab Plan 2025: 5.000 € Ehrungen Feuerwehr

(Jahreshauptübung 1.250 € , Versammlung 1.750 €; Alkoholfreie Getränke für Einsatz und Übungsdienst 1.000 €;

Ehrungen u.ä. 1.000 €); Dienstreise von bisher 250 € auf 1.500 €; ab 2025 Hallenmiete ca. 3.000 €

2026: Funkmeldetechnik Digitalfunk Ersatzbeschaffung Funkmeldeempfänger 5 stk, 1.500 € weniger wie VJ

Ersatzbeschaffung Atemschutzmaske / Umstellung Atemschutztechnik 8.000€

1.500 € Gerätesatz Absturzsicherung, 1.500 € Gerätesatz auf- und abseilen, 1.000 € Mobiler Rauchverschluss, 3.000 € Ersatzakku,

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen

**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1260 Brandschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

2026: Handleuchten, usw., 4.000 € EDV, Ausstattung, Ausarbeitung Führungshaus zur Sicherstellung Flächenlage
Einsatzkleidung (Hosen / Helme) + Spende Einsatzkleider von 21.600 €, Fortschreibung Feuerwehrbedarfsplan 5.000 €;

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1260 Brandschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1260-000 Feuerwehr, Brandschutz

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	8.667,00	4.333	5.000	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	1,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	8.668,00	4.333	5.000	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	-3.597,73	0	-50.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	-111.465,82	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-26.657,13	-46.500	-86.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-141.720,68	-46.500	-136.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-133.052,68	-42.167	-131.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-141.720,68	-46.500	-136.000	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Zuwendungen Feuerwehrwesen

Plan 2026: € 5.000 Zuschuss Digitalfunk: Umrüstung

3

Erg. 2024: Verkauf MTW 1 Jugendfeuerwehr VW FH HR 752 1 € Restbuchwert 1.899€ Außerord. Ertrag ErgHH

7

Erg. 2024: Feuerwehr Garage

Plan 2026: € 50.000 Zuwegung Süßenmühle Schacht Löschwasser Wasserentnahme

8

Erg. 2024: € 110.500 MTW mit Führungsausstattung ; € 1.100 LED-Beleuchtungseinheit

9

Erg. 2024: LED-Beleuchtungssystem, Kompaktwassersauger, Kühlschrank, Kurbelstativ, 2. Sprechstelle

Budget 2026 von 5.500 € auf 5.000€ gekürzt, ff €5.500 Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr

Plan 2026: € 30.000 Übertrag Ersatzmaßnahme Digitaler Einsatzstellenfunk LRA ; Heizungsertüchtigung 50.000€

€ 1.000 Ausschreibung nach Feuerwehrbedarfsplan: Ersatz Gerätewagen Transport

Plan 2027: € 40.000 Übertrag Atemschutz (Umstellung Überdrucksystem)

€ 180.000 Ausschreibung nach Feuerwehrbedarfsplan: Ersatz Gerätewagen Transport LZ Ende 2014

Plan 2028: € 80.000 Ersatzbeschaffung MTW rot 2010 LZ Ende

Finanzbedarf weitere Jahre Plan 2032: € 500.000 Ersatzbeschaffung LF 10

Investition I-1260-100 Feuerwehrgebäude

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.375.000	0,00	0	0,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.375.000	0,00	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.745.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1260 Brandschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0

*Erläuterungen:***1**

Plan 2029: € 240.000 Zuschüsse Feuerwehrgerätehaus je Garage (2); €85.000Ausgleichstock, € 390.000 aus dem Anteil Sondervermögen (LuKIFG Mittel1,4 Mio auf 12 J)

weitere Jahre : € 660.000 Zuschüsse davon € 310.000 Feuerwehrgerätehaus je Garage (3) und € 350.000 Ausgleichstock

7

Plan 2026: € 10.000 Neubaugerätehaus

Plan 2027: € 100.000 Neubaugerätehaus VGV Verfahren (kein Architektenwettbewerb)

Plan 2029: €1.400.000 Neubau Gerätehaus (2029-2031) Bau

Finanzbedarf weitere Jahre: € 2.600.000 Neubau Gerätehaus

8

Erg. 2024: AZ Machbarkeitsstudie, Artenschutzrelevanz

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	40.000	25.000	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.433,11	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	6.433,11	40.000	25.000	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.947,42	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
15	Abschreibungen	0,00	-2.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-150,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287,38	-50.000	-40.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-8.384,80	-64.700	-57.700	-18.700	-18.700	-18.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-1.951,69	-24.700	-32.700	-18.700	-18.700	-18.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.712,82	-16.296	-14.795	-10.284	-10.342	-10.402
23	kalkulatorische Kosten	-585,33	-500	-2.600	-2.500	-2.400	-2.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-6.298,15	-16.796	-17.395	-12.784	-12.742	-12.702
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-8.249,84	-41.496	-50.095	-31.484	-31.442	-31.402

Erläuterungen

1280**Beschreibung** :1280 Katastrophenschutz; DLRG**3** Starkregenmanagement Zuschuss Plan 2024: 30.000 €, erneut veranschlagt Plan 2025: 40.000 €**14** kein Ansatz für Hangsicherung; vorl. Ergebnis 2023: Sturm rd. 23.000 €; Pauschal Ansatz 11.000 € je Jahr ab 2025, davon 6.000 € Baubegehung Sturm**15** anteilige Abschreibung Notstromaggregat in 2026, Plan 2027: 6.000 € ff. ab 2029 weitere 1.000 €**18** Starkregenmanagement (erste Sondierung) Plan 2024: 50.000 € und Zuschuss 30.000 €; Plan 2025: 50.000 € und Zuschuss 40.000 €; erneut veranschlagt Plan 2026 40.000 € und Zuschuss 25.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz - [THH 2]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1280-000 Katastrophenschutz

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0,00	0	0,00	0	-20.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-300.000	0,00	0	0,00	-100.000	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	0,00	0	0,00	-10.000	-10.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0

*Erläuterungen:***8**

Plan 2029: € 30.000 Hochwassersteg (Bootsanleger) (gestrichen GR 13.11.2025)

11

Leichtbauhalle für Notstromaggregat 20.000€

14

Plan 2026: € 10.000 Zuschuss DLRG Antrag Garage Drohnenfahrzeug

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 3 Schulen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.931,97	7.100	58.100	7.100	7.100	7.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.828,50	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.816,00	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.747,39	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	77.323,86	37.500	91.500	40.500	40.500	45.500
12	Personalaufwendungen	-75.247,81	-101.800	-118.900	-121.000	-123.000	-126.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.691,30	-73.600	-130.800	-116.100	-118.200	-119.300
15	Abschreibungen	-56.743,40	-56.700	-51.000	-48.400	-48.800	-49.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-800,00	-200	-200	-200	-200	-200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.577,81	-27.300	-24.400	-19.900	-19.900	-19.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-242.060,32	-259.600	-325.300	-305.600	-310.100	-314.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-164.736,46	-222.100	-233.800	-265.100	-269.600	-269.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-95.914,28	-110.611	-127.585	-124.006	-125.043	-128.863
23	kalkulatorische Kosten	-27.396,04	-21.400	-20.200	-19.000	-17.800	-16.600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-123.310,32	-132.011	-147.785	-143.006	-142.843	-145.463
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-288.046,78	-354.111	-381.585	-408.106	-412.443	-414.563

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 3 Schulen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	66.142,94	23.500	74.500	0	23.500	23.500	28.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.692,71	-202.900	-274.300	0	-257.200	-261.300	-265.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-123.549,77	-179.400	-199.800	0	-233.700	-237.800	-236.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.617,86	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	4.617,86	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	-10.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-4.200	-3.800	0	-4.200	-4.200	-4.200
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-9.200	-8.800	0	-4.200	-4.200	-14.200
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	4.617,86	-9.200	-8.800	0	-4.200	-4.200	-14.200
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	-118.931,91	-188.600	-208.600	0	-237.900	-242.000	-251.100

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 211010 Grundschule Sipplingen**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.931,97	7.100	58.100	7.100	7.100	7.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.828,50	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.816,00	0	0	0	0	5.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.747,39	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	77.323,86	31.500	85.500	34.500	34.500	39.500
12	Personalaufwendungen	-75.247,81	-77.800	-83.500	-85.000	-86.000	-89.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.691,30	-69.100	-127.300	-114.100	-116.200	-117.300
15	Abschreibungen	-56.743,40	-56.700	-51.000	-48.400	-48.800	-49.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-800,00	-200	-200	-200	-200	-200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.577,81	-27.300	-24.400	-19.900	-19.900	-19.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-242.060,32	-231.100	-286.400	-267.600	-271.100	-275.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-164.736,46	-199.600	-200.900	-233.100	-236.600	-236.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-95.914,28	-76.294	-91.549	-80.927	-82.029	-84.629
23	kalkulatorische Kosten	-27.396,04	-21.400	-20.200	-19.000	-17.800	-16.600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-123.310,32	-97.694	-111.749	-99.927	-99.829	-101.229
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-288.046,78	-297.294	-312.649	-333.027	-336.429	-337.329

Erläuterungen

2110

Entwicklungsstrategie: Soziale Infrastruktur

- Erhalt der Grundschule
- Ausbau Betreuungs- und Ferienangebot

Beschreibung: 2110 Allgemeinbildende Schule

Grundschule Sipplingen

Bereitstellung und Bewirtschaftung des Schulgebäudes und der Unterrichtsräume, sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel

2/12 flex. Nachmittagsbetreuung/verlässliche Grundschule Abwicklung über Schulträger Beschluß GR 17.09.2020;

Personalaufwand durch Schaffung Stelle Schulkindbetreuung +20.000 € ab 2023;

Erg 2024: Digitalpakt Administration und Zuschuss Land verlässliche Grundschule

5 Entgelte Nachmittagsbetreuung von Eltern ab 2024 auf neuem Produkt 21011**12** Plan 2025: Sperrvermerk Schulsozialarbeit: 11.000 €; FSJ Kraft mit Kindergarten: 12.000 € Plan 2026: Sperrvermerk Schulsozialarbeit: 11.000 €;

FSJ Kraft mit Kindergarten: 12.000 €

6/18 Mittagstisch; ab Schuljahr 2021/2022, 2023 erhöht von 4.000 € auf 8.000 €

unter Punkt 6 Kostenersatz Nachmittagsbetreuung Eltern ab 2025 mit 6.000 € geplant auf separaten Produkt

Erg. 2023: davon 10.000 € Mittagstisch; rd. 20.000 € Projekte wie Jugendbegeleiter, schulreifes Kind etc.

14 Plan 2024: Reduzierung Gas von 28.000 € auf 15.000 €; Plan 2025: 16.000 €, jährliche Steigerung um 1.000 €;

Plan 2025 Erhöhung Reinigungsaufwand 2.700 € auf 10.000 € zzgl. jährliche Steigerung; Mehraufwand Strom 500 €

17 Schullastenausgleich auswärtige Schüler**14/18** Plan 2026: 16.100€ reduziert 10% von 17.900 € Budget Schule VJ: 17.900 €, zusätzlich wie VJ VDE Prüfung 1.000 €;

Miete Telefonanlage jährlich 1.000 €; zusätzlich Plan 2025 Schwimmen 8.400 € Plan 2026 :3.500 €;

zusätzlich Zirkus Projekt 50 % Schulträger Plan 2026 :1.000 € gestrichen (konnte durch Spenden finanziert werden)

Erhöhung Versicherung +1.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 211010 Grundschule Sipplingen**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-2110-000 Grundschule Sipplingen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	4.617,86	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	4.617,86	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0,00	-5.000	-5.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0,00	-4.200	-3.800	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	-9.200	-8.800	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	4.617,86	-9.200	-8.800	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	-9.200	-8.800	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Administration DigitalPakt Schule für Server

8

Plan 2026: € 5.000 Eingangsbereich Schule mit Turnhalle

Plan 2029: € 10.000 Neugestaltung Schulhof (Planungsrate)

9

Budget 2026 von € 4.200 auf € 3.800 gekürzt, ff. 4.200 € Bewegliches Anlagevermögen Schule

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 211011 Nachmittagsbetreuung Grundschule Sipplingen**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12	Personalaufwendungen	0,00	-24.000	-35.400	-36.000	-37.000	-37.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.500	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-28.500	-38.900	-38.000	-39.000	-39.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	0,00	-22.500	-32.900	-32.000	-33.000	-33.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-34.317	-36.037	-43.079	-43.014	-44.233
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-34.317	-36.037	-43.079	-43.014	-44.233
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	0,00	-56.817	-68.937	-75.079	-76.014	-77.233

Erläuterungen**211002****Beschreibung:** 2110 Allgemeinbildende Schule

Grundschule Sipplingen - Nachmittagsbetreuung

Bereitstellung flex. Nachmittagsbetreuung/verlässliche Grundschule Abwicklung über Schulträger

2/12 flex. Nachmittagsbetreuung/verlässliche Grundschule Abwicklung über Schulträger Beschl. GR 17.09.2020; Einstellung Kraft S3 40 %

Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikpflege

Produktgruppe 2620 Musikpflege
Rathauskonzerte

Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege

Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege
Heimatspflege, Wanderwege und Wanderbänke, Wandervereinigung,
Musikverein, Spielmannszug, Bürgermiliz, Harmonikafreunde, Gesangverein
Hohenfels, Heimatliedersängerbund, Fasnachtsgesellschaft

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften

Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemein.
Kirchen, Kath. Kirchenchor, Kolpingfamilie, Evang. Singkreis

Produktbereich 31 Soziale Hilfen

Produktgruppe 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Seniorenarbeit

Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Nachlass Seiberle
Sicherstellung des Vermächtnisses (Unterstützung von Minderbemittelten
aus Sipplingen insbesondere durch die Bereitstellung von vergünstigtem
Wohnraum in den vererbten Gebäuden Rathausstraße 3,5 und 7)

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
Jugendtreff, Jugendarbeit allgemein

Produktgruppe 3630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Kinderspielplätze

Produktgruppe 3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege
Kostenstelle 365000 Kinderhaus
Kostenstelle 365001 Großtagespflegestelle U3 „Sippl. Kinderstube“

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Produktgruppe 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Förderung Arztpraxis, DRK, DLRG, Blutspendereinrichtung

Produktbereich 42 Sport und Bäder

Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports, TSV, Yachtclub,
Modellsportgruppe

Produktgruppe 4240 Bäder

Strandbad

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb des Strandbades

Produktgruppe 4241 Sportstätten

Kostenstelle 424100 Turn- und Festhalle

Kostenstelle 424101 Sportplätze

Kostenstelle 424102 Sportboothäfen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 4 Sport, Kultur, und Soziales

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	198.462,12	291.900	211.100	167.800	167.800	167.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	103.489,65	96.400	135.000	135.000	135.000	135.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112.314,97	125.300	127.100	135.100	141.100	147.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.065.398,07	911.800	986.800	1.050.300	1.050.300	1.050.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	246,52	300	4.000	4.000	4.000	4.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.479.911,33	1.425.700	1.464.000	1.492.200	1.498.200	1.504.200
12	Personalaufwendungen	-697.511,38	-821.400	-690.500	-719.000	-734.000	-749.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-507.213,99	-532.600	-561.700	-458.600	-440.000	-440.800
15	Abschreibungen	-213.655,08	-193.800	-268.000	-280.400	-283.800	-272.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-21.115,72	-26.600	-24.650	-24.650	-24.650	-24.650
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.272,72	-104.200	-104.400	-103.300	-103.550	-103.550
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.542.768,89	-1.678.600	-1.649.250	-1.585.950	-1.586.000	-1.590.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-62.857,56	-252.900	-185.250	-93.750	-87.800	-86.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	25.870	33.920	33.920	33.920	33.920
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-612.102,17	-719.981	-696.886	-740.729	-748.018	-763.113
23	kalkulatorische Kosten	-100.905,35	-77.800	-138.300	-132.700	-127.500	-122.600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-713.007,52	-771.911	-801.266	-839.509	-841.598	-851.793
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-775.865,08	-1.024.811	-986.516	-933.259	-929.398	-937.793

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 4 Sport, Kultur, und Soziales

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.351.793,97	1.329.000	1.325.000	0	1.353.200	1.359.200	1.365.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.292.437,78	-1.484.800	-1.396.250	0	-1.305.550	-1.302.200	-1.318.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	59.356,19	-155.800	-71.250	0	47.650	57.000	47.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.655,28	460.000	980.000	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	21.326,62	10.000	0	0	0	0	30.000
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	25.981,90	470.000	980.000	0	0	0	30.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.895,65	-3.124.000	-943.500	0	-50.000	-132.000	-600.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.228,08	-227.000	-67.200	0	-17.000	-8.000	-8.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-61.123,73	-3.361.000	-1.010.700	0	-67.000	-140.000	-608.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-35.141,83	-2.891.000	-30.700	0	-67.000	-140.000	-578.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	24.214,36	-3.046.800	-101.950	0	-19.350	-83.000	-530.800

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 2620 Musikpflege - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.400,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.674,15	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.074,15	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	-350,21	-400	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.372,85	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-10.723,06	-9.900	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-3.648,91	-5.400	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.057,86	-4.969	-5.327	-5.452	-5.531	-5.641
23	kalkulatorische Kosten	-83,17	-100	-100	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-5.141,03	-5.069	-5.427	-5.452	-5.531	-5.641
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-8.789,94	-10.469	-10.427	-10.452	-10.531	-10.641

Erläuterungen

2620

Beschreibung : 2620 Rathauskonzerte**2/6** 4.500 € Einnahmen aus Eintrittsgelder und Spenden**15** Abschreibung Flügel (Anschaffung 2015)**18/6** Ausgaben für Honorare, Budget und damit Zuschussbedarf der Gemeinde 5.000 € gleichbleibend

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege - [THH 4]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	300	300	300	300	300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.545,17	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.545,17	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.209,04	-29.800	-28.500	-29.900	-29.900	-29.900
15	Abschreibungen	-1.040,43	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-5.284,52	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.155,66	-11.900	-11.900	-11.400	-11.400	-11.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-81.689,65	-45.500	-44.100	-45.000	-45.000	-45.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-60.144,48	-33.000	-31.600	-32.500	-32.500	-32.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-110.156,77	-118.939	-87.301	-96.035	-97.902	-98.429
23	kalkulatorische Kosten	-260,40	-200	-200	-100	-100	-100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-110.417,17	-119.139	-87.501	-96.135	-98.002	-98.529
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-170.561,65	-152.139	-119.101	-128.635	-130.502	-131.029

Erläuterungen

2810

Entwicklungsstrategie: Soziale Infrastruktur

- Weiterentwicklung im kulturellen Bereich
- Räume für Vereine, Bürgerbegegnungen und kulturelle Veranstaltungen
- Verstärkte Einbindung von Jugendlichen und Kindern bei den Vereinen
- Unterstützung "Mundart AG" als ein Stück Heimat für die jüngeren Generationen

Beschreibung: Heimatpflege, Wanderwege und Wanderbänke, Kindererlebnispfad ab 2024, Wandervereinigung, Musikverein, Spielmannszug, Bürgermiliz, Harmonikafreunde, Gesangverein Hohenfels, Heimatliedersängerbund, Fasnachtsgesellschaft.
Ab 2020 wird das Dorffest über die Vereine organisiert.

- 6** 9.000 € Erträge für Abrechnung der Fixkosten Programm etc. über Standmiete,
Erhöhung Ansatz Erträge aus Verleihung Geschirrmobil von 1.000 € auf 3.000 €; Erg. 2023 rd. 5.000 €;
- 14** darin enthalten Wanderwege/Bänke 8.000 €; WC Wagen und Strom Festplatz; Rathausplatz
Vereinsraum Rathausstraße 6;
Erg 2024 :Arbeiten Blütenweg 4.500 €, Würchental 2,500 € Kindererlebnispfad 18.000 € = einmalig Plan 2024 , ff. 2.300 €;
Reparatur Giebelbeleuchtung 10.000 € in Plan 2025 Teilzahlung Rest 5.000€ in 2026, Unterhalt Geschirrmobil und Sonstiges
Stromaufwand gleichbleibend mit 7.500 €.
- 18** Dorffest Aufwand 9.000 €, Auflösung Gewinn Dorffest 2017-2019 und anteilig 2023 für Bestuhlung bei 424100 Turnhalle veranschlagt.
Erhöhungab Plan 2025 Versicherung (Künstlersozialkasse) von 1.000 € auf 1.800 € aufgrund RE

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege - [THH 4]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-2810-000 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0,00	-10.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	-10.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	0,00	-10.000	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	-10.000	0	0

*Erläuterungen:***8**

Plan 2025: Verlegung Wanderweg Rosshimmel (Pfaffental) derzeit noch umgesetzt als Projekt mit Ehrenamtliche

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden u. sonst. Religionsgemeinschaften - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-900	-900	-900	-900	-900
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-503,00	-600	-600	-600	-600	-600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-503,00	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-503,00	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.528,47	-3.373	-3.464	-3.593	-3.653	-3.705
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.528,47	-3.373	-3.464	-3.593	-3.653	-3.705
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-3.031,47	-4.973	-5.064	-5.193	-5.253	-5.305

Erläuterungen**2910**
Beschreibung 2910: Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemein. Kirchen, Kath. Kirchenchor, Kolpingfamilie, Evang. Singkreis

14/17 jährliche Zuwendungen, Katholischer Kirchenchor, Kolpingfamilie; Ev. Singkreis, Turmuhr-Prüfung; Freizeitförderung

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenträger 31400500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.126,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.126,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.082,06	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.082,06	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	13.044,70	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.283,66	-4.069	-4.193	-4.424	-4.505	-4.588
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-5.283,66	-4.069	-4.193	-4.424	-4.505	-4.588
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	7.761,04	-5.669	-5.793	-6.024	-6.105	-6.188

Erläuterungen**314050****Beschreibung** :3140500 Obdachlosenunterbringung

Bereitstellung Obdachlosenunterkunft nach Finanzstatistik bisher unter 1124; Gebäude Rathausstraße 6 unter 3140700 Anschlussunterbringung

6 Mieteinnahmen ab 2021, Erhöhung aufgrund Erg. 2024 um 5.000 €**14** allgemeiner Unterhalt unter 3140700 Anschlussunterbringung erhöht ab Plan 2025 aufgrund Stromaufwand um 500 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenträger 31400700 Soz. Einr. f. Flücht. u. Asylbewerber (Anschlußunterbringung Stadt-u. Landkr.)

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.250,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	76.250,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.888,10	-32.400	-32.400	-30.800	-31.000	-31.000
15	Abschreibungen	-3.722,29	-200	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-46.610,39	-38.400	-38.200	-36.600	-36.800	-36.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	29.639,61	11.600	11.800	13.400	13.200	13.200
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-13.245,58	-11.832	-12.178	-12.964	-13.100	-13.406
23	kalkulatorische Kosten	-50,57	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-13.296,15	-11.832	-12.178	-12.964	-13.100	-13.406
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	16.343,46	-232	-378	436	100	-206

Erläuterungen**314070****Beschreibung** :3140700 Anschlussunterbringung

Bereitstellung Anschlussunterbringung nach Finanzstatistik bisher unter 1124; Rathausstraße 6

6 Mieteinnahmen Plan 2025 +Plan 2026 Reduzierung aufgrund Bautätigkeit**14** Erg. 2022: u.a Trockenbauarbeiten rd. 6.000 €; allgemeiner Unterhalt wie Plan 2024 mit 10.000 €;

Reduzierung ab Plan 2027 aufgrund Renovierung um 1.600 €;

Stromaufwand , Heizung Bewirtschaftung

Ersatzbeschaffung Asylunterkunft 2.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.040,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.654,63	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-1.150,00	-1.100	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.907,66	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-8.712,29	-10.600	-11.850	-11.850	-11.850	-11.850
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-7.672,29	-9.600	-10.850	-10.850	-10.850	-10.850
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.084,52	-2.181	-2.398	-2.457	-2.503	-2.556
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.084,52	-2.181	-2.398	-2.457	-2.503	-2.556
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-9.756,81	-11.781	-13.248	-13.307	-13.353	-13.406

Erläuterungen

3160**Entwicklungsstrategie: Soziale Infrastruktur**

- Seniorentreff als Kommunikationsort, Seniorenausflüge, Seniorentreffen

Beschreibung: 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, Seniorenarbeit

6 Gutschrift Dorfhelferinnenwerk Sölden (Gutschrift)

14 Seniorenausflug in 2021 entfallen, ab Plan 2022 enthalten 4.500 €, Erhöhung auf 6.700 € ab Plan 2025, Prüfung derzeit auf Zuschussfinanzierung

17 jährlicher Zuschuss von 1.000 € an der Tagesbetreuung als Projektpartner

Beschluss 25.01.2024 GR, weitere 1.250 € Begleitservice Beschluss GR 13.11.2025

18 Pauschalansatz für Senioren von 5.000 € reduziert auf 2.800 €,

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.934,60	0	3.000	3.000	3.000	3.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.440,00	20.500	20.500	21.000	21.000	21.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	22.374,60	20.500	23.500	24.000	24.000	24.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.651,04	-10.500	-11.500	-11.800	-12.000	-12.100
15	Abschreibungen	-5.426,82	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-11.077,86	-10.500	-16.500	-16.800	-17.000	-17.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	11.296,74	10.000	7.000	7.200	7.000	6.900
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.072,76	-4.455	-5.416	-5.810	-5.860	-6.017
23	kalkulatorische Kosten	-6.303,87	-3.100	-5.000	-4.800	-4.700	-4.600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-10.376,63	-7.555	-10.416	-10.610	-10.560	-10.617
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	920,11	2.445	-3.416	-3.410	-3.560	-3.717

Erläuterungen**3180****Beschreibung** 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nachlass Seiberle, Sicherstellung des Vermächtnisses (Unterstützung von Minderbemittelten aus Sipplingen, insbesondere durch die Bereitstellung von vergünstigtem Wohnraum in den vererbten Gebäuden Rathausstraße 3 und 7)

3 Auflösung Zuschuss Ortskern

6 Anpassung Miete ab Plan 2025

14 Erhöhung Versicherung und Bewirtschaftung ab Plan 2025 von 1.800 € auf 3.000 € zzgl. Fortschreibung Finanzplanungsjahre

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	100	100	100	100	100
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.664,61	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
15	Abschreibungen	-566,35	-500	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.347,41	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-3.578,37	-6.400	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-3.578,37	-6.300	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.568,75	-7.702	-8.467	-8.611	-8.749	-8.902
23	kalkulatorische Kosten	-117,93	-100	-100	-100	-100	-100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.686,68	-7.802	-8.567	-8.711	-8.849	-9.002
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-11.265,05	-14.102	-14.367	-14.511	-14.649	-14.802

Erläuterungen**3620**

Beschreibung: 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
 Jugendtreff, Jugendarbeit allgemein
 Vermietung Jugendtreff ab 2023 - bis dato keine Vermietung
14 WLAN-HOT-Spot 1.200 € und Stromaufwand 1.700 €
 Kürzung Ansatz ab 2025

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 3630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-23.252,81	0	0	0	0	0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	-100	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-23.252,81	-100	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-23.252,81	-100	0	0	0	0

Erläuterungen**3630**

Beschreibung: 3630 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
 Kinderspielplätze im Leimacker und Jahnstraße (ausschließlich Spielplatz in den Uferanlagen)
 ab Plan 2023 unter 365002 Kinderspielplatz laut Statistik

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 365000 Kinderhaus "Kleine Raupe"**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	196.062,12	210.000	180.000	167.500	167.500	167.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	105.388,00	119.200	121.000	129.000	135.000	141.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.992,50	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	312.442,62	338.600	310.400	305.900	311.900	317.900
12	Personalaufwendungen	-557.402,22	-624.100	-583.900	-595.000	-607.000	-620.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.132,77	-108.900	-110.400	-110.800	-100.100	-100.300
15	Abschreibungen	-18.079,97	-19.200	-18.000	-18.400	-18.800	-19.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-11.780,07	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.589,52	-23.800	-24.000	-21.500	-21.500	-21.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-700.984,55	-786.000	-746.300	-755.700	-757.400	-771.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-388.541,93	-447.400	-435.900	-449.800	-445.500	-453.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-201.722,64	-230.173	-189.695	-196.583	-198.629	-205.497
23	kalkulatorische Kosten	-24.297,01	-20.000	-19.600	-19.100	-18.700	-18.200
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-226.019,65	-250.173	-209.295	-215.683	-217.329	-223.697
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-614.561,58	-697.573	-645.195	-665.483	-662.829	-676.797

Erläuterungen

365000

Beschreibung: 36500 Kinderhaus mit Betreuungszeiten, drei Gruppen und Mittagessen

2 FAG Zuschüsse ab Plan 2020 Zuschuss pädagogische Leitungszeit rd. 17.000 € bis Oktober 2025 vom Land sichergestellt (Gute Kita-Gesetz) verlängert, Plan 2026 19.000 €. Weniger Zuschuss aus dem FAG der weniger Kinder unter 3 Jahre betreut zum Stichtag.

5 Plan 2025 Anpassung um rd. 8 % Erhöhung um 8.200 € und für Plan 2026 um 8.800 €; Zuschuss Inklusion 24.000 € für 2024 ab 09/2024 in der Grundschule fällt somit weg

12 Auflösung Altermittagessen beendet; Plan 2024: 2 Erzieherstellen für 4. Gruppe ab Ende 2024: 55.000 €; ab 2025 keine vierte Gruppe, Tarifliche Steigerung ca. 5,5 % Plan 2025, ab Plan 2026 ab Mai 2,5 % ff. FSJ Kraft mit Schule 12.000 €

6 / 18 Änderung Belieferung Mittagstisch ab 2020; Erhöhung ab 2023: 8.000 €

14 / 18 Budget Kindergarten 2026: 7.500€ reduziert 10 % von 8.400 € Darin enthalten zusätzlich zum Ansatz Vorjahr:

VDE Messung ab 2022: 2.500€

Erg 2024: Planung Erweiterung Kinderhaus, LED Beleuchtung rd. 10.000 € Erneuerung Wandverkleidung 3.300 €, Reparatur Pakettboden, Reparatur Heizung

Plan 2025: LED Beleuchtung Elektrik 5.000 €; Austausch Gasheizung durch Wärmepumpe investiv geplant;

Sanierung Waschküche Kinder 20.000 €

Ausschreibung Reinigungskraft - bis dato externe Reinigung von 8.000 € auf 54.000 €;

Aufwand Strom erhöht von 2.000 € auf 3.400 €; Bewirtschaftung erhöht von 2.300€ auf 3.700 €;

Nach HH Ausschuss : 5.000 € für Einrichtung Pausenraum Jahnstraße (nicht umgesetzt)

Plan 2026: 11.000 € restlicher Boden schleifen; restl. LED Beleuchtung Elektrik 10.000 €; Sonnenschutz Turnhalle u Galerie

Rote Gruppe 10.000€; Aufwand Reinigung 2.000€ geringer Neuvertrag 2026; +1.300 € mehr bei Grünpflege

Plan 2027: Dachsanierung 20.000 €;

Plan 2028: Innen und Außenanstrich 20.000 €

Plan 2029: Austausch Fenster

18 Plan 2024: Erstellung Schutzkonzept 2.400 €, neuveranschlagt in 2025, Ansatz zu gering, nun 7.400 € einmalig Plan 2025 (Vorraussetzung für Erweiterung Betriebserlaubnis +1 Kind), Teilzahlung in 2025 Teilzahlung in 2026 mit 2.000 €; ab Plan 2026 2.000 € Kindergartenfachberatung Landkreis bisher kein Ansatz aber abgerufen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 365000 Kinderhaus "Kleine Raupe"**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-3650-000 Kinderhaus Sipplingen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	0,00	0	0,00	0	30.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	30.000	0,00	0	0,00	0	30.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.072.500	-113.691,56	0	0,00	-30.000	-99.500	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-135.000	-18.553,80	0	-9.632,65	-10.000	-34.500	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-1.207.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-134.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.177.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-104.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-1.207.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-134.000	0

*Erläuterungen:***1**

Plan 2026: € 30.000 Kinderhaus Heizung Wärmepumpe Zuschuss

8

Plan 2026: € 99.500 Kinderhaus Heizung Wärmepumpe

9

Erg. 2024: Küchenschrank, Kühl-Gefrierkombi, Wärmepumpentrockner

Kürzung auf € 4.500 von € 5.000 Budget; Plan 2027ff pro Jahr 5.000 € Bewegliches Anlagevermögen Kindergarten

Plan 2026: € 30.000 Erneuerung Küche

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 365001 Großtagespflegestelle U3 "Sipplinger Kinderstube"**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	70.800	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	70.800	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	-84.000	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.289,16	-11.500	-38.000	-24.100	-24.200	-24.200
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83,62	-500	-500	-500	-500	-500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-10.372,78	-96.000	-38.500	-24.600	-24.700	-24.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-10.372,78	-25.200	-38.500	-24.600	-24.700	-24.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.079,56	-15.744	-6.106	-5.597	-5.710	-5.826
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.079,56	-15.744	-6.106	-5.597	-5.710	-5.826
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-12.452,34	-40.944	-44.606	-30.197	-30.410	-30.526

Erläuterungen

365001**Entwicklungsstrategie: Soziale Infrastruktur**

- Prüfung weiterer Angebote für die Kinderbetreuung (derzeit eine Pflegemutter)

Beschreibung: 365001 Großtagespflegestelle U3 „Sippl. Kinderstube“

2 Plan 2024: Ausschreibung Stelle und Erhalt einer Förderung mit 10.000 € eingeplant,
Plan 2025: mit 66.000 € Beteiligung Landratsamt Sozialversicherung; FAG Zahlung Kleinkindbetreuung 1.300 €

12 450 € Stelle, Beschluss GR 23.07.2020; Plan 2024 Ausschreibung Stelle mit 14.600 € eingeplant,
Plan 2025 Umstellung Tagesmütter auf Angestellte mit 84.000 €; zwei 75 % Kräfte S 8a ff Plan 2026: 2 selbständige Fachkräfte 20.000 € Ausgleichszahlung für "Sipplinger Kinderstube" 2 Kräfte

14 200 € Unterhalt Außenanlage, Stromaufwand 200 € mehr ff.

Abmangel höchstens 7.500 € Beschluss GR 23.07.2020, **damit hinfällig**

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 365002 Kinderspielplätze

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.083,99	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
15	Abschreibungen	-738,40	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.822,39	-1.800	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-2.822,39	-1.800	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-23.901	-26.407	-29.388	-29.970	-30.096
23	kalkulatorische Kosten	-329,32	-100	-200	-200	-200	-200
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-329,32	-24.001	-26.607	-29.588	-30.170	-30.296
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-3.151,71	-25.801	-28.707	-31.688	-32.270	-32.396

Erläuterungen

365002**Beschreibung:** 365002 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Kinderspielplätze im Leimacker und Jahnstraße (nicht der in den Uferanlagen)

bis Plan 2023 Unter 3630 Kinderspielplatz; Statistik

14 ab Plan 2025 400 € Kinderspielplatzprüfung durch TÜV/DEKRA Anpassung auf 1.100 € jährlicher Unterhalt

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.205,02	-200	-200	-200	-200	-200
15	Abschreibungen	-724,75	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-306,13	-3.700	-500	-500	-500	-500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.235,90	-4.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-2.235,90	-4.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.716,17	-7.969	-4.333	-4.359	-4.389	-4.423
23	kalkulatorische Kosten	-455,01	-400	-300	-300	-300	-300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.171,18	-8.369	-4.633	-4.659	-4.689	-4.723
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-4.407,08	-12.969	-6.333	-6.359	-6.389	-6.423

Erläuterungen**4140****Beschreibung:** 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege Förderung Arztpraxis, DRK, Blutspender-Ehrung**15** Abschreibung**17** Allgemein 200 €

Die Differenz der ortsübliche Miete zur tatsächlich in Rechnung gestellte Miete für die Arztpraxis wird von der Gemeinde als Zuschuss übernommen 14.600 € jährlich, anteilig bis 2025.

DLRG unter 1280 Kat.schutz, auch Antrag auf Förderung investiv: Garage Drohnenfahrzeug

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 4210 Förderung des Sports - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-2.092,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.092,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-2.092,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.709,75	-27.383	-35.733	-35.773	-35.813	-35.857
23	kalkulatorische Kosten	-325,13	-300	-300	-300	-300	-300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.034,88	-27.683	-36.033	-36.073	-36.113	-36.157
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-4.126,88	-35.683	-44.033	-44.073	-44.113	-44.157

Erläuterungen**4210**
Beschreibung : 4210 Förderung des Sports, Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports, TSV, Yachtclub, Modellsportgruppe

17 Vereinszuwendungen (siehe Anlagen zum Haushaltsplan). Entwicklung neuer Vereinsförderrichtlinie in 2023;
 ERG Förderung Flutlichtanlage TSV in 2023: 7.000 € GR 23.06.2022; Plan 2025: Instandsetzung Boulebahn 8.000 €;
 ; Anträge in 2024: Pauschal 8.000 €; Keine Anträge in 2025: Pauschal 8.000 €; 1 Antrag in 2026: Pauschal 8.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 4240 Bäder - [THH 4]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	595,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	89,27	100	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	684,27	100	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.035,24	-21.200	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
15	Abschreibungen	-21.830,20	-21.400	-21.000	-20.000	-20.000	-20.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123,40	-200	-200	-200	-250	-250
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-26.988,84	-42.800	-39.000	-38.000	-38.050	-38.050
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-26.304,57	-42.700	-39.000	-38.000	-38.050	-38.050
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-18.021,29	-24.197	-21.670	-23.213	-23.659	-23.900
23	kalkulatorische Kosten	-13.083,36	-10.400	-9.900	-9.300	-8.800	-8.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-31.104,65	-34.597	-31.570	-32.513	-32.459	-32.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-57.409,22	-77.297	-70.570	-70.513	-70.509	-70.250

Erläuterungen

42400

Beschreibung : 4240 Bäder Strandbad Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb des Strandbades

6 Reduzierung Mieteinnahmen

12/14 Fremdvergabe Reinigung, Aufwand Reinigung gesenkt anhand RE

14 Darin enthalten seit Plan 2020: 3.000 € mehr für Baumuntersuchungen; ab 2025: 5.000 €, Erbbauzins DLRG Gebäude als Ausgleich für die Badeaufsicht von rd. 7.600 €, Einnahme bei Produkt 1124 Nr. 6; ab Plan 2022: 3.000 € zweijährig Sanderneuerung Beachfeld; Vorsteuerabzug entfällt, daher Steigerung um 19 %; Zusatz Reinigung DRLG Außenbereich Duschen+1.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 424100 Turn- und Festhalle**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	10.800	30.800	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.812,83	1.800	26.000	26.000	26.000	26.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.175,20	0	2.000	3.000	3.000	3.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	157,25	200	4.000	4.000	4.000	4.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.145,28	12.800	62.800	33.000	33.000	33.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.089,32	-86.400	-65.300	-45.700	-45.700	-45.700
15	Abschreibungen	-9.847,14	-9.800	-66.000	-77.000	-77.000	-67.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.769,56	-1.600	-1.600	-3.100	-3.100	-3.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-61.706,02	-97.800	-132.900	-125.800	-125.800	-115.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-58.560,74	-85.000	-70.100	-92.800	-92.800	-82.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	2.420	2.270	2.270	2.270	2.270
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-28.421,04	-28.617	-64.413	-64.903	-66.244	-66.587
23	kalkulatorische Kosten	-3.498,39	-2.800	-61.800	-61.600	-61.400	-61.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-31.919,43	-28.997	-123.943	-124.233	-125.374	-125.617
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-90.480,17	-113.997	-194.043	-217.033	-218.174	-208.417

Erläuterungen

424100 Turn- und Festhalle**Beschreibung:** 424100 Turn- und Festhalle**2** Auflösung Dorffestgewinn für Bestuhlung (Plan 2025 neuveranschlagt Plan 2026)**3** anteilige Zuschussauflösung aus dem Jahr 1979; ab 2026 Auflösung Halle +24.000 €**6** Hallenmiete (Reduzierung aufgrund Corona) Plan 2022; Plan 2023: 600 €; Plan 2024: 200 €, 2025 0 € wegen Umbau; Plan 2026: 2.000 €; Plan 2027: 3.000 € ff.**12/14** gemeindeeigenes Personal (Rentenbeginn), ab 2022 Reinigung über externe Firma, ab 11/2022 neue Firma 31.000 €; erhöht auf 36.000 € ab Plan 2024**14** Ersatzbeschaffung 40.000 Stühle und Tische in Plan 2024; für Plan 2025 reduziert aufgrund HH Ausschuss 18.01.2024;

Plan 2025 somit von 60.000 € reduziert auf 40.000 €; Steuern und Versicherung ab Plan 2026: 3.000 € erhöht aufgrund Sanierung;

Reduzierung Unterhalt in 2025 wegen Umbau 1.200 €, Erg 2024 35.000€ Reinigung

15 Abschreibung Halle ab 2026 anteilig +56.000 €; ab 2027: +67.000 € jährlich

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 424100 Turn- und Festhalle**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-4241-000 Turn- und Festhalle

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.401.500	7.800,28	0	4.655,28	460.000	950.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	2.401.500	7.800,28	0	4.655,28	460.000	950.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.668.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.000.000	-800.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-120.000	0,00	0	0,00	-30.000	-30.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-6.788.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.030.000	-830.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.386.500	-17.839,16	0	-20.984,16	-2.570.000	120.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-6.788.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.030.000	-830.000	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Energieberatung Mehrzweckhalle

Plan 2026: € 800.000 Zuschüsse Landessanierungsprogramm und Sportstättenanierung, Ausgleichstock 150.000€

8

Erg. 2024: Tragwerksplanung, Energieberatung, Brandschutzkonzept

Plan 2026: 3,38 Mio Sanierung Mehrzweckhalle; € Restzahlung 650.000

und € 150.000 Außenanlage Mehrzweckhalle/Treppen

9

Plan 2026: € 30.000 Mehrzweckhalle Anschaffungen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 424101 Sportplätze

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.530,71	-41.800	-44.600	-25.400	-25.500	-25.500
15	Abschreibungen	-3.092,42	-3.400	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.617,54	-100	-100	-100	-100	-100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-32.240,67	-45.300	-61.700	-42.500	-42.600	-42.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-32.240,67	-45.300	-61.700	-42.500	-42.600	-42.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	22.650	30.850	30.850	30.850	30.850
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-36.183,69	-39.009	-30.865	-33.309	-34.002	-34.194
23	kalkulatorische Kosten	-1.984,15	-1.700	-5.400	-5.000	-4.500	-4.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-38.167,84	-18.059	-5.415	-7.459	-7.652	-7.444
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-70.408,51	-63.359	-67.115	-49.959	-50.252	-50.044

Erläuterungen**424101****Beschreibung : 424101 Sportplätze**

- 14** zusätzlich Sportplatzregeneration ab 2021: 14.000€, Ergebnis Prüfung Gutachten in 2022: 8.200 € für Instandsetzung der Sportanlagen
 Beschluss GR 18.11.2021; Grasnarbensanierung 80.000 € in Plan 2023 nicht umgesetzt, nicht neu veranschlagt
 Plan 2024: Reduzierung Unterhalt aufgrund RE um rd. 8.000 €
 Plan 2025: Reparatur Drainage Sportplatz 17.000 €; Erhöhung Bewirtschaftungskosten durch Bewässerung Sportplatz rd. 5.000 €;
 aufgrund Rasenmanagement Bauhof Reduzierung Regenerationsmaßnahme von bisher 14.000 € auf 4.000 €;
 Plan 2026: Bewässerung Sportplatz 10.000 €, Unterhalt Regenerationsmaßnahme 15.000 € Restmaßnahme 13.000 Umbau
 Rohrleitungsbau Sportplatzbewässerung Unger aus 2025, Reduzierung allg Unterhalt durch Neue Maschine um 6.500 €
Kein Ansatz für Renovierung Sportplatz : Meinungsbildung in 2026

- 15** Abschreibung Rasenkehrmaschine ab Plan 2026

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 424101 Sportplätze**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-4241-010 Sportplatz

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-14.256,21	0	-14.256,21	0	-25.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.000	-24.413,55	0	0,00	-175.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0

*Erläuterungen:***8**

Erg. 2024: € 12.500 Druckerhöhungsanlage ; € 2.000 Bolzplatztore

Plan 2026: € 25.000 Drainage Sportplatz (für die Erneuerung Zulauf Bewässerungsanlage)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 424102 Hafen - Betrieb

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	226,97	100	100	100	100	100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	152.098,10	156.000	149.000	151.000	151.000	151.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	152.325,07	156.100	149.100	151.100	151.100	151.100
12	Personalaufwendungen	-140.109,16	-113.300	-106.600	-124.000	-127.000	-129.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.698,30	-167.500	-190.600	-139.700	-131.200	-131.700
15	Abschreibungen	-58.044,30	-46.200	-44.000	-46.000	-49.000	-47.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.305,50	-46.600	-46.600	-47.000	-47.200	-47.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-448.157,26	-373.600	-387.800	-356.700	-354.400	-354.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-295.832,19	-217.500	-238.700	-205.600	-203.300	-203.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	800	800	800	800	800
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-22.915,71	-165.467	-88.243	-90.873	-91.073	-93.179
23	kalkulatorische Kosten	-35.445,67	-28.500	-27.400	-26.200	-25.100	-24.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-58.361,38	-193.167	-114.843	-116.273	-115.373	-116.479
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-354.193,57	-410.667	-353.543	-321.873	-318.673	-320.279

Erläuterungen

424102

Entwicklungsstrategie: Arbeiten und Wirtschaft

- Hafen als Einnahmequelle sehen

Beschreibung 424102 Sportboothäfen: Betrieb von 2 Häfen / ab 2021 Darstellung in 2 Produkte:

424102 (Hafenbetrieb Steuerpflichtig) und 424103 Hafen (Vermögensverwaltung ohne Steuer)

5 Gästeübernachtungen ab 2018 unter **6** gebucht und ab 2020 auch geplant

6 davon Gästeübernachtung 50.000 €; vorl. Erg. 2023: 51.000; vorl. Erg. 2024: 34.000 €, Krangebühren 90.000 €; vorl. Erg. 2023: 84.000 €; vorl. Erg. 2024: 86.000 €; Winterlager 20.000 €; vorl. Erg. 2023: 20.000 €; Ab 2026 im Produkt 424103 da nicht steuerpflichtig, Umbuchung ab 2024 Liegeplatzmieten unter Produkt 424103: 640.000 €; Reduzierung Plan 2024 um 10.000 €

12 unbefristete Stelle als Hafenmeister; Fortzahlung bis Rentenbeginn kurzzeitig 3 Hafenmitarbeiter (Erg 2024); Rentenbeginn ab Mitte 2024; ab Plan 2025: 2 Mitarbeiter; Neubesetzung steht noch aus

14 Erg 2024: Reparatur Kran und Seilwinde mit 57.000 €+Hafen Steganlage 15.000 €; Plan 2025: Steganlage 10.000 € + Uferwiederherstellung 10.000 € + Elektrik und Boje prüfen 13.000 €; Plan 2026: Reparatur Segelschule MittelSteg, Boje prüfen; Unterhalt Schlammabscheide Rinne 6.000 €; sonstiger Unterhalt 20.000€; Ersetzen Holzbalken 10.000 € Jährliche Vde Prüfung und Reparatur 10.000€

ab 2025 rd. 5.000 € mehr an Grundsteuer, Bewirtschaftungskosten steigen ff., Plan 2026: Grundsteuer erhöht aber nicht werthaltig 20.000 € (Einzelwertgutachten)

Plan 2026: Arbeiten Arbeitssicherheit 30.000€ Pauschal; 10.000€ in 2027; neuer Tankelmast nicht veranschlagt.

15 Abschreibung Osthafen ab 2028 4.000 €, 2.000 € Jährlich ab 2027 Anschaffungen 2026

18 darin enthalten 30.000 € Ertragssteuer; Gewinn Hafen, EDV Aufwand Hafen und Digitalisierung 3.300 €; Ergebnis 2024: Körperschaftsteuer 2024, Gewerbesteuer und Versicherungen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 424102 Hafen - Betrieb**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-4241-200 Sportboothäfen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000	0,00	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-808.000	-167.968,32	0	0,00	-84.000	-19.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-66.400	-37.563,63	0	-11.595,43	-12.000	-2.700	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-894.400	-205.531,95	0	-11.595,43	-96.000	-21.700	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-894.400	-205.531,95	0	-11.595,43	-96.000	-21.700	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-894.400	-205.531,95	0	-11.595,43	-96.000	-21.700	0

*Erläuterungen:***8**

Plan 2026: € 10.000 Ersatz Wellenbrecher(gestrichen in 2025 erledigt) ; € 4.000 Ergänzung Seilwinde ; € 15.000 Ergänzung Traverse

Plan 2027: € 50.000 Sanierung Osthafengebäude (Projekt aus 2021) ab 01.01.2027 MWST abzugfähig

Plan 2028: € 130.000 Sanierung Osthafengebäude (Projekt aus 2021) b 01.01.2027 MWST abzugfähig

9

Erg. 2024: Seilwinde inkl. Montage, Werkstatt-Baukastensystem

Plan 2026 reduziert von € 3.000 auf 2.700€ ; ff. Jahr € 3.000 Bewegliches Anlagevermögen Hafen

Plan 2027: € 9.000 Außenbordmotor Hafenboot

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 424103 Hafen - Vermögensverwaltung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	98.742,22	94.600	106.000	106.000	106.000	106.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.700,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	762.461,19	650.100	730.100	790.100	790.100	790.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	867.903,41	750.700	842.100	902.100	902.100	902.100
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	-90.191,80	-90.200	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-90.191,80	-90.200	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	777.711,61	660.500	748.100	808.100	808.100	808.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-126.081,14	0	-100.676	-117.386	-116.726	-120.311
23	kalkulatorische Kosten	-14.671,37	-10.000	-8.000	-5.700	-3.300	-1.000
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-140.752,51	-10.000	-108.676	-123.086	-120.026	-121.311
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	636.959,10	650.500	639.424	685.014	688.074	686.789

Erläuterungen

424103**Beschreibung**

424102 Sportboothäfen: Betrieb von 2 Häfen / ab 2021 Darstellung in 2 Produkte:

424102 (Hafenbetrieb Steuerpflichtig) und **424103 Hafen** (Vermögensverwaltung ohne Steuer)

Langfristige Vermietung ist bis zur Umsetzung §2 B Umsatzsteuergesetz 01.01.2017 nicht steuerpflichtig ; Trennung ab Plan 2021

5 Verwaltungsgebühr Warteliste erhöht ab 2024: 6.000 €**6** Liegeplatzerhöhung in Saison 2019, Liegeplatzmieten unter Produkt 424103: 680.000 € Erhöhung um 60.000 Liegeplatzmiete (Plan 2025 620.000 € Plan 2024: 625.000 €; Plan 2023: 645.00 €),

ab Plan 2027 19% weniger da umsatzsteuerpflichtig; Vorl. RE 2025 700.000 € ; Erhöhung Saisonplätzen 2026, Liegeplatzmiete Segelschule;

18 Rückerstattung Umlage aufgrund Kündigung nun im Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 424103 Hafen - Vermögensverwaltung**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-4241-300 Vermögensverwaltung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
2	Einzahlungen a. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelten f. Investitionstätigk.	50.000	83.694,84	0	21.326,62	10.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	50.000	83.694,84	0	21.326,62	10.000	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000	-32.344,36	0	0,00	-10.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-602.000	-210,12	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-622.000	-32.554,48	0	0,00	-10.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-572.000	51.140,36	0	21.326,62	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-622.000	-32.554,48	0	0,00	-10.000	0	0

*Erläuterungen:***2**

Erg. 2024: Umlage Liegeplatz West

Plan 2029: € 30.000 mögliche Finanzierung Ausbaggern auf 20 Jahre

8

Plan 2028: € 2.000 Ausbaggerung Hafenzufahrt/ Hafen Planung 2028

Plan 2029: € 600.000 Ausbaggerung Hafenzufahrt/ Hafen Planung 2028

Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung, Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung
und Stadterneuerung
Bebauungspläne, Flächennutzungsplan, städtebauliche Verträge, Vertretung
im Gutachterausschuss, Baulastenverzeichnis

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung
Konzessionsabgabe

Produktgruppe 5320 Gasversorgung
Konzessionsabgabe

Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen
Breitbandversorgung, leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur
Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden Zugangs zur
Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen in Sipplingen

Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung
Ableitung und Reinigung von Abwasser, Zentrale Abwasserbeseitigung nach
dem Stand der Technik, Bau und Unterhaltung der Abwasserleitungen und anderer
abwassertechnischer Anlagen, Mitglied im Abwasserzweckverband mit Kläranlage

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen
Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen
Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen
Kostenstelle 541001 Straßenbeleuchtung

Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen
Parkplätze

Produktgruppe 5490 Öffentliche Toilettenanlage
Öffentliche Toilette am Landungsplatz

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen

Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Uferanlagen

Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anlagen
Wasserläufe, Wasserbau

Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppe 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege

Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft
Gemeindewald

Produktgruppe 5551 Landwirtschaft
Künstliche Besamung, Fischereiverein

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.090,87	19.000	19.000	15.500	15.500	15.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	148.953,01	98.100	106.500	106.500	110.500	85.500
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	785.570,32	856.200	824.000	743.000	743.000	733.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	141.437,00	147.700	144.200	154.200	154.200	154.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	217.780,07	185.500	216.000	186.000	186.000	186.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.315.831,27	1.306.500	1.309.700	1.205.200	1.209.200	1.174.200
12	Personalaufwendungen	-41.565,46	-54.900	-51.400	-52.200	-54.200	-54.200
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-483.588,85	-439.500	-429.800	-447.900	-368.900	-369.400
15	Abschreibungen	-354.196,63	-261.400	-284.600	-295.000	-304.600	-248.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-134.103,53	-200.100	-200.100	-208.100	-209.100	-209.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.549,17	-102.000	-105.500	-86.000	-74.300	-74.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.094.003,64	-1.057.900	-1.071.400	-1.089.200	-1.011.100	-955.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	221.827,63	248.600	238.300	116.000	198.100	218.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	63.000	59.600	59.600	59.600	59.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-466.523,50	-570.216	-547.619	-578.477	-581.229	-582.462
23	kalkulatorische Kosten	-229.164,60	-174.300	-202.600	-196.000	-189.300	-184.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-695.688,10	-681.516	-690.619	-714.877	-710.929	-706.962
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-473.860,47	-432.916	-452.319	-598.877	-512.829	-488.262

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.212.441,74	1.207.900	1.202.200	0	1.097.700	1.097.700	1.087.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-758.456,02	-801.500	-786.800	0	-794.200	-706.500	-707.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	453.985,72	406.400	415.400	0	303.500	391.200	380.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.400,00	200.000	210.000	0	150.000	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	261.660,98	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	268.060,98	200.000	210.000	0	150.000	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-263.011,96	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-530.491,35	-1.155.000	-595.000	-150.000	-428.000	-52.000	-190.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.977,78	0	-17.000	0	-25.000	-17.000	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-12.581,50	-12.000	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-34.100,51	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-842.163,10	-1.167.000	-622.500	-150.000	-463.500	-79.500	-200.500
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-574.102,12	-967.000	-412.500	-150.000	-313.500	-79.500	-200.500
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	-120.116,40	-560.600	2.900	-150.000	-10.000	311.700	180.200

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u.
Stadterneuerung -[THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	-24.838,95	-35.100	-30.600	-31.000	-32.000	-32.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.725,59	-40.000	-20.000	-40.000	-20.000	-20.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.831,99	-39.000	-39.000	-14.000	-4.000	-4.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-45.396,53	-114.100	-89.600	-85.000	-56.000	-56.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-45.396,53	-114.100	-89.600	-85.000	-56.000	-56.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-18.183,97	-16.518	-14.414	-14.375	-13.132	-13.436
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-18.183,97	-16.518	-14.414	-14.375	-13.132	-13.436
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-63.580,50	-130.618	-104.014	-99.375	-69.132	-69.436

Erläuterungen**5110****Entwicklungsstrategie: Wohnen / Gebäudebestand**

- Innenentwicklung vor Außenentwicklung
- Schaffung von bezahlbarem Wohnraum (für Familien und die älter werdende Bevölkerung)
- Schaffung von Mietwohnungen durch Einsatz planungsrechtlicher Instrumente
- Überarbeitung bestehender Bebauungspläne
- Leerstandsbehebung durch Nutzung bestehender Potenziale im Innenbereich
- Beibehaltung des Verhältnisses zwischen Wohnnutzung und Ferienwohnungen
- Prüfung der Entwicklungsmöglichkeiten Schulareal
- Umnutzung Erweiterungsfläche am Friedhof

Entwicklungsstrategie: Soziale Infrastruktur

- Lösungsfindung Wegfall Seniorenheim

Entwicklungsstrategie: Arbeiten und Wirtschaft

- Prüfung welche Art & Form des Gewerbes sinnvoll sind
- Entwicklung interkommunales Gewerbegebiet
- Lebensmittelinfrastruktur erhalten
- Stärkung der Nahversorgung und regionalen Produkte

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u.
Stadterneuerung -[THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Produktbeschreibung : 5110 Stadtentwicklung, Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung; Bebauungspläne, Flächennutzungsplan, städtebauliche Verträge, Gemeinsamer Gutachterausschuss mit Sitz in Überlingen, Baulastenverzeichnis

- 12** Personalkostenänderung (Fachbereich Verwaltung) bis 2025 noch Auflösung Rückstellung Sabbatjahr
- 14** Kostenbeteiligung gemeinsamer Gutachterausschuss 4.200 € (2 € je Einwohner), Beschluss Gemeinderat vom 27.11.2019; Bauleitplanung, Bebauungspläne allgemein: 40.000 € ab Plan 2026: 20.000 €; Fortbildung in Plan 2026: 100 €
- 18** Mitfinanzierung der Kosten Bodenseegürtelbahn werden nicht mitfinanziert, Beschluss 30.11.2023;
Gesamtörtliches Entwicklungskonzept mit Bürgerbeteiligung: 23.800 € in 2022; Restabwicklung 6.000 € in 2023;
Fortschreibung Flächennutzungsplan/Landschaftsplan 20.000 € in 2023 und in 2024: Plan 2025: 15.000 € gem. Beschluss 29.06.2023 GR;
Fortschreibung Ortskernsanierung je 10.000 € bis 2027; Geoinformationssystem ab Plan 2025: 4.000 €
Grundstücksentwicklung Erweiterungsfläche Friedhof ab 2023 nicht mehr geplant

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.646,45	23.600	24.000	24.000	24.000	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	33.497,37	38.000	38.000	48.000	48.000	48.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	57.143,82	61.600	62.000	72.000	72.000	48.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.626,54	-15.500	-17.500	-18.000	-18.500	-19.000
15	Abschreibungen	-51.232,13	-45.600	-51.000	-51.000	-51.000	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-62.858,67	-62.100	-69.500	-70.000	-70.500	-20.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-5.714,85	-500	-7.500	2.000	1.500	28.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-9.187,07	-11.205	-12.888	-15.060	-15.189	-10.043
23	kalkulatorische Kosten	-6.163,79	0	-2.600	-1.300	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-15.350,86	-11.205	-15.488	-16.360	-15.189	-10.043
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-21.065,71	-11.705	-22.988	-14.360	-13.689	17.957

Erläuterungen**5220****Entwicklungsstrategie: Wohnen / Gebäudebestand**

- Aktive Mitwirkung der Gemeinde als Zwischenmieter bei der Aktivierung bisher leerstehenden Wohnraums
- Prüfung der Nutzung leerstehender Räume in der Schule

Entwicklungsstrategie: Energie und Klimaschutz

- Energetische Sanierung des Gebäudebestands

Beschreibung: 5220 Wohnungsbau/Wohnungsbauförderung

Bereitstellung Mietwohnung nach Finanzstatistik bisher unter 1124; Mietgebäude Schulstraße 8

6 Mieteinnahmen; Mieterhöhung ab 2025**14** allgemeiner Unterhalt; Aufwand Heizung gerhöht um 2.000 € zu Plan 2025

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	213.405,29	180.000	210.000	180.000	180.000	180.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	213.405,29	180.000	210.000	180.000	180.000	180.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214,20	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-214,20	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	213.191,09	180.000	210.000	180.000	180.000	180.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-19.477,44	-22.675	-27.359	-25.929	-25.818	-26.565
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-19.477,44	-22.675	-27.359	-25.929	-25.818	-26.565
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	193.713,65	157.325	182.641	154.071	154.182	153.435

Erläuterungen

5310**Entwicklungsstrategie: Energie und Klimaschutz**

- Ausbau erneuerbare Energien
- Photovoltaik (Prüfung Denkmalschutzsatzung)

Produktbeschreibung: 5310 Elektrizitätsversorgung

Konzessionsabgabe Plan 2023: Anpassung auf 150.000 €; Plan 2024: 180.000 € vorl. Erg 2024 213.000€, Plan 2025: 180.000 €; vorl. Erg 2025 210.000€, Plan 2026;210.000€

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.874,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.874,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.946,69	0	0	-40.000	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-216,02	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.162,71	0	0	-40.000	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	1.712,07	5.000	5.000	-35.000	5.000	5.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.007,68	-2.166	-2.325	-4.268	-2.423	-2.474
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.007,68	-2.166	-2.325	-4.268	-2.423	-2.474
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-295,61	2.834	2.675	-39.268	2.577	2.526

Erläuterungen

5320

Entwicklungsstrategie: Energie und Klimaschutz

- Ausbau erneuerbare Energien

Produktbeschreibung: 5320 Gasversorgung

Konzessionsabgabe

Plan 2024: Unterhalt 10.000 €; Gasverlegung Prielstraße 5.000 € Bekanntmachung Gaskonzession endet am 31.12.2026;

Plan 2026: Kommunale Wärmeplanung 60.000 € verschoben und reduziert von 60.000€ auf 40.000€ Plan 2027 (Gr 13.11.2025)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.479,65	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	-1.000	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.930,02	-17.500	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-16.409,67	-18.500	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-16.409,67	-18.500	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-12.047,07	-10.539	-9.632	-9.785	-9.951	-10.138
23	kalkulatorische Kosten	-812,90	-600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-12.859,97	-11.139	-11.432	-11.585	-11.751	-11.938
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-29.269,64	-29.639	-30.432	-30.585	-30.751	-30.938

Erläuterungen**5360****Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur**

- Breitbandversorgung (bis 2024, Betrieb ab 2025)

Beschreibung 5360 Telekommunikationseinrichtungen; Breitbandversorgung, leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur, Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen in Sipplingen.

18 Beitritt Zweckverband Breitband "Breitband Bodenseekreis (ZVBB)" Beschluss GR 24.07.2019;

Für das Jahr 2026 wird keine Abschlagszahlung für eine Betriebskostenumlage angefordert unter Berücksichtigung der Pachtprognosen.
Umlage Zins 3.750 € und Abschreibungsumlage 14.600 € Plan 2026: 19.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5360-000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.000	0,00	0	0,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	19.000	0,00	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.500	0,00	0	0,00	-35.000	-2.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-85.500	-24.255,00	0	-10.780,00	-12.000	-10.500	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-34.100,51	0	-34.100,51	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-263.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-244.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-263.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0

*Erläuterungen:***8**

Plan 2026: € 2.000 Breitbandausbau Zweckverband (Verlegung Klosterstraße)

10

Erg. 2024: Darlehenstilgung

pro Jahr 10.500 € Breitbandausbau Zweckverband (Darlehenstilgung)

11

Erg. 2024: Ausbau "Schwarze Flecken" Investitionskostenumlage

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	35.155,31	35.200	35.000	35.000	35.000	35.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	351.824,71	433.200	351.000	340.000	340.000	330.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	341,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	387.321,62	469.400	387.000	376.000	376.000	366.000
12	Personalaufwendungen	-5.117,90	-7.400	-8.500	-8.200	-9.200	-9.200
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.888,80	-78.100	-58.100	-34.100	-24.100	-24.100
15	Abschreibungen	-83.668,73	-86.900	-87.100	-91.500	-95.500	-88.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-133.998,53	-200.000	-200.000	-208.000	-209.000	-209.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.087,83	-6.000	-8.000	-8.000	-6.000	-6.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-242.761,79	-378.400	-361.700	-349.800	-343.800	-337.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	144.559,83	91.000	25.300	26.200	32.200	29.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	63.000	59.600	59.600	59.600	59.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-42.269,64	-71.029	-72.450	-75.874	-76.017	-76.543
23	kalkulatorische Kosten	-74.415,97	-59.000	-64.800	-62.700	-60.600	-58.600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-116.685,61	-67.029	-77.650	-78.974	-77.017	-75.543
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	27.874,22	23.971	-52.350	-52.774	-44.817	-46.543

Erläuterungen

5380

Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur

- Konzept Wasser / Abwasser / EKVO

Beschreibung: 5380 Abwasserbeseitigung Ableitung und Reinigung von Abwasser, Zentrale Abwasserbeseitigung nach dem Stand der Technik, Bau und Unterhaltung der Abwasserleitungen und anderer abwassertechnischer Anlagen, Mitglied im Abwasserzweckverband mit Kläranlage

5 Ansatz durch Gebührenkalkulation auf 351.000€, Ausgleich Ergebnis 2021 in Gebührenkalkulation 2026

14 Erg. 2024: 13.400 € Räumung Sedimentfang; Kanalreinigung und Abwasserarbeiten rd. 16.000 €;

Plan 2023: Globalberechnung/Abwasserkalkulation 7.000 € in 2023 und 2024,

Globalberechnung nicht umgesetzt, erneut in Plan 2026; und Plan 2027

50.000 € EKVO Plan 2025; Plan 2026 30.000€ und ff: 20.000 € allgemeiner Unterhalt

15 Abschreibung zzgl 2027 2.200 €; 2028 4.200€, 2029 4.800 €

17 Umlage an Abwasserzweckverbände (Stockacher Aach steht noch nicht fest)

21 Straßenentwässerungskostenanteil als Ertrag aus ILV mit 59.600 € als Aufwand unter **5410 Gemeindestraßen 22** Aufw. ILV aus Plankalkulation 2026

kein Zuschussbedarf laut Kalkulation (Abweichung bezüglich Zweckverband und Kosten/Aufwandsunterscheidung)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung - [THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5380-000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.632.000	-475.289,81	0	-227.378,39	-205.000	-116.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	6.173,10	0	-1.801,50	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-33.500	0,00	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0

*Erläuterungen:***8**

Erg. 2024: Ergebnis 2024: ca. € 163.300 Kanal Prielstraße; € 5.800 Badstubenweg; € 40.900 EKVO; € 17.500 Klosterstraße

Plan 2025: Klosterstraße Abwasser € 110.000, € 10.000 Restzahlung Prielstraße;

Kanalsanierung in geschlossener Bauweise EKVO Beginn 05.11.2024; € 45.000 aus Vorjahren verschoben;

Plan 2026: € 94.000 Kanalsanierung in offener Bauweise (EKVO) Vergabe 10/2025 ; € 2.000 Klosterstraße - Abwasser; Restzahlung RÜB Ost 20.000€

Plan 2027: € 20.000 Kanalsanierung in offener Bauweise (EKVO) Vergabe 10/2025 € 96.000 (EKVO) EKVO 2026 TV Befahrung Bereich Ost

Plan 2028: € 10.000 (EKVO); 20.000€ TV Befahrung Ost

Plan 2029: € 50.000 (EKVO)

10

Ergebnis 2024: Vorauszahlungen für Investitionsumlage Abwasserzweckverband Überlingen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.934,87	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	90.151,25	39.300	47.500	47.500	51.500	50.500
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.155,67	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	116.241,79	54.900	63.100	63.100	67.100	66.100
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.257,58	-75.500	-80.500	-65.500	-65.500	-65.500
15	Abschreibungen	-187.960,92	-96.300	-115.500	-119.500	-123.600	-123.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-261.218,50	-171.800	-196.000	-185.000	-189.100	-189.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-144.976,71	-116.900	-132.900	-121.900	-122.000	-123.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-73.653,42	-128.697	-123.288	-129.180	-130.730	-131.417
23	kalkulatorische Kosten	-75.220,10	-58.200	-73.400	-70.900	-68.400	-65.900
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-148.873,52	-186.897	-196.688	-200.080	-199.130	-197.317
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-293.850,23	-303.797	-329.588	-321.980	-321.130	-320.317

Erläuterungen

5410

Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur

- Optimierung des Verkehrs durch Neugestaltung des Rathausplatzes

Beschreibung: 5410 Gemeindestraßen; Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen unter Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen

- 3** Auflösung Zuschuss Rathausplatz, Zuschuss anteilig 2023: 600 €; 2024: 7.500 €;
Plan 2025: Zuschuss Gewerbezufahrt etc abgelaufen, keine Auflösung mehr; Auflösung Klosterstraße ab Plan 2026: 6.500 €; LuKIFG ab Plan 2028 4.000€ Verbindungsstraße Schallenberg
- 14** Feldwege nach Priorität richten 5.000 €; Entwässerung Feldwege zum Hochwasserschutz 10.000 €;
Erhöhung Bewirtschaftungskosten auf 6.000 € nach ERG 2020; Jahresunternehmer für kleinere Unterhaltsmaßnahmen 50.000 €, Beschluss GR 18.02.2021; ab Plan 2026: 2 Unterhaltsmaßnahmen Kirchweg/ Schallenberg /Lutzental pauschal 20.000 €
- 15** Abschreibung ab 2024 Rathausplatz 36.000 €; Wegfall Abschreibungen Plan 2025: 88.000 €
Abschreibung, zusätzlich Prielstraße mit 7.500 €; ab Mitte 2026 Erhöhung um 8.000 €; ab Plan 2027 Klosterstraße 12.000 € Ab Plan 2028 4.000€ Verbindungsstraße Schallenberg
- 22** Straßenentwässerungsanteil (Abwasser) und ILV

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5410-000 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.594.000	344.157,03	0	0,00	200.000	210.000	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	23.747,50	0	0,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.594.000	367.904,53	0	0,00	200.000	210.000	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-38.179,91	0	-1.370,98	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.465.500	-1.242.216,39	0	-281.913,96	-846.000	-432.000	-150.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.000	-23.697,30	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-6.480.500	-1.304.093,60	0	-283.284,94	-846.000	-432.000	-150.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.886.500	-936.189,07	0	-283.284,94	-646.000	-222.000	-150.000
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-6.480.500	-1.304.093,60	0	-283.284,94	-846.000	-432.000	-150.000

*Erläuterungen:***1**

Plan 2026: € 200.000 Zuschuss Landessanierungsprogramm

Plan 2026: €10.000 LuKIFG Zuschuss Verbindungstraße Schallenberg; Plan 2027 €150.000 LuKIFG Zuschuss (HH-ausschuss)

7

Erg. 2024: Urkunden Grundstückskauf + Vermessungskosten

8

Erg. 2024: Sanierung Prielstraße + Klosterstraße

Plan 2026: € 20.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein ; € 14.000 Projekt Sanierungsgebiet

€ 388.000 Sanierungsgebiet: Klosterstraße inkl. Lenzensteig /St Martin Straße

€ 10.000 Verbindungstraße Schallenberg

Plan 2027: € 21.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein ; € 11.000 Projekt Sanierungsgebiet; €150.000 Schallenberg (HH-ausschuss)

Plan 2028: € 22.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein

Plan 2029: € 140.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Kostenstelle 541001 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.352,89	-26.500	-33.000	-34.000	-24.500	-24.500
15	Abschreibungen	-1.356,60	-2.100	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.075,73	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-122.785,22	-28.600	-35.000	-38.000	-28.500	-28.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-122.785,22	-28.600	-35.000	-38.000	-28.500	-28.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.249,46	-4.291	-4.251	-4.508	-4.153	-4.243
23	kalkulatorische Kosten	-828,86	-600	-2.300	-2.200	-2.100	-2.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-11.078,32	-4.891	-6.551	-6.708	-6.253	-6.343
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-133.863,54	-33.491	-41.551	-44.708	-34.753	-34.843

Erläuterungen

541001**Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur**

- Ausbau Straßenbeleuchtung

Beschreibung: Kostenstelle 541001 Straßenbeleuchtung für Gemeindestraßen, Wege und Plätze

2 Plan 2024: Zuschuss Bund LED Förderung 25 % (erneut veranschlagt Plan 2022)

14 darin enthalten: Stromaufwand mit 8.000 €; Betriebsführung 10.000 € jährlich;
Verkehrssicherheit 2.000 € und 3.000 € allgemeine Unterhaltungskosten
Umrüstung LED 2022 Beschluss GR 20.05.2021: 60.000 € und 10.000 € Planungskosten + Erhöhung Vergabe in 2023;
Umsetzung erfolgte in 2024; Allgemeiner Unterhalt Beleuchtungspunkte 10.000€ Plan 2026+Plan 2027

15 Abschreibung Burkhardt von Hohenfels Straße anteilig ab 2025, Klosterstraße ab 2026

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 541001 Straßenbeleuchtung**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5410-100 Straßenbeleuchtung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	0,00	0	0,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	25.000	0,00	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-356.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0

*Erläuterungen:***8**

Erg. 2024: Sanierung Prielstraße

Plan 2026: € 29.000 Klosterstraße - Straßenbeleuchtung + €16.000 Leuchte ergänzen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	500,00	100	100	100	100	100
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.708,03	-11.100	-8.700	-8.900	-9.200	-9.200
15	Abschreibungen	-2.286,31	-2.300	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-12.994,34	-13.400	-10.700	-10.900	-11.200	-11.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-12.494,34	-13.300	-10.600	-10.800	-11.100	-11.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-29.275,20	-30.792	-21.947	-24.454	-24.964	-25.075
23	kalkulatorische Kosten	-2.114,84	-1.700	-1.600	-1.600	-1.500	-1.500
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-31.390,04	-32.492	-23.547	-26.054	-26.464	-26.575
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-43.884,38	-45.792	-34.147	-36.854	-37.564	-37.675

Erläuterungen

5450**Beschreibung:** 5450 Straßenreinigung und Winterdienst**14** vorl. Erg. 2023 u.a. Anschaffung spezielles Salz für Sandsteingebäude für Denkmalerhalt rd. 5.000 €, Plan 2025: rd. 6.000 €, Plan 2026 reduziert auf rd. 4.000 €**15** Ersatzbeschaffung Salzstreuer in 2023; Salzsilo Abschreibungen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	387.813,91	390.000	450.000	380.000	380.000	380.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.120,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	500,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	397.433,91	399.500	460.000	390.000	390.000	390.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.937,13	-9.400	-10.600	-10.600	-8.600	-8.600
15	Abschreibungen	-2.164,63	-1.900	-2.000	-2.000	-4.500	-6.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.185,25	-8.000	-8.000	-14.500	-14.800	-14.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-16.287,01	-19.300	-20.600	-27.100	-27.900	-29.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	381.146,90	380.200	439.400	362.900	362.100	360.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-63.828,50	-75.408	-84.903	-84.068	-84.495	-86.383
23	kalkulatorische Kosten	-3.488,85	-2.900	-5.300	-5.300	-5.300	-5.200
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-67.317,35	-78.308	-90.203	-89.368	-89.795	-91.583
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	313.829,55	301.892	349.197	273.532	272.305	268.817

Erläuterungen

5460

Entwicklungsstrategie: Arbeiten und Wirtschaft

- Parkplätze für Boote nehmen ca. die Hälfte des Gewerbegebiets ein - bedingt durch die Lage am See

- Weniger Tagestouristen: Parkkonzept (Gebührenerhöhung und ganzjährige Bewirtschaftung)
- Schaffung von Parkplätzen bei Bodenseegürtelbahn

Beschreibung: 5460 Parkierungseinrichtungen, Bewirtschaftung Parkplätze: Landungsplatz, Bahnhof, Westbad

5 Anpassung an Ergebnis Parkscheingebühren durch Gebührenerhöhung;

Vorl Ergebnis 2023: 446.000 €; Vorl Ergebnis 2024: 387.000 €; Vorl Erg 2025 488.400€ Plan 2025: 390.000 €

Bewirtschaftungszeitraum ganzjährig angepasst; Plan 2026 450.000€ Bewirtschaftungszeitraum angepasst GR 13.11.2025 Gebührenfrei

November bis einschließlich März ab 19.00 Uhr Für P1 und P2

ab 2027: 19 % MwSt deshalb Reduzierung

6 weitere Mieten Erhöhung um 7.000 € aufgrund Verträge

14/18 Anpassung Aufwand EC-Gebühr für Parkautomaten und Beschilderung durch Überarbeitung Parkkonzept in 2022

Beschl. GR 16.12.2021; Umstellung Parksystem Software; ab 2026 Vorbereitung ab 2027: 5.000 € für Steuererklärung

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen - [THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5460-000 Parkplätze

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	6.400,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	6.400,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0,00	0	-17.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	0	-17.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	6.400,00	0	-17.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	0	-17.000	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Parkplatzablöse La Piazzetta

8

Plan 2026: € 10.000 Parkplätze anlegen Biwak-platz; gestrichen GR 13.11.2025

9

Plan 2026: € 17.000 Neue Parkscheinautomaten 2 Stück

Plan 2027: € 25.000 Parkleitsystem

Plan 2028: € 17.000 Neue Parkscheinautomaten 2 Stück

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5490 Öffentliche Toilettenanlagen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.200,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.540,02	-36.300	-36.300	-36.700	-36.900	-36.900
15	Abschreibungen	-918,86	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302,68	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-36.761,56	-37.200	-37.300	-37.700	-37.900	-37.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-35.561,56	-37.200	-37.300	-37.700	-37.900	-37.900
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.010,23	-6.154	-5.532	-5.785	-5.945	-6.057
23	kalkulatorische Kosten	-799,41	-600	-600	-600	-600	-600
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-6.809,64	-6.754	-6.132	-6.385	-6.545	-6.657
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-42.371,20	-43.954	-43.432	-44.085	-44.445	-44.557

Erläuterungen**5490****Beschreibung :** 5490 Öffentliche Toilettenanlage

Öffentliche Toilette am Landungsplatz; neu ab 2021 öffentliche Toilettenanlage Rathaus

12 Reinigung nur über Fremdfirma (siehe Position 14)**14** Fremdvergabe Reinigung in 2022: Montag bis Sonntag Landungsplatz, Montag bis Sonntag öffentliche Toilettenanlage Rathaus ab 2023

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün Landschaftsbau - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.381,78	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.381,78	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	-7.166,52	-7.600	-7.400	-8.000	-8.000	-8.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.673,25	-46.900	-74.900	-74.900	-74.900	-74.900
15	Abschreibungen	-17.120,31	-16.800	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.456,29	-4.500	-4.500	-3.500	-3.500	-3.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-84.416,37	-75.800	-102.800	-102.400	-102.400	-102.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-71.034,59	-75.800	-102.800	-102.400	-102.400	-102.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-106.627,43	-109.933	-98.548	-109.268	-111.430	-112.118
23	kalkulatorische Kosten	-9.338,23	-7.400	-7.000	-6.600	-6.200	-5.700
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-115.965,66	-117.333	-105.548	-115.868	-117.630	-117.818
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-187.000,25	-193.133	-208.348	-218.268	-220.030	-220.218

Erläuterungen**5510****Beschreibung** 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Uferanlagen; Rechtsprechung Absage zur Berechtigung der Vorsteuer

12 Reinigungsleistung Uferanlage Müllbeseitigung durch eigenes Personal**14** Erg. 2024: Pflegeaufwand Uferanlagen vertraglich festgelegt (Abrechnung nach tatsächlichem Aufwand)

Plan 2025: Pflegeaufwand Uferanlagen wie bisher - allgemeiner Unterhalt gekürzt um € 15.000 gem. Erg. 2024

Plan 2026 ff.: Pflegeaufwand Uferanlagen - neue Ausschreibung 2026-2028 GR 04.12.2025 30.000 € (Erhöhung durch Preissteigerung 20.000 €)

Baumpflege 8.000 € jährlich

18 Gebühr kostenloses WIFI in den Uferanlagen € 3.500

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.140,71	-6.058	-12.070	-13.386	-13.657	-13.724
23	kalkulatorische Kosten	-65,10	-100	-100	-100	-100	-100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.205,81	-6.158	-12.170	-13.486	-13.757	-13.824
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-7.205,81	-11.158	-17.170	-18.486	-18.757	-18.824

Erläuterungen**5520****Entwicklungsstrategie: Energie und Klimaschutz**

- Hochwasserschutz

Beschreibung: 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anlagen
 Wasserläufe, Wasserbau

14 ab Plan 2022: 5.000 € Hochwasserschutz

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.931,70	33.000	23.000	23.000	23.000	23.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	45.931,70	33.000	23.000	23.000	23.000	23.000
12	Personalaufwendungen	-4.442,09	-4.800	-4.900	-5.000	-5.000	-5.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.723,90	-26.200	-20.200	-18.700	-20.200	-20.200
15	Abschreibungen	-7.488,14	-7.600	-8.000	-8.000	-7.000	-7.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-634,44	-500	-500	-500	-500	-500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-82.288,57	-39.100	-33.600	-32.200	-32.700	-32.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-36.356,87	-6.100	-10.600	-9.200	-9.700	-9.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-54.096,79	-57.199	-39.673	-43.452	-44.135	-44.515
23	kalkulatorische Kosten	-3.540,34	-2.800	-2.600	-2.400	-2.200	-2.100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-57.637,13	-59.999	-42.273	-45.852	-46.335	-46.615
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-93.994,00	-66.099	-52.873	-55.052	-56.035	-56.315

Erläuterungen

5530

Beschreibung : 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

5 Abgrenzung von Nutzungsgebühren, Gebührenerhöhung in 2021, da weniger Sterbefälle durch Wegfall Altersheim;

Vorl Ergebnis ohne Abgrenzung 2023: 31.000 €; 2024: 35.000 € Plan 2026 reduziert auf 20.000 €

Sterbefälle Rückgang von 26 auf vorl 14 Beerdigungen in 2025

12 Personalaufwand Verwaltung, Bauhofaufwand über ILV

14 Erg. 2023: Digitalisierung von Friedhofsplänen: Plan 2024: 15.000 € neuveranschlagt;

Plan 2024: Erweiterung gartenbetreutes Grabfeld;

Erneuerung Brunnenleitung aufgrund Rohrbruch (34.000 €); Digitalisierung begonnen

Plan 2025: Digitalisierung Friedhof (Einspielung in Software 4.000 € Softwareumstellung, da Auslauf von Frieda,

Überfliegung in 2024 erledigt);

defektes Tor, Erneuerung und Wege Instandhaltung Unkraut 7.000 €

Plan 2026 : Fahrradständer und Umgestaltung 8.000 €; Digitalisierung konnte in 2025 abgeschlossen werden. Reduzierung Beerdigungsaufwand um 2.000€ ,

Plan 2027: Reduzierung Beerdigungsaufwand um 2.000€

22 Interne Leistungsverrechnung: Stelle Bauhof

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5530-000 Friedhof und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0,00	0	0,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	5.000	0,00	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	-23.952,80	0	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.000	-1.977,78	0	-1.977,78	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-59.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-54.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-59.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0

*Erläuterungen:***9**

Erg. 2024: Mischverstärker für Lautsprechanlage Friedhof

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	3.500	3.500	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	450,00	3.500	3.500	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.713,60	-6.500	-7.000	-3.500	-3.500	-3.500
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-250,00	-300	-300	-300	-300	-300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.963,60	-6.800	-7.300	-3.800	-3.800	-3.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-1.513,60	-3.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-930,09	-1.477	-1.601	-1.067	-1.087	-1.108
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-930,09	-1.477	-1.601	-1.067	-1.087	-1.108
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-2.443,69	-4.777	-5.401	-4.867	-4.887	-4.908

Erläuterungen

5540

Entwicklungsstrategie: Energie und Klimaschutz

- Erhalt der Kulturlandschaft

Beschreibung: 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege, Maßnahmen Ökokonto, Abwicklung Schafstall; Pflege Obstbaumwiesen

2 Erg. 2023 : Auflösung Spenden Feldkreuze (7.500 €) noch nicht gebucht; Plan 2025: Auflösung Spende 3.500€

14 Plan 2023: allg. 7.000 €; Fortsetzung des Baumschnittes 5.000 €;

Feldkreuz Restauration in 2023: 7.500 € finanziert durch Spenden

Plan 2025 Feldkreuz Restauration 3.500 € finanziert durch Spenden ;

Plan 2026 :Zaunanlage Luzental Beteiligung Gem 7.000 € .Förderung rd 34.700 € /Dritte 25.000 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft - [THH 5]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.156,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	74.790,58	99.500	96.000	96.000	96.000	96.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	78.946,58	99.500	96.000	96.000	96.000	96.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.015,18	-62.500	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.364,72	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-105.379,90	-87.700	-83.200	-83.200	-83.200	-83.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-26.433,32	11.800	12.800	12.800	12.800	12.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-11.538,80	-15.258	-15.854	-17.122	-17.193	-17.699
23	kalkulatorische Kosten	-52.376,21	-40.400	-40.500	-40.500	-40.500	-40.500
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-63.915,01	-55.658	-56.354	-57.622	-57.693	-58.199
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-90.348,33	-43.858	-43.554	-44.822	-44.893	-45.399

Erläuterungen

5550**Beschreibung:** 5550 Forstwirtschaft Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Beschluss der Ansätze lt. Gemeinderat am 29.01.2026

geplanter Überschuß mit 12.800 € (VJ 11.800 €) vorl. Erg 2024: Wenigerertrag durch Schwankung Holzpreise und Borkenkäfer

23 Verzinsung u.a. Waldgrundstücke nach Übernahme Anlagenbuchhaltung

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft - [THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5550-000 Forstwirtschaft

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	308.591,32	0	261.660,98	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	308.591,32	0	261.660,98	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-2.756,16	0	0,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.535,80	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-5.291,96	0	0,00	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	303.299,36	0	261.660,98	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-5.291,96	0	0,00	0	0	0

Erläuterungen:

3

Erg. 2024: Verkauf Flst. 565

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5551 Landwirtschaft - [THH 5]**

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-105,00	-100	-100	-100	-100	-100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-105,00	-100	-100	-100	-100	-100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-105,00	-100	-100	-100	-100	-100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-818	-883	-895	-908	-924
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-818	-883	-895	-908	-924
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-105,00	-918	-983	-995	-1.008	-1.024

Erläuterungen

5551

Beschreibung: 5551 Landwirtschaft enthalten ist die künstliche Besamung und die Förderung des Fischereivereins

Teilhauhalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung
Ausstellungen im Haus des Gastes

Produktgruppe 5750 Tourismus
Tourist-Information, Förderung des Fremdenverkehrs, Verkehrsverein

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.548,82	21.000	22.000	24.000	22.000	22.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.327,17	4.900	4.000	4.000	4.000	4.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	183.833,59	247.000	200.000	210.000	220.000	230.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.881,51	15.800	23.800	9.800	23.800	9.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	5.180,19	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	234.771,28	294.900	256.000	254.000	276.000	272.000
12	Personalaufwendungen	-177.597,11	-185.400	-210.600	-214.000	-218.000	-224.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.769,14	-68.200	-80.700	-70.600	-77.800	-62.900
15	Abschreibungen	-10.704,90	-23.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-102.752,69	-141.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.767,86	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-373.591,70	-439.400	-458.100	-451.400	-462.600	-453.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-138.820,42	-144.500	-202.100	-197.400	-186.600	-181.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-91.962,61	-132.389	-115.369	-118.103	-121.185	-123.555
23	kalkulatorische Kosten	-13.720,56	-21.300	-10.200	-9.900	-9.700	-9.400
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-105.683,17	-153.689	-125.569	-128.003	-130.885	-132.955
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-244.503,59	-298.189	-327.669	-325.403	-317.485	-314.655

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	218.062,02	290.000	252.000	0	250.000	272.000	268.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.214,12	-416.400	-448.100	0	-441.400	-452.600	-443.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-132.152,10	-126.400	-196.100	0	-191.400	-180.600	-175.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.562,00	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	200.000	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	66.562,00	200.000	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.949,98	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.799,00	-1.000	-1.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-200.000	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-16.748,98	-201.000	-1.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	49.813,02	-1.000	-1.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	-82.339,08	-127.400	-197.100	0	-196.400	-185.600	-180.700

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung - [THH 6]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-25	-27	-28	-29	-30
23	kalkulatorische Kosten	-69,00	-100	-100	-100	-100	-100
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-69,00	-125	-127	-128	-129	-130
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-69,00	-725	-727	-728	-729	-730

Erläuterungen**5710****Beschreibung** 5710 Wirtschaftsförderung Ausstellungen im Haus des Gastes; Neukonzeption der Galerie

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5750 Tourismus - [THH 6]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.548,82	21.000	22.000	24.000	22.000	22.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.327,17	4.900	4.000	4.000	4.000	4.000
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	183.833,59	247.000	200.000	210.000	220.000	230.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.881,51	15.800	23.800	9.800	23.800	9.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	5.180,19	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	234.771,28	294.900	256.000	254.000	276.000	272.000
12	Personalaufwendungen	-177.597,11	-185.400	-210.600	-214.000	-218.000	-224.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.769,14	-67.700	-80.200	-70.100	-77.300	-62.400
15	Abschreibungen	-10.704,90	-23.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-102.752,69	-141.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.767,86	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-373.591,70	-438.800	-457.500	-450.800	-462.000	-453.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	-138.820,42	-143.900	-201.500	-196.800	-186.000	-181.100
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-91.962,61	-132.364	-115.343	-118.075	-121.156	-123.525
23	kalkulatorische Kosten	-13.651,56	-21.200	-10.100	-9.800	-9.600	-9.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-105.614,17	-153.564	-125.443	-127.875	-130.756	-132.825
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	-244.434,59	-297.464	-326.943	-324.675	-316.756	-313.925

Erläuterungen

5750

Entwicklungsstrategie: Arbeiten und Wirtschaft

- Erhalt und Verbesserung von Gastronomie und Hotellerie
- Lösungsfindung für Erhalt und Stärkung der Gastronomie innerorts
- Tourismus als Wirtschaftsfaktor

Entwicklungsstrategie: Technische Infrastruktur

- Ausbau ÖPNV-Angebot: besonders an Wochenenden und Feiertagen
- Einrichtung von Rad- und Wanderparkplätzen
- Radweg Sipplingen - Süßenmühle
- Fahrradwerkstatt

Entwicklungsstrategie: Tourismus

- Erhaltung und Stärkung der Qualität des Angebots im Tourismus
- Förderung der Akzeptanz des Tourismus in der Bevölkerung
- Nachhaltigkeit im Tourismus
- Verringerungen der Belastungen aus dem Tagestourismus zugunsten langfristiger Erholungsformen
- Lenkung von Besucherströmen, Umwelt- und sozialverträglicher Tourismus (Alternativangebote nicht direkt am See)
- Standards erarbeiten durch Qualitätssiegel der Region
- Ensembleschutz im Ortskern: Blickbeziehungen und Blickpunkte im Ort sollen erhalten bleiben, um Attraktivität für den Tourismus in der Zukunft zu erhalten
- Anstehender Generationenwechsel: Ortskernpflege (Erbe bewahren)
- Nachhaltige Müllentsorgung (Touristen): z.B. Verpackungspfad - Gestaltung eines Pfandsystems
- Infos zu Burg Hohenfels - Hüneburg - Burghalde - 7 Churfürsten

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 5750 Tourismus - [THH 6]**

Gemeinde Sipplingen

Beschreibung: 5750 Tourismus; Tourist-Information, Förderung des Fremdenverkehrs, Verkehrsverein; zwei Gästekarten

- 2** Zuweisung aus dem FAG Fremdenverkehr
- 5** Reduzierung Kurtaxe Ansatz auf 160.000 € aufgrund Pandemie (Plan 2022); Plan 2023: Anpassung auf 183.000 €; vorl Erg.: 172.000 €; Anpassung Kurtaxe in 2025 aufgrund Erhöhung VHB und Bodo; Plan 2025: Anpassung Miete;
- 6** Ferienjournal 14.000 € alle 2 Jahre Plan 2024 Plan 2026
- 12** Plan 2023: Erhöhung Stelle auf Vollzeitstelle ab 04/2022; Azubi-Stelle besetzt inklusive Tarifsteigerung und Anpassung; Plan 2025: Wegfall Reinigungskraft in 2025, Neuausschreibung in 2025 Wiederbesetzung in 2026
- 14** vorl. Erg 2024: Plan 83.900€ Vorl Erg 2024 58.800€
 Plan 2024: Azubi Projekt 3 Lehrjahr 2.800 €; Digitale Ortsführung (nicht umgesetzt); Wegweiser Fahrrad Kooperation Bodenseekreis 2.000 € (verschoben auf 2026);
 9.000 € Kindererlebnispfad Werbung ab 2024 unter Produkt 2810 Heimatpflege, da keine Umsatzsteuer weiterhin wie im VJ WLAN-Hotspot 2.000 € (aus Plan 2022), Schnittstelle jährlich 1.000 €; Aufwand für Hörspielkirche 0 €; Steuerberater 6.000 €
 Plan 2025: Erhöhung Strom um 1.500 €; Reduzierung allgemeiner Unterhalt; Externe Reinigung ab Mitte 2024 vorsorglich geplant auch 2025 (+7.600 €);
 Kinderferienprogramm 2.000 €; Aperio 1.300 € unter 1122; Premiumwanderweg 4.000 € und Kindererlebnispfad unter 2810, Überarbeitung Wandertafel verschoben auf 2026: 2.500 €; Neuauflage "Sipplinger Heftle" gekürzt von 3.500 € auf 1.000 €;
 Plan 2026 : Wanderkarten Druck und Aktualisierung 4.500€;
 Werbekosten Erhöhung beantragt , 20.000€ bisher gekürzt **Globaler Minderaufwand um 10 % auf 18.000 €**
- 17** ab 2021 EBC Beteiligung: Erhöhung um 0,10 € (5.610 €); ab 2023 VHB Beteiligung (Bodenseecard West): Erhöhung von 0,45 € auf 0,50 €; EBC auf 1,10 € = 63.000 €;
 Anpassung Ansatz Plan 2024: Erhöhung Koop. REGIO um 0,08 € pro Übernachtung
 = Solidarbeitrag VHB 30.000 €; Koop. Kosten REGIO 7.000 €; Solidarbeitrag + Kooperat. DBT 85.000 €;
 Plan 2025: Erhöhung beider Karten um 20.000 € (Bodo-Anteil EBC auf 1,04 € netto, bisher 0,85 € je kurtaxepflichtiger Übernachtung; VHB Beteiligung für Bodenseecard-West (BCW) bisher 0,50 Cent, nun 0,60 Cent pro Erw.)

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Kostenstelle 575000 Tourismus**

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5750-000 Tourismus, Touristinformation

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.000	0,00	0	0,00	0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	200.000	0,00	0	0,00	200.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	302.000	0,00	0	0,00	200.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-241.000	0,00	0	0,00	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-68.900	-12.570,48	0	-2.799,00	-1.000	-1.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-200.000	-200.000,00	0	0,00	-200.000	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.000	0,00	0	0,00	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-2.351,64	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-516.900	-214.922,12	0	-2.799,00	-201.000	-1.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-214.900	-214.922,12	0	-2.799,00	-1.000	-1.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-516.900	-214.922,12	0	-2.799,00	-201.000	-1.000	0

*Erläuterungen:***9**

Erg. 2024: höhenverstellbarer Schreibtisch, Mobile Kasse

Plan 2026: € 1.000 Bewegliches Anlagevermögen TI

Ab 2027 pro Jahr 5.000 € Bewegliches Anlagevermögen TI

Investition I-5750-100 Grundsanierung Haus des Gastes

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs übertragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	587.000	189.256,48	0	66.562,00	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	587.000	189.256,48	0	66.562,00	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-662.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.000	0,00	0	0,00	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-668.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-81.000	-2.650,44	0	52.612,02	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-668.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0

*Erläuterungen:***1**

Erg. 2024: Zuschüsse Landessanierungsprogramm

8

Erg. 2024: Rest Sanierungsarbeiten TI-Gebäude

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.213.013,09	3.192.100	3.581.400	3.447.700	3.402.700	3.489.700
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.490.573,40	1.512.000	1.409.000	1.411.000	1.343.000	1.488.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	30.496,03	6.000	6.000	1.000	1.000	1.000
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.734.082,52	4.710.100	4.996.400	4.859.700	4.746.700	4.978.700
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	-35,13	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-541,88	-11.000	-13.000	-12.000	-10.000	-8.000
17	Transferaufwendungen	-1.678.991,66	-2.061.700	-2.690.000	-2.346.000	-2.354.000	-2.361.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308,84	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.679.877,51	-2.072.700	-2.703.000	-2.358.000	-2.364.000	-2.369.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	3.054.205,01	2.637.400	2.293.400	2.501.700	2.382.700	2.609.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	kalkulatorische Kosten	-7.500,00	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.500,00	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	3.046.705,01	2.631.100	2.287.100	2.495.400	2.376.400	2.603.400

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.700.567,04	4.710.100	4.996.400	0	4.859.700	4.746.700	4.978.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.679.697,18	-1.835.300	-2.157.000	0	-2.541.000	-2.659.000	-2.339.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	3.020.869,86	2.874.800	2.839.400	0	2.318.700	2.087.700	2.639.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)	3.020.869,86	2.874.800	2.839.400	0	2.318.700	2.087.700	2.639.700

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen - [THH 7]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.213.013,09	3.192.100	3.581.400	3.447.700	3.402.700	3.489.700
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.490.573,40	1.512.000	1.409.000	1.411.000	1.343.000	1.488.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.703.586,49	4.704.100	4.990.400	4.858.700	4.745.700	4.977.700
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	-35,13	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-1.678.991,66	-2.061.700	-2.690.000	-2.346.000	-2.354.000	-2.361.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.679.026,79	-2.061.700	-2.690.000	-2.346.000	-2.354.000	-2.361.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	3.024.559,70	2.642.400	2.300.400	2.512.700	2.391.700	2.616.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	3.024.559,70	2.642.400	2.300.400	2.512.700	2.391.700	2.616.700

Erläuterungen**6110****Erträge**

€ 700	Grundsteuer A
€ 377.000	Grundsteuer B
€ 900.000	Gewerbesteuer Erhöhung bis 2026 danach Änderung des Unternehmens- Ummeldung
€ 1.659.300	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
€ 93.400	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
€ 9.500	Hundesteuer
€ 360.000	Zweitwohnungssteuer Erhöhung durch Mietspiegel ff.
€ 50.000	Fremdenverkehrsbeiträge Reduzierung aufgrund vorl. RE 2025
€ 1.500	Sonstige steuerähnliche Erträge
€ 130.000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Neu Bundesmittel: Flucht und Migration 2025/2026: € 3,20 je Einwohner 6.000 € Plan 2025/ 4.000 Plan 2026
 Schlüsselzuweisung 1.405.000 € geringer da bessere Steuerkraft ; keine Zuweisung aus Sockelgarantie

Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage -93.000 €;

Finanzausgleichsumlage (Land) -805.000 €;

Allgemeine Umlagen an Gde. und GVV (Kreisumlage) -1.246.000 € (32 Prozentpunkte auf 34,4%); weitere Erhöhung bis 2029 39,4% schwer finanzierbar, 2029 Rückgang durch geringere Steuerkraftsumme
 Rückstellung Zuführung -546.000 € da Erhöhung der Kreisumlage

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen


Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - [THH 7]

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	30.496,03	6.000	6.000	1.000	1.000	1.000
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	30.496,03	6.000	6.000	1.000	1.000	1.000
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-541,88	-11.000	-13.000	-12.000	-10.000	-8.000
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308,84	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-850,72	-11.000	-13.000	-12.000	-10.000	-8.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	29.645,31	-5.000	-7.000	-11.000	-9.000	-7.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	kalkulatorische Kosten	-7.500,00	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.500,00	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)	22.145,31	-11.300	-13.300	-17.300	-15.300	-13.300

Erläuterungen**6120****Beschreibung:** 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**8** Zinseinnahmen, reduziert ab Plan 2027**16** Zinsaufwand Kredite- keine Kredite vorgesehen

Anlagen

Finanzausgleich

Vereinszuwendungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Übersicht VE/Rückstellungen/ Rücklagen

Interne Leistungsverrechnung

Stellenplan

Budgetregeln

Investitionprogramm

60 % der Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)	2.358.272
Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)	2.437.927
Unterschied (§ 5 Abs. 3 FAG)	0

Sofern eine Gemeinde für die Vereinsförderung keine Fördergrundsätze in Form allgemeiner vom Gemeinderat beschlossenen Richtlinien festgelegt hat sind Vergünstigungen im Haushalt auszuweisen. Darunter fällt z.B. auch die unentgeltliche Nutzung eines Raumes.
Ein Ausweis erfolgt weiterhin aufgrund Verrechnungen

Beschluss Vereinsförderrichtlinie vom 03.03.2023

Produktbereich/ Kostenstelle		Zweck	Echtkosten	Innere Ver- rechnungen	nach Produkt- bereich/ Kostenstelle

Verein					

1220					
Katzenhilfe e.V.		Zuschuß	105,00 €		

1260					
Feuerwehr		Zuschuß	125,00 €		

2810					
Bürgermiliz		Zuschuß	105,00 €		
Spielmanszug		Zuschuß	105,00 €		
		Kalkulatorische Warmmiete Vereinsraum im Rathaus		1.200,00 €	112400
Fasnachtsgesellschaft		Zuschuß	150,00 €		
		Hallenbenutzung Kinderball (2025 ausgefallen)		- €	424100
Wandervereinigung		Zuschuß	105,00 €		
Gesangverein Hohenfels		Zuschuß	125,00 €		
		Nebenkosten Vereinsraum (Alter KiGa) NK 2024	1.968,15 €		
		Strom Vereinsraum	105,00 €		
		Kalkulatorische Kaltmiete Vereinsraum		1.200,00 €	112400
Musikkapelle		Zuschuß	150,00 €		
		Kalkulatorische Warmmiete Vereinsraum im Rathaus		1.200,00 €	112401
Heimatliedersängerbund		Zuschuß	125,00 €		
Bürgerfrauen		Zuschuß	105,00 €		
VDK Ortsgruppe			125,00 €		
Feuerwehr		Entschädigung für Absperrrmaßnahmen	105,00 €		

2910					
Kath. Kirchenchor		Zuschuß	105,00 €		
Kolpingfamilie		Zuschuß	105,00 €		
Ev. Singkreis		Zuschuß	105,00 €		
Laudato Si		Zuschuß	105,00 €		

3160					
Bürgerselbsthilfe e.v		Zuschuß	150,00 €		
Projektzuschuss		jährlichen Zuschuss von 1.000 € an der Tagesbetreuung als Projektpartner GR 25.01.2024	1.000,00 €		
Projektzuschuss		jährlichen Zuschuss von 1.500 € an der Tagesbetreuung als Begleitservice GR 13.11.2025	1.250,00 €		

4140					
DRK Ortsverband		Zuschuß	105,00 €		
		Kalkulatorische Warmmiete Vereinsraum (Alte Schule)		1.000,00 €	112400
		Kalkulatorische Warmmiete Vereinsraum (Bauhof)		1.500,00 €	112400
			- €	1.729,05 €	

Produktbereich/ Kostenstelle	Zweck	Echtkosten	Innere Ver- rechnungen	nach Produkt- bereich/ Kostenstelle

Verein				

4210				
TSV Sipplingen	Zuschuß	150,00 €		
	Benutzung Turnhalle		1.000,00 €	424100
Yachtclub	Grundstücksüberlassung im Bereich Hafen West, Vereinsheim		500,00 €	424102
Yachtclub-Jugendgruppe	Zuschuß	150,00 €		
	3 Trockenliegeplätze	1.020,00 €		
Modellsportgruppe	Pacht für Modelflugplatz	250,00 €		

1280				
DLRG Ortsgruppe	Zuschuß	150,00 €		
DRLG Zuschuss	Garage Drohnen Investiv geplant	10.000,00 €		
DLRG Ortsgruppe	Übernahme Strom, Wasserzins und Abwassergebühren des DLRG-Gebäudes als Ausgleich für Badeaufsicht / Erbbauzins 7.632 €	420,00 €	7.632,00 €	

424101				
TSV Sipplingen	Unterhaltung Sportplatz	61.700,00 €		
Hier ist zu beachten, dass die Schule das Sportgelände mitnutzt(Annahme 50		30.850,00 €		

5551				
Fischereiverein	Zuschuß	105,00 €		

5750				
Touristik Förderverein	Zuschuß	105,00 €		
	Grundstücksüberlassung im Bereich Hafen West		300,00 €	424102

Gesamtsummen		49.628,15 €	15.532,00 €	

	Zuschuß	15.120,00 €		
	Verbuchung ab 2021 über ILV	34.508,15 €		
		<u>49.628,15 €</u>		

Innere Verrechnungen:

Produktbereich/Kostenstelle		Verbuchung ab 2021	
Aufwand	Ertrag	Betrag	Betrag
2810	424100	- €	
2810	112400	3.600,00 €	1.968,15 €
4140	112400	2.500,00 €	- €
4210	424100	1.000,00 €	1.270,00 €
4210	424102	500,00 €	
5750	424102	300,00 €	
4210	424101		30.850,00 €
1280	112400	7.632,00 €	420,00 €
		15.532,00 €	34.508,15 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschl. Kassenkredite)

Art der Schulden		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.1	Anleihen		
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	587	499
1.2.1	Bund		
1.2.2	Land		
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5	Kreditinstitute	587	499
1.2.6	sonstiger Bereich		
1.3	Kassenkredite		
1.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	587	499
nachrichtlich			
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
<i>Eigenbetrieb Gemeindewerke</i>			
2.1	Anleihen		
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.733	5.330
2.3	Kassenkredite		
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2.	Voraussichtlichen Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.733	5.330
Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung			
3.1	Anleihen		
3.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.320	5.829
3.3	Kassenkredite		
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
	Zwischensumme 3.1+3.2+3.3+3.4	5.320	5.829
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	5.320	5.829

Übersicht und Nachweisung über den voraussichtlichen Stand der Schulden

2026

Kernhaushalt:

Darlehensgeber	Nummer	Ursprüngliche Höhe €	Höhe am 01.01.2026	Zinssatz	Zinsbindung bis	Zinsbetrag €	Tilgungsbetrag €	Gesamt-betrag €	Vorauss. Höhe zum 31.12.2026
Sparkasse Bodensee	602 0300 668	0,00	0,00	1,30%	31.01.2023		0,00	0,00	0,00
DG Hyp/Voba ÜB	3019820499	3.776,55		5,14%	30.09.2021		0,00	0,00	0,00
LB-BW	606 060 405	43.592,20	0,00	4,89%	30.12.2022				
Sparkasse Bodensee	6003 210 876	13.547,77	0,00	4,75%	30.10.2022				
Landes Kreditbank Baden-Württemberg	9100240759	22.500,00	7.500,00	4,25%	15.02.2028	286,88	3.000,00	3.286,88	4.500,00
LB-BW	610 448 064	0,00	0,00	4,66%	30.09.2023		0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	2024	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	2025	580.000,00	579.840,52	1,85%		10.727,05	85.272,95	96.000,00	494.567,57
Kreditaufnahme	2026	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
		663.416,52	587.340,52			11.013,93	88.272,95	99.286,88	499.067,57
			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtübersicht		663.416,52	587.340,52			11.013,93	88.272,95	99.286,88	499.067,57

Schulden je Einwohner zum 31.12.2026:

499,067,57 Euro :

2,090 Einwohner =

238,79 €

Eigenbetrieb:

Darlehensgeber	Nummer	Ursprüngliche Höhe €	Höhe am 01.01.2026	Zinssatz	Zinsbindung bis	Zinsbetrag €	Tilgungsbetrag €	Gesamt-betrag €	Vorauss. Höhe zum 31.12.2026
Betriebszweig 3 Wasserversorgung									
DG Hyp/Voba ÜB	3019820499	167.908,25	0,00	5,14%	30.09.2021			0,00	0,00
Sparkasse Bodensee									
Landes Kreditbank Baden-Württemberg	9100237381	49.000,00	6.950,00	4,25%	15.02.2028	264,57	2.900,00	3.164,57	4.050,00
WL-Bank	500 758 600	300.000,00	116.250,00	2,89%	30.09.2033	3.197,13	15.000,00	18.197,13	101.250,00
WL-Bank	500 758 601	270.000,00	217.350,00	1,85%	30.03.2046	3.983,51	5.400,00	9.383,51	211.950,00
LB-BW	617 130 108	350.000,00	285.229,16	1,62%	30.03.2049	4.558,88	10.211,12	14.770,00	275.018,04
LB-BW	617 413 584	200.000,00	159.999,20	0,90%	30.12.2049	1.417,50	6.666,80	8.084,30	153.332,40
LB-BW	618 552 596	500.000,00	416.666,60	0,49%	30.12.2050	2.011,04	16.666,68	18.677,72	399.999,92
KFW Bankengruppe	13927717	2.000.000,00	1.736.840,00	2,52%	30.06.2042	42.773,62	105.264,00	148.037,62	1.631.576,00
	2025	600.000,00	597.500,00	3,89%		23.242,75	30.000,00	53.242,75	567.500,00
	2024	600.000,00	570.000,00	3,72%		21.204,00	30.000,00	51.204,00	540.000,00
	2024	600.000,00	570.000,00	3,05%		17.385,00	30.000,00	47.385,00	540.000,00
	Ern. 2025	341.000,00				0,00			
	2026	523.000,00	864.000,00	4,00%		2.880,00	2.179,17	5.059,17	861.820,83
Summe Wasserversorgung		5.636.908,25	4.676.784,96			122.918,00	254.287,77	377.205,77	5.286.497,19
Betriebszweig 8 Stromerzeugung									
KFW Bankengruppe	564 83 82	225.000,00	56.241,00	0,27%	15.02.2030	138,45	13.236,00	13.374,45	43.005,00
Kreditaufnahme			0,00					0,00	0,00
Summe Strom		225.000,00	56.241,00			138,45	13.236,00	13.374,45	43.005,00
Gesamt		5.861.908,25	4.733.025,96		0,00	123.056,45	267.523,77	390.580,22	5.329.502,19

Schulden je Einwohner zum 31.12.2026:

5.329,502,19 € :

2,090 =

2.550,00 €

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	ERTRAGSLAGE						
1	ordentliches Ergebnis						
	absoluter Betrag in €	1.079.263,71	230.600	-76.800	-3.900	-34.550	185.650
	Betrag je Einwohner in €/EW	-498,28	106	-37	-2	-17	89
	Aufwandsdeckungsgrad in %	115,22	103	99	100	100	102
	1.1 Steuerkraft - netto -						
	absoluter Betrag in €	3.008.943,83	2.636.400	2.296.400	2.512.700	2.391.700	2.616.700
	Betrag je Einwohner in €/EW	-1.389,17	1.217	1.099	1.202	1.144	1.252
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	42,44	34	27	31	30	33
	1.2 Betriebsergebnis - netto -						
	absoluter Betrag in €	-1.929.680,12	-2.405.800	-2.373.200	-2.516.600	-2.426.250	-2.431.050
	Betrag je Einwohner in €/EW	-890,90	1.111	1.136	1.204	1.161	1.163
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	27,22	31	28	31	30	30
2	Sonderergebnis						
	absoluter Betrag in €	-259.741,98	0	0	0	0	0
3	Gesamtergebnis						
	absoluter Betrag in €	819.521,73	230.600	-76.800	-3.900	-34.550	185.650
	FINANZLAGE						
4	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung						
	absoluter Betrag in €	1.588.040,28	847.400	869.300	355.400	218.150	719.050
	Betrag je Einwohner in €/EW	-733,17	391	416	170	104	344
5	Mindestzahlungsmittelüberschuss						
	absoluter Betrag in €	3.000,00	87.000	88.000	89.000	89.000	89.000
6	Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel						
	absoluter Betrag in €	1.585.040,28	760.400	781.300	266.400	129.150	630.050
	Betrag je Einwohner in €/EW	-731,78	351	374	127	62	301
7	Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 GemHVO)						
	absoluter Betrag in €	107.237,20	125.289,76	133.779,4	139.172,34	143.294	146.721,66
8	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende						
	absoluter Betrag in €	6.721.569,45	4.779.911	0	0	0	0
	KAPITALLAGE						
9	Eigenkapital						
	absoluter Betrag in €	11.324.135,16	---	---	---	---	---
	9.1 Basiskapital						
	absoluter Betrag in €	11.248.456,34	---	---	---	---	---
	9.2 Eigenkapitalquote						
	Verhältnis Eigenkap. zu Bilanzsumme in %	47,93	---	---	---	---	---
	9.3 Fremdkapitalquote						
	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme in %	52,07	---	---	---	---	---
10	Anlagendeckung						
	Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen in %	83,83	---	---	---	---	---
11	Verschuldung						
	absoluter Betrag in €	10.455,22	---	---	---	---	---
	Betrag je Einwohner in €/EW	-4,83	---	---	---	---	---
	11.1 Nettoneuverschuldung						
	absoluter Betrag in €	887.000,31	913.000	-88.000	-89.000	-89.000	-89.000

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Übersicht über die aus VE's voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	VE im Haushaltsplan	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2027	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2028	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2029	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2030
1.	Jahr 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Jahr 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Jahr 2025	-620,0	-620,0	0,0	0,0	0,0
4.	aktuelles Jahr 2026	-150,0	-150,0	0,0	0,0	0,0
5.	Summe	-770,0	-770,0	0,0	0,0	0,0
6.	Nachrichtlich:					
7.	im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	---	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,0
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorge- rückstellungen für Abfalldeponien	0,0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,0
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,0
2.1	Sonstige Rückstellungen	3.954
	Rückstellungen gesamt	0,0

Hier Rückstellung Altersteilzeit sind vorhanden (Prognose):

Hauptverwaltung

Arbeitsphase vom 01.11.2018 bis 30.04.2020 Freistellungsphase vom 01.05.2020 bis 31.10.2021

Fachbereich Verwaltung/Sabbatjahr

Vom 01.11.2017 bis zum 31.10.2021 (Arbeitsphase):

vom 01.11.2021 bis zum 31.10.2025 (Freistellungsphase) damit ausgelaufen

Fachbereich Hausmeisterei

Arbeitsphase vom 01.08.2021 bis 31.10.2023

Freistellungsphase vom 01.11.2023 bis 31.01.2026

Sonstige Rückstellungen: FAG Rückstellungen

Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Sipplingen



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres in T Euro	voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres
1.	Ergebnisrücklagen	6.790	6.714
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.969	6.893
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-179,0	-179,0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	472	527
	Rücklagen gesamt	7.262	7,241

Stand 13.02.2026

Rücklagen

			Ordentliches Ergebnis	Sonderergebnis
2018 JA erstellt		-	108.784,90 €	3.397,72 €
2019 JA vorbereitet			782.100,63 €	949,84 €
2020 vorläufig	FAG Rückst gebucht	Vorl Afa	597.087,18 €	23.452,50 €
2021 vorläufig	FAG Rückst gebucht	Vorl Afa	876.529,33 €	13.000,45 €
2022 vorläufig	FAG Rückst gebucht	Vorl Afa	1.275.580,60 €	29.913,85 €
2023 vorläufig	-	Vorl Afa	1.166.341,47 €	18.309,26 €
2024 vorläufig	-	Vorl Afa	1.079.263,71 €	259.741,98 €
2025 vorläufig	-	Vorl Afa	1.301.756,59 €	1,00 €
			6.969.874,61 €	179.412,48 €

6.790.462,13 €

Hinterlegt mit Liquidität

4.779.911,18 €

vorläufig

Wichtige Buchungen fehlen noch Auflassung Rückstellung/ AIB Umbuchungen/ etc.

In 2025 werden noch bis Ende März Buchungen erfasst

Jahresabschluss 2019 im April 2026 in der Sitzung

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⁾		
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien ³⁾		
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel ⁴⁾		
4		Liquide Mittel ⁵⁾	2.279.911	3.461.411
5	-	Kassenkreditmittel ⁶⁾		
6	+	angelegte Mittel ⁷⁾	2.500.000	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand ⁸⁾	4.779.911	3.461.411
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)		
9		Bestand an inneren Darlehen ⁹⁾		
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹⁰⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ¹⁰⁾ im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert		

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

Interne Leistungsverrechnungen

Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (sogenannte Overheadkosten) sind alle Leistungen zu verstehen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Diese Leistungen werden im Produktplan bei 11.1* abgebildet.

1110

Serviceleistungen sind auch verwaltungsinterne Produkte. Sie werden vorrangig für die Produktverantwortlichen, aber auch für die Verwaltungssteuerung und für andere Servicestellen erbracht und sind im Haushaltsplan bei 11.2* zu finden.

1111

1121

1122

1124

112501

112502

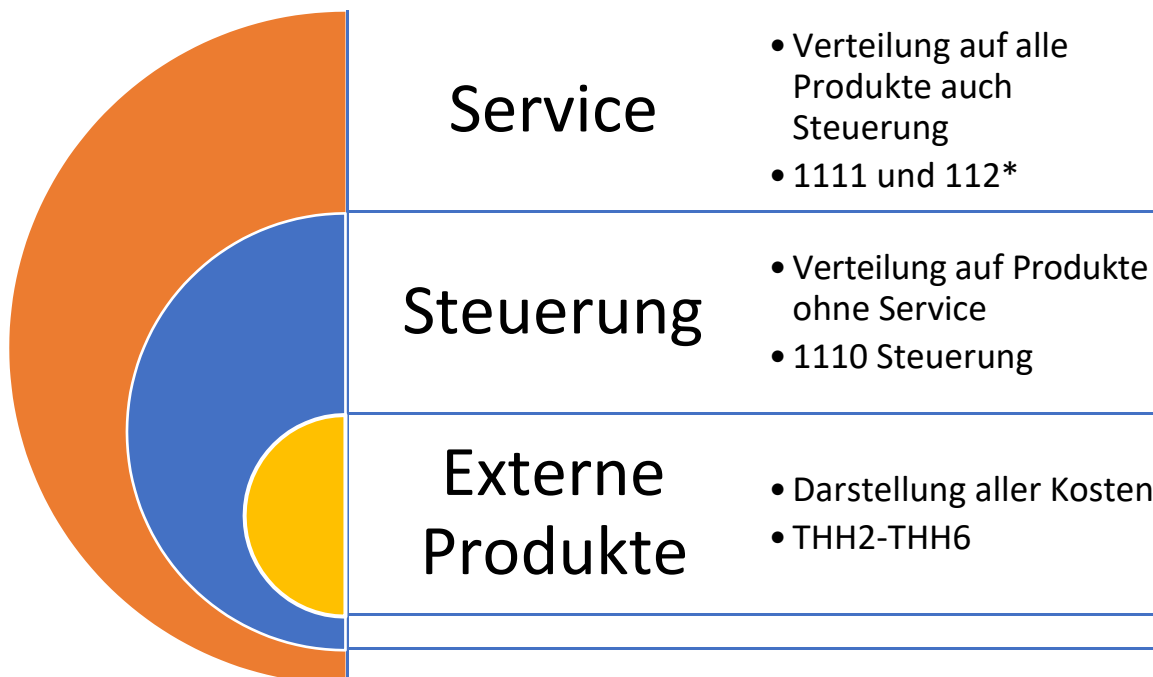
1126

Externe Leistungen bzw. kommunale Produkte sind alle Leistungen, die eine Kommune im Rahmen ihrer Daseinsfürsorge für Einwohner und alle anderen Stellen außerhalb der eigenen Verwaltung erbringt.

Alle Produktgruppen oder Kostenstelle THH2- THH6

Ziel der internen Leistungsverrechnungen ist die Ermittlung und Verteilung sämtlicher Steuerungs- und Serviceleistungen innerhalb einer Kommune. Die interne Leistungsverrechnung ermöglicht die vollständige Ermittlung aller Kosten sämtlicher Bereiche durch die Darstellung aller Leistungsbeziehungen zwischen der Verwaltungssteuerung, den Servicebereichen und den Produktbereichen

(Quelle: Produktbereich 11 - Interne Leistungsverrechnung von Steuerungs- und Serviceleistungen AG Berichtswesen und Controlling, November 2008)



Schemata Gemeinde Sipplingen

Vorweg-Erstattungen für Leistungen an Dritte

Rechnung an EiGB nach Stundenaufschrieb

Die Verteilung der Steuerung 1110

- 50% ordentliche Aufwendungen
- 50% Stellenanteile

Verteilung 1111 Organisation und kommunale Willensbildung und 1121 Personalwesen

- anhand Stellenanteile

1122 Finanzverwaltung

- anhand Ertragsvolumen

1124 Gebäudemanagement bleibt stehen

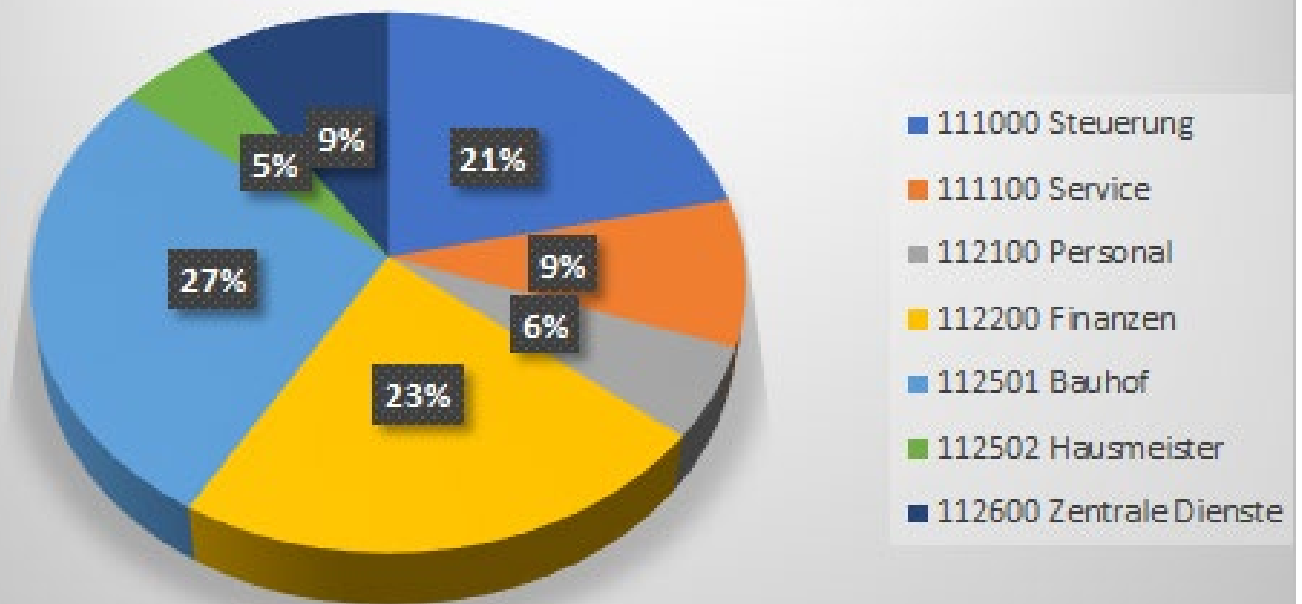
112501 Bauhof und 112502 Hausmeister Verteilung

- per Stundenaufschrieb

1126 Zentrale Verwaltung Verteilung

- anhand Arbeitsplätze

Interne Verrechnung Plan 2026



Bewirtschaftungs- und Budgetregelungen

1. Allgemeines

Den folgenden Budgetierungsregelungen liegen die §§ 4, 18 (Grundsatz der Gesamtdeckung), § 19 (Zweckbindung), § 20 (Deckungsfähigkeit) und § 21 (Übertragbarkeit) der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zugrunde.

Der Haushalt der Gemeinde Sipplingen wurde entsprechend § 4 GemHVO produktorientiert nach Produktbereichen in insgesamt sieben Teilhaushalte (jeweils Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt) wie folgt gegliedert

- Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
- Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung
- Teilhaushalt 3 Schulen
- Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales
- Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt
- Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus
- Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Diese bilden je eine Budgeteinheit.

2. Finanzverantwortung / Budgetverantwortliche

Die Fachbereichsleiter haben die Gesamtverantwortung für ihren Aufgabenbereich sowie für die Einhaltung der Budgets in ihrem jeweiligen Aufgabenbereich.

Die Budgetverantwortlichen haben, unbeschadet der Bewirtschaftungsbefugnis, dafür Sorge zu tragen, dass ihr Budget eingehalten wird.

3 Deckungsfähigkeit

Unter Deckungsfähigkeit versteht man die Ermächtigung, Aufwendungen bzw. Auszahlungen über den Haushaltsansatz hinaus zu leisten, wenn bei einem anderen Haushaltsansatz noch Mittel verfügbar sind.

Entsprechend § 18 Abs. 2 GemHVO sind die Inanspruchnahme gegenseitiger Deckungsfähigkeit (§ 20) und die Übertragung (§ 21) nur zulässig, wenn dadurch das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden.

Nach § 18 Abs. 1 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts und die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts, soweit in der Gemeindehaushaltsverordnung nichts anderes bestimmt ist.

b) Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets

Die Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt (vgl. § 20 Abs. 1 und 3 GemHVO).

Abweichend von diesem Grundsatz werden folgende Festlegungen getroffen:

Die Deckungsfähigkeit in den Budgets beschränkt sich auf die ordentlichen Aufwendungen. Durch höhere ordentliche Erträge können höhere ordentliche Aufwendungen ausgeglichen werden.

In den Budgets erwirtschaftete zahlungswirksame Verbesserungen des ordentlichen Ergebnisses können zur Deckung von Auszahlungen im Finanzhaushalt des jeweiligen Budgets verwendet werden. Dies gilt nicht, wenn die Verbesserung aus geringeren Transferaufwendungen bzw. höheren Transfererträgen resultiert.

Bei Fördermaßnahmen dürfen die im Ergebnis- und Finanzhaushalt bereitgestellten Mittel nur für den festgelegten Zweck bzw. Bereich verwendet werden.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind von der Budgetierung generell ausgenommen, sie werden auch nicht in die Deckungsfähigkeit einbezogen (§ 13 GemHVO).

c) Deckungsfähigkeit über mehrere Teilhaushalte/Budgets

Nach § 20 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO können Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen im Finanzhaushalt für deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen (horizontale Deckungsfähigkeit). Sie dürfen bis zur Höhe der im Haushaltsplan veranschlagten Gesamtbeträge geleistet werden. Einer Bewilligung von über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen bedarf es daher bei diesen Sachverhalten nicht.

Folgende Aufwendungen bzw. Auszahlungen werden über den gesamten Haushalt hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie der Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit und die Aufwendungen für Erstattungen für Personal an das Land

Aufwendungen für den Betrieb und die Unterhaltung der Verwaltungs- und der Schulgebäude (Sachkonten 4211* und 4241*)

Aufwendungen für Geschäftsbedarf (Sachkonten 4431*)

d) Zweckbindung von Erträgen (unechte Deckungsfähigkeit)

Mehrerträge können für Mehraufwendungen des Ergebnishaushalts verwendet werden. Wenigererträge sollen durch Wenigeraufwendungen ausgeglichen werden (vgl. § 19 Abs. 2 GemHVO).

In den Produktbereichen der einzelnen Teilhaushalte sind die Erträge des jeweiligen Produktbereichs zweckgebunden für die Aufwendungen des jeweiligen Produktbereichs.

Dies gilt nicht für Mehrerträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen sowie für Mehrerträge aus der Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen. Ferner nicht für Mehrerträge aus der internen Leistungsverrechnung sowie den kalkulatorischen Kosten.

5. Über und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

Unter überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen sind solche Aufwendungen/Auszahlungen zu verstehen, die den Haushaltsansatz und eventuell übertragene Ermächtigungen vom Vorjahr überschreiten.

Als außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen gelten diejenigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt bzw. auch keine übertragenen Ansätze aus dem Vorjahr zur Verfügung stehen.

Für die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen gelten die Bestimmungen der Hauptsatzung.

6. Sonderregelung für die Schulen, Feuerwehr Tourismus und Kindergarten

Für die o.g. Bereiche gelten besondere Budgetregelungen.

Die in den Budgets erwirtschafteten Zahlungsmittelüberschüsse können zur Deckung von Auszahlungen im jeweiligen Teilfinanzhaushalt eingesetzt werden.

Innerhalb des Teilhaushaltsbudgets 2 - Schulen - bilden die Budgetverantwortlichen für ihren Bereich ein sogenanntes Schulbudget. Verantwortlich für das Schulbudget ist dann die jeweilige Schulleiterin / der jeweilige Schulleiter. Die Schulbudgets umfassen die Aufwendungen und Auszahlungen des Unterrichtsbetriebs der Grundschule.

Innerhalb der Kostenstelle 1260 Feuerwehrwesen, 36500 Kinderhaus und 5750 Tourismus bilden die Budgetverantwortlichen für ihren Bereich ein sogenanntes Teilbudget. Verantwortlich für das Teilbudget ist dann der jeweilige Leiter/die jeweilige Leiterin (Kommandant). Die Budgets umfassen bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen die jährlich vom Fachbereich Finanzen ermittelt werden und für übertragbar erklärt werden.

Mehrauszahlungen für Sach- und Finanzvermögen und für sonstige Investitionstätigkeiten sind zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen des Teilbudgets gedeckt sind (einseitige Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt zugunsten des Finanzhaushalts).

8. Inkrafttreten

Diese Budgetregeln entsprechen den bisherigen angewandten Regelungen. Sie treten formell mit dem Beschluss der Haushaltssatzung 2026 durch den Gemeinderat in Kraft.

Stellenplan

für die Beamten und Beschäftigten für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahn- gruppen und Amtsbezeich- nung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insge- samt	darunter				Zahl der tat- sächlich be- setzten Stellen am 30.06. Vorjahr	Vermerke, Erläuterungen
			mit Zulage	Sonder- schlüs- sel	Leer- stellen	Stellen Vorjahr		
Bürgermeister	A16	1				1	0	bei 2. Amtszeit
	A15	0				0	1	
	A14							
Gehobener Dienst	A13	2				3	3	1 Stelle kw mit 50% besetzt (Sabbatregelung) 31.10.2025 fällt 2026 weg.
	A12	0				0	0	
	A11	0				0	0	siehe Teil B TVöD 10
	A10							
	A9							
	A8							
	A7							
Insgesamt (A)		3	0	0	0	4	4	

Teil B: Beschäftigte

Bezeichnung	Entgeltgruppe	TVöD-SuE	Zahl der Stellen								Nachrichtlich
			Insgesamt				darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. Vorjahr
				In EZ	in AT	nicht besetzt	mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen	Stellen Vorjahr	
		13	0,50							0,50	0,50
	11		1,00							1,00	1,00
	10		1,00							1,00	1,00
	9c		1,00							1,00	1,00
		9	0,73							0,73	0,73
		8a	5,41	1,00						5,78	5,41
	8		4,00				1,00			4,00	4,00
	7										
	6		10,10		1,00		4,00			10,10	10,10
	5										
	4										
		3	0,40							0,40	0,40
	2		0,13							1,33	0,13
	1										
	Pauschal		10,00							8,90	7,65
Insgesamt (B)			34,27	1,00	1,00		5,00			34,75	31,92
Beschäftigte insgesamt (A+B)			37,27				5,00			38,75	35,92

ATZ Im Bereich Hafen ausgelaufen, Hausmeister 1 Monat

Investitionsprogramm

1. Rechtsgrundlagen: §85 GemO, § 9 GemHVO

2. Inhalt und Zeitraum

In der Finanzplanung sind für fünf Jahre Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Ausgaben und Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Basisjahr ist das laufende Haushaltsjahr; das zweite Jahr ist identisch mit dem Planungsjahr für den aufzustellenden Haushaltsplan. Erst die folgenden drei Jahre umfassen die eigentliche mittelfristige Vorausschau innerhalb des Planungszeitraums von fünf Jahren.

3. Investitionsprogramm

Grundlage der Finanzplanung ist nach § 85 Abs. 3 GO ein Investitionsprogramm, in das nach § 9 Abs. 2 GemHVO die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Jahresabschnitten aufzunehmen sind. Dieses Programm ist in der Gliederung nach Produktbereichen oder Teilhaushalten aufzubauen. Unbedeutende Maßnahmen können nach Aufgabenbereichen zusammengefasst werden. Die Deckungsmittel werden nicht den einzelnen Aufgabenbereichen zugeordnet; sie sind bei Produktbereich 61 zusammengefasst.

Im Investitionsprogramm ist auch die Finanzierung der Investitionsauszahlungen darzustellen (siehe Gesamtfinanzhaushalt). Die Gesamtauszahlungen des Finanzhaushalts stimmen mit dem Investitionsprogramm überein.

4. Bestandteile des Finanzplans

Nach § 9 Abs. 1 GemHVO besteht der Finanzplan aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und den Einzahlungen und Auszahlungen und des Finanzhaushaltes, aufgeteilt auf die einzelnen Jahre. Den Rahmen für den Aufbau des Finanzplans bildet die Einteilung der Produktbereiche oder Teilhaushalte. Die Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen sind für das jeweilige Planjahr zusätzlich auch bei den jeweiligen Produkten dargestellt.

5. Orientierungsdaten

Bei der Aufstellung und Fortschreibung des Finanzplans sollen die vom Innenministerium auf der Grundlage der Empfehlungen des Finanzplanungsrates im GABl. bekanntgegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden (§ 9 Abs. 3 GemHVO).

6. Ausgleich des Finanzplans

Nach § 9 Abs. 4 GemHVO soll der Finanzplan für die einzelnen Jahre in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen sein.

7. Beschlußfassung über den Finanzplan

Nach § 85 Abs. 4 GemO hat der Gemeinderat über den ihm vorgelegten Finanzplan mit Investitionsprogramm zu beschließen. Dieser Beschluss kann in der zustimmenden Kenntnisnahme oder in der förmlichen Feststellung (ggf. nach Abänderung der Vorlage der Verwaltung) bestehen.

8. Fortschreibung des Finanzplans

Der Finanzplan und das Investitionsprogramm sind jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuführen (§ 85 Abs. 5 GemO).

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1122-000 Finanzverwaltung, Kasse												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-150,00	0	-50,00	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
10												
Ergebnis 2024: Komm-One Beteiligung												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1124-000 Grundstücks- und Gebäudemanagement, allgemein												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.500.000	0,00	0	0,00	500.000	0	0	500.000	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	3.500.000	0,00	0	0,00	500.000	0	0	500.000	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.205.000	-124.528,01	0	-960,00	-600.000	0	0	-500.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-19.835,45	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-65.000	0,00	0	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-4.270.000	-144.363,46	0	-960,00	-605.000	-5.000	0	-505.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-770.000	-144.363,46	0	-960,00	-105.000	-5.000	0	-5.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-4.270.000	-144.363,46	0	-960,00	-605.000	-5.000	0	-505.000	0	0	0
Erläuterungen:												
3	Einnahme aus Verkauf Grundstücke (aus 2020) nicht umgesetzt erneut geplant in 2027											
7												
Erg. 2024: Grunderwerbssteuer Flst. 476/1												
Grunderwerb allgemein - Grundstückspolitik (aus 2020) nicht umgesetzt erneut geplant in 2027												
9	Erweiterung Schließanlage Turnhalle, Kinderhaus											

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1124-100 Rathaus												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.173.650	2.198.955,00	0	3.500,00	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	27.800	0,00	0	0,00	27.800	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	4.201.450	2.198.955,00	0	3.500,00	27.800	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.765.650	-3.459.586,73	0	0,00	-62.000	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-339.300	-136.896,15	0	-6.878,20	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-7.104.950	-3.596.482,88	0	-6.878,20	-62.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.903.500	-1.397.527,88	0	-3.378,20	-34.200	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-7.104.950	-3.596.482,88	0	-6.878,20	-62.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
1												
Erg. 2024: Spende durch KISS für Beleuchtungsanlage Rathauskeller												
9												
Erg. 2024: Beleuchtungsanlage Rathauskeller LED Scheinwerfer												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1124-200 Invest.pakt BW Soziale Integration im Quartier												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.019.800	0,00	0	0,00	0	270.000	0	433.000	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.019.800	0,00	0	0,00	0	270.000	0	433.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0	-30.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0	-30.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.765.200	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.230.000	0	403.000	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-2.785.000	-38.216,58	0	0,00	-50.000	-1.500.000	0	-30.000	0	0	0
Erläuterungen:												
1												
Plan 2026: € 270.000 ; Plan 2027: € 433.000 Zuwendung SIQ Programm												
8												
Erg. 2024: Materialprüfung Turnhalle wegen Sanierung												
Plan 2026: € 1.500.000 ; Plan 2027: € 30.000 Auszahlung Soziale Integration im Quartier Rathausstraße 6												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1124-201 Hoheitlicher Anteil Gebäude TI												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	33.680,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	33.680,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	33.680,00	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
1												
Erg. 2024: Zuschuss Landessanierungsprogramm TI-Sanierung												



Investitionsprogramm

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1125-100 Bauhof

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	-7.496,35	-18.000	-185.000	0	-20.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-11.507,61	-16.000	-46.000	0	-26.000	-14.500	-40.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0	-46.000	-14.500	-40.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0	54.000	-14.500	-40.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-19.003,96	-34.000	-231.000	0	-46.000	-14.500	-40.000	0

Erläuterungen:

8

Erg. 2024: AZ für Statik; Beratung Projekt Bauhof

Plan 2026: € 20.000 Ertüchtigung Flst 476/1 Zaunanlage mit altem Tor Strandbad ; € 130.000 Photovoltaik Bauhof / Dachsanierung pauschal
€ 20.000 Ertüchtigung Waschraum Bauhof/ UKBW Anforderung ; € 15.000 Erneuerung Heizung Bauhof Werkstatt
30 Jahre alt Temperaturregler

Plan 2027: € 20.000 Photovoltaik Bauhof / Dachsanierung pauschal

9

Erg. 2024: Palettengabel, Palettenregale, Werkzeugschränke + mobiler Werkzeugschrank
pro Jahr 5.000 € Bewegliches Anlagevermögen allgemein (Umrüstung Akkugeräte)
Plan 2026: € 5.000 Kragarmregal ; € 8.000 Ständerbohrmaschine alte UVV nicht bestanden ;
€ 28.000 Tandemhänger Ersatzbeschaffung - alter kein TÜV mehr
Plan 2027: € 15.000 Gießarm für Traktor ; € 6.000 Heißwasserhochdruckreiniger
Plan 2028: € 7.000 Laubbläser Traktoranbau ; € 2.500 Heckenschaufel
Plan 2029: € 35.000 Ersatzbeschaffung Pfau (Baujahr 2013)

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1125-200 Hausmeisterei												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-4.284,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0
Erläuterungen:												
9												
Erg. 2024: Hochgrasmähwerk												
pro Jahr 2.000 € Bewegliches Anlagevermögen Hausmeister												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1126-000 EDV												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-1.808,80	-1.800	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800	0
Erläuterungen:												
12												
Erg. 2024: Jahresbeitrag Website												
pro Jahr 1.800 € Jahresbeitrag Homepage Gemeinde												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1223-000 Standesamt												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-1.082,89	0	-1.082,89	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
9												
Erg. 2024: Konferenztisch Standesamt												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1260-000 Feuerwehr, Brandschutz												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	8.667,00	4.333	5.000	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	1,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	8.668,00	4.333	5.000	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	-3.597,73	0	-50.000	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	-111.465,82	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	-26.657,13	-46.500	-86.000	0	-225.500	-85.500	-5.500	-500.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	-141.720,68	-46.500	-136.000	0	-225.500	-85.500	-5.500	-500.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	-133.052,68	-42.167	-131.000	0	-225.500	-85.500	-5.500	-500.000
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	-141.720,68	-46.500	-136.000	0	-225.500	-85.500	-5.500	-500.000
Erläuterungen:												
1	Erg. 2024: Zuwendungen Feuerwehrwesen Plan 2026: € 5.000 Zuschuss Digitalfunk: Umrüstung											
3	Erg. 2024: Verkauf MTW 1 Jugendfeuerwehr VW FH HR 752 1 € Restbuchwert 1.899€ Außerord. Ertrag ErgHH											
7	Erg. 2024: Feuerwehr Garage Plan 2026: € 50.000 Zuwegung Sußenmühle Schacht Löschwasser Wasserentnahme											
8	Erg. 2024: € 110.500 MTW mit Führungsausstattung ; € 1.100 LED-Beleuchtungseinheit											

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
9	Erg. 2024: LED-Beleuchtungssystem, Kompaktwassersauger, Kühlschrank, Kurbelstativ, 2. Sprechstelle Budget 2026 von 5.500 € auf 5.000€ gekürzt, ff €5.500 Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr Plan 2026: € 30.000 Übertrag Ersatzmaßnahme Digitaler Einsatzstellenfunk LRA ; Heizungsertüchtigung 50.000€ € 1.000 Ausschreibung nach Feuerwehrbedarfsplan: Ersatz Gerätewagen Transport Plan 2027: € 40.000 Übertrag Atemschutz (Umstellung Überdrucksystem) € 180.000 Ausschreibung nach Feuerwehrbedarfsplan: Ersatz Gerätewagen Transport LZ Ende 2014 Plan 2028: € 80.000 Ersatzbeschaffung MTW rot 2010 LZ Ende Finanzbedarf weitere Jahre Plan 2032: € 500.000 Ersatzbeschaffung LF 10											



Investitionsprogramm

Gemeinde Sipplingen

Investition I-1260-100 Feuerwehrgebäude												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.375.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	715.000	660.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.375.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	715.000	660.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0	-100.000	0	-1.400.000	-2.600.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0	-100.000	0	-1.400.000	-2.600.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-2.745.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0	-100.000	0	-685.000	-1.940.000
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-4.120.000	-26.470,69	0	-18.045,24	-10.000	-10.000	0	-100.000	0	-1.400.000	-2.600.000
Erläuterungen:												
1	Plan 2029: € 240.000 Zuschüsse Feuerwehrgerätehaus je Garage (2); €85.000Ausgleichstock, € 420.000 aus dem Anteil Sondervermögen (LuKIFG Mittel1,4 Mio auf 12 J) weitere Jahre : € 660.000 Zuschüsse davon € 310.000 Feuerwehrgerätehaus je Garage (3) und € 350.000 Ausgleichstock											
7	Plan 2026: € 10.000 Neubaugerätehaus Plan 2027: € 100.000 Neubaugerätehaus VGV Verfahren (kein Architektenwettbewerb) Plan 2029: €1.400.000 Neubau Gerätehaus (2029-2031) Bau Finanzbedarf weitere Jahre: € 2.600.000 Neubau Gerätehaus											
8	Erg. 2024: AZ Machbarkeitsstudie, Artenschutzrelevanz											

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-1280-000 Katastrophenschutz												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0,00	0	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-300.000	0,00	0	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	0,00	0	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-340.000	0,00	0	0,00	-110.000	-30.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
8	Plan 2029: € 30.000 Hochwassersteg (Bootsanleger) (gestrichen GR 13.11.2025)											
11	Leichtbauhalle für Notstromaggregat 20.000€											
14	Plan 2026: € 10.000 Zuschuss DLRG Antrag Garage Drohnenfahrzeug											

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-2110-000 Grundschule Sipplingen												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	4.617,86	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	4.617,86	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	-10.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0,00	-4.200	-3.800	0	-4.200	-4.200	-4.200	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	-9.200	-8.800	0	-4.200	-4.200	-14.200	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	4.617,86	-9.200	-8.800	0	-4.200	-4.200	-14.200	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	-9.200	-8.800	0	-4.200	-4.200	-14.200	0
Erläuterungen:												
1	Erg. 2024: Administration DigitalPakt Schule für Server											
8	Plan 2026: € 5.000 Eingangsbereich Schule mit Turnhalle Plan 2029: € 10.000 Neugestaltung Schulhof (Planungsrate)											
9	Budget 2026 von € 4.200 auf € 3.800 gekürzt, ff. 4.200 € Bewegliches Anlagevermögen Schule											

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-2810-000 Sonstige Kulturpflege												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
8												
Plan 2025: Verlegung Wanderweg Rosshimmel (Pfaffental) derzeit noch umgesetzt als Projekt mit Ehrenamtliche												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen



Investitionsprogramm

Gemeinde Sipplingen

Investition I-3650-000 Kinderhaus Sipplingen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs- über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	0,00	0	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	30.000	0,00	0	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.072.500	-113.691,56	0	0,00	-30.000	-99.500	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-135.000	-18.553,80	0	-9.632,65	-10.000	-34.500	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-1.207.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-134.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.177.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-104.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-1.207.500	-132.245,36	0	-9.632,65	-40.000	-134.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0

Erläuterungen:

1

Plan 2026: € 30.000 Kinderhaus Heizung Wärmepumpe Zuschuss

8

Plan 2026: € 99.500 Kinderhaus Heizung Wärmepumpe

9

Erg. 2024: Küchenschrank, Kühl-Gefrierkombi, Wärmepumpentrockner

Kürzung auf € 4.500 von € 5.000 Budget; Plan 2027ff pro Jahr 5.000 € Bewegliches Anlagevermögen Kindergarten

Plan 2026: € 30.000 Erneuerung Küche

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-4241-000 Turn- und Festhalle												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.401.500	7.800,28	0	4.655,28	460.000	950.000	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	2.401.500	7.800,28	0	4.655,28	460.000	950.000	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.668.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.000.000	-800.000	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-120.000	0,00	0	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-6.788.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.030.000	-830.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.386.500	-17.839,16	0	-20.984,16	-2.570.000	120.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-6.788.000	-25.639,44	0	-25.639,44	-3.030.000	-830.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
1	Erg. 2024: Energieberatung Mehrzweckhalle Plan 2026: € 800.000 Zuschüsse Landessanierungsprogramm und Sportstättensanierung, Ausgleichstock 150.000€											
8	Erg. 2024: Tragwerksplanung, Energieberatung, Brandschutzkonzept Plan 2026: 3,38 Mio Sanierung Mehrzweckhalle; € Restzahlung 650.000 und € 150.000 Außenanlage Mehrzweckhalle/Treppen											
9	Plan 2026: € 30.000 Mehrzweckhalle Anschaffungen											

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-4241-010 Sportplatz												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-14.256,21	0	-14.256,21	0	-25.000	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.000	-24.413,55	0	0,00	-175.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-235.000	-38.669,76	0	-14.256,21	-175.000	-25.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
8												
Erg. 2024: € 12.500 Druckerhöhungsanlage ; € 2.000 Bolzplatztore												
Plan 2026: € 25.000 Drainage Sportplatz (für die Erneuerung Zulauf Bewässerungsanlage)												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

</

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-4241-300 Vermögensverwaltung												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
2	Einzahlungen a. Investitionsbeiträgen u. äbnl. Entgelten f. Investitionstätig.	50.000	83.694,84	0	21.326,62	10.000	0	0	0	0	30.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	50.000	83.694,84	0	21.326,62	10.000	0	0	0	0	30.000	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.000	-32.344,36	0	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-602.000	-210,12	0	0,00	0	0	0	0	-2.000	-600.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-622.000	-32.554,48	0	0,00	-10.000	0	0	0	-2.000	-600.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-572.000	51.140,36	0	21.326,62	0	0	0	0	-2.000	-570.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-622.000	-32.554,48	0	0,00	-10.000	0	0	0	-2.000	-600.000	0
Erläuterungen:												
2												
Erg. 2024: Umlage Liegeplatz West												
Plan 2029: € 30.000 mögliche Finanzierung Ausbaggern auf 20 Jahre												
8												
Plan 2028: € 2.000 Ausbaggerung Hafenzufahrt/ Hafen Planung 2028												
Plan 2029: € 600.000 Ausbaggerung Hafenzufahrt/ Hafen Planung 2028												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5360-000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	19.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.500	0,00	0	0,00	-35.000	-2.000	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-85.500	-24.255,00	0	-10.780,00	-12.000	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500	0
11	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	-34.100,51	0	-34.100,51	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-263.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0	-10.500	-10.500	-10.500	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-244.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0	-10.500	-10.500	-10.500	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-263.000	-58.355,51	0	-44.880,51	-47.000	-12.500	0	-10.500	-10.500	-10.500	0
Erläuterungen:												
8												
Plan 2026: € 2.000 Breitbandausbau Zweckverband (Verlegung Klosterstraße)												
10												
Erg. 2024: Darlehenstilgung												
pro Jahr 10.500 € Breitbandausbau Zweckverband (Darlehenstilgung)												
11												
Erg. 2024: Ausbau "Schwarze Flecken" Investitionskostenumlage												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5380-000 Abwasserbeseitigung												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.632.000	-475.289,81	0	-227.378,39	-205.000	-116.000	0	-96.000	-30.000	-50.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	6.173,10	0	-1.801,50	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-33.500	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0	-96.000	-30.000	-50.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0	-96.000	-30.000	-50.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-1.665.500	-469.116,71	0	-229.179,89	-205.000	-116.000	0	-96.000	-30.000	-50.000	0
Erläuterungen:												
8												
Erg. 2024: Ergebnis 2024: ca. € 163.300 Kanal Prielstraße; € 5.800 Badstubenweg; € 40.900 EKVO; € 17.500 Klosterstraße												
Plan 2025:Klosterstraße Abwasser € 110.000, € 10.000 Restzahlung Prielstraße;												
Kanalsanierung in geschlossener Bauweise EKVO Beginn 05.11.2024; € 45.000 aus Vorjahren verschoben;												
Plan 2026: € 94.000 Kanalsanierung in offener Bauweise (EKVO) Vergabe 10/2025 ; € 2.000 Klosterstraße - Abwasser; Restzahlung RÜB Ost 20.000€												
Plan 2027: € 20.000 Kanalsanierung in offener Bauweise (EKVO) Vergabe 10/2025€ 96.000 (EKVO) EKVO 2026 TV Befahrung Bereich Ost												
Plan 2028: € 10.000 (EKVO); 20.000€ TV Befahrung Ost												
Plan 2029: € 50.000 (EKVO)												
10												
Ergebnis 2024: Vorauszahlungen für Investitionsumlage Abwasserzweckverband Überlingen												

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

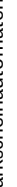
Investitionsprogramm

Gemeinde Sipplingen

Investition I-5410-000 Gemeindestraßen												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.594.000	344.157,03	0	0,00	200.000	210.000	0	150.000	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	23.747,50	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	1.594.000	367.904,53	0	0,00	200.000	210.000	0	150.000	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-38.179,91	0	-1.370,98	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.465.500	-1.242.216,39	0	-281.913,96	-846.000	-432.000	-150.000	-332.000	-22.000	-140.000	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.000	-23.697,30	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-6.480.500	-1.304.093,60	0	-283.284,94	-846.000	-432.000	-150.000	-332.000	-22.000	-140.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-4.886.500	-936.189,07	0	-283.284,94	-646.000	-222.000	-150.000	-182.000	-22.000	-140.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-6.480.500	-1.304.093,60	0	-283.284,94	-846.000	-432.000	-150.000	-332.000	-22.000	-140.000	0
Erläuterungen:												
1	Plan 2026: € 200.000 Zuschuss Landessanierungsprogramm											
	Plan 2026: €10.000 LuKIFG Zuschuss Verbindungstraße Schallenberg; Plan 2027 €150.000 LuKIFG Zuschuss (HH-ausschuss)											
7	Erg. 2024: Urkunden Grundstückskauf + Vermessungskosten											
8	Erg. 2024: Sanierung Prielstraße + Klosterstraße											
	Plan 2026: € 20.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein ; € 14.000 Projekt Sanierungsgebiet											
	€ 388.000 Sanierungsgebiet: Klosterstraße inkl. Lenzensteig /St Martin Straße											
	€ 10.000 Verbindungstraße Schallenberg											
	Plan 2027: € 21.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein ; € 11.000 Projekt Sanierungsgebiet; €150.000 Schallenberg (HH-ausschuss)											
	Plan 2028: € 22.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein Plan 2029: € 140.000 Straßenbau/-Sanierung allgemein											

Investitionsprogramm 2026 der Gemeinde Sipplingen

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5410-100 Straßenbeleuchtung												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	25.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-356.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-381.000	-51.638,68	0	-21.199,00	-69.000	-45.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
8												
Erg. 2024: Sanierung Prielstraße												
Plan 2026: € 29.000 Klosterstraße - Straßenbeleuchtung + €16.000 Leuchte ergänzen												



Investitionsprogramm

Gemeinde Sipplingen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl. -	Bisher finanziert	Ermächtigungs- über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0	6.400,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)			0	6.400,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			0	0,00	0	-17.000	0	-25.000	-17.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)			0	0,00	0	-17.000	0	-25.000	-17.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)			0	6.400,00	0	-17.000	0	-25.000	-17.000	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)			0	0,00	0	-17.000	0	-25.000	-17.000	0	0

Erläuterungen:

- 1 Erg. 2024: Parkplatzablöse La Piazzetta
- 8 Plan 2026: € 10.000 Parkplätze anlegen Biwak-platz; gestrichen GR 13.11.2025
- 9 Plan 2026: € 17.000 Neue Parkscheinautomaten 2 Stück
Plan 2027: € 25.000 Parkleitsystem
Plan 2028: € 17.000 Neue Parkscheinautomaten 2 Stück

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5530-000 Friedhof und Bestattungswesen												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	5.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	-23.952,80	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.000	-1.977,78	0	-1.977,78	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-59.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-54.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-59.000	-25.930,58	0	-1.977,78	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
9												
Erg. 2024: Mischverstärker für Lautsprechanlage Friedhof												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5550-000 Forstwirtschaft												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl. -
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	308.591,32	0	261.660,98	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	0	308.591,32	0	261.660,98	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-2.756,16	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.535,80	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	0	-5.291,96	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	0	303.299,36	0	261.660,98	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	0	-5.291,96	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
3												
Erg. 2024: Verkauf Flst. 565												

 Investitionsprogramm Gemeinde Sipplingen												
Investition I-5750-100 Grundsanierung Haus des Gastes												
Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z.Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigungs über- tragungen aus Vorvorj.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	587.000	189.256,48	0	66.562,00	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)	587.000	189.256,48	0	66.562,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-662.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.000	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)	-668.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)	-81.000	-2.650,44	0	52.612,02	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)	-668.000	-191.906,92	0	-13.949,98	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:												
1												
Erg. 2024: Zuschüsse Landessanierungsprogramm												
8												
Erg. 2024: Rest Sanierungsarbeiten TI-Gebäude												

W I R T S C H A F T S P L A N

des Eigenbetriebes

Gemeindewerke Sipplingen

für das

WIRTSCHAFTSJAHR 2026

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes Gemeindewerke Sipplingen

für das Wirtschaftsjahr 2026 (01.01. – 31.12.2026)

Aufgrund §§ 14 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils neuesten Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Sipplingen am 26. Februar 2026 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im Erfolgsplan	mit Erträgen in Höhe von	625.600 Euro
	mit Aufwendungen in Höhe von	575.100 Euro
	mit einem Jahresgewinn in Höhe von	50.500 Euro
im Liquiditätsplan	mit Einzahlungen aus Lfd. Geschäftsfähigkeit in Höhe von	611.900 Euro
	mit Auszahlungen aus Lfd. Geschäftsfähigkeit in Höhe von	287.900 Euro
	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	324.000 Euro
	mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	36.000 Euro
	mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	439.000 Euro
	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	79.000 Euro
	mit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	864.000 Euro
	In 2026 wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 341.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025 eingeplant.	
	mit Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von	392.500 Euro
	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	471.500 Euro
	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	392.500 Euro

§ 2
Kredite

Dem Gesamtbetrag der im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen
für Investitionen (Kreditermächtigung) in Höhe von 523.000 Euro

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 Euro

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 530.000
Euro

Ausgefertigt:

Sipplingen, den

Gortat, Bürgermeister

VORBERICHT

1. Vorbemerkung

Die Gemeindewerke Sipplingen mit den Betriebszweigen Wasserversorgung und Stromerzeugung (Photovoltaikanlagen) werden aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 20. Januar 2010 ab dem 01.01.2010 als Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Der bisherige Eigenbetrieb Wasserversorgung Sipplingen ist dabei im neuen Eigenbetrieb Gemeindewerke als Betriebszweig aufgegangen. Die Stromerzeugung durch die Photovoltaikanlagen kam als weiterer Betriebszweig hinzu.

Die zugehörige Betriebssatzung wurde am 20. Januar 2010 vom Gemeinderat verabschiedet und am 20.10.2022 ergänzt.

Die Gemeindewerke haben für jedes Jahr einen gesonderten Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus

- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm
- Stellenübersicht.

Die fünfjährige Finanzplanung ist ab 2024 das dritte Mal in den Erfolgsplan und den Liquiditätsplan integriert.

Der Erfolgsplan ist dem Eigenbetriebsrecht angepasst und ab 2023 entsprechend der Anlage 1 der neuen EigBVO-HGB gegliedert, da die Gemeindewerke nach den Regelungen des Handelsgesetzbuches geführt werden. Der Liquiditätsplan ist entsprechend dem Muster in der Anlage 2 EigBVO-HGB aufzustellen.

Durch die Orientierung an der GuV sind die Erträge und Aufwendungen nicht ausgeglichen, sondern deren Differenz ist als Jahresergebnis ausgewiesen. Im Jahr 2026 wird ein Jahresgewinn von 50.500 EUR ausgewiesen. Eine Reduzierung des Verlustausgleich der Vorjahre wurde dieses Jahr mit 42.517 Euro eingeplant. Das Ergebnis 2024/2025 ist hier abzuwarten.

Die Gemeinde Sipplingen ist Mitglied im Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV). Sie bezieht den größten Teil des Frischwasserbedarfs vom Zweckverband. Das bezogene Frischwasser wird grundsätzlich mit dem eigenen Quellwasser vermischt und in das Ortsnetz eingespeist. Aufgrund von Schwierigkeiten bei den eigenen Quellen speist die Gemeinde Sipplingen momentan nur Wasser der BWV in das Ortsnetz ein. Die technische Betreuung (Wassermeistertätigkeit) erfolgt ebenfalls durch die BWV, hierfür ist zwischen der BWV und der Gemeinde Sipplingen ein Dienstleistungsvertrag abgeschlossen. Die Wassergemeinschaft Süßenmühle hat nach Instandsetzungsarbeiten 2025 die Quelle in Süßenmühle wieder in Betrieb genommen.

Durch Verluste von über 200.000 Euro aus Vorjahren wurde der Wasserpreis in 2021 auf 2,11 Euro/cbm angepasst. Diese Verluste sind auf 5 Jahre abzubauen. In 2022 ist vorgenanntem Verlustausgleich eine Wasserpreisanpassung auf 2,27 Euro/cbm erfolgt. Durch die Preiserhöhung der Bodenseewasserversorgung von rd. 0,16 Cent für Frischwasser sowie der Steigerung der technischen Betreuung ist auch in 2023 eine Preisanpassung auf 2,72 Euro/cbm erfolgt. Im Jahr 2024 wurde neukalkuliert und durch Anpassung der Grundgebühr von 84 Euro auf 120 Euro konnte der Verbrauchspreis auf 2,39 Euro/cbm gesenkt werden. Ohne den Verlustausgleich der Vorjahre bis Ergebnis 2019 betrüge der Wasserpreis 1,98 Euro/cbm.

Im Jahr 2025 wurde die Gebühr auf 2,54 Euro/cbm erhöht, sowie die Grundgebühr auf 174 Euro angehoben. Ohne den Verlustausgleich der Vorjahre bis Ergebnis 2019 betrüge der Wasserpreis 2,42 Euro/cbm.

Im Jahr 2026 werden zwei Varianten vorgeschlagen:

- eine Gebühr von 3,07 Euro/cbm vorgeschlagen sowie eine Erhöhung der Grundgebühr von 174 Euro auf 180 Euro.
- eine Gebühr von 2,91 Euro/cbm vorgeschlagen sowie eine Erhöhung der Grundgebühr von 174 Euro auf 192 Euro.

Ohne den Verlustausgleich der Vorjahre bis Ergebnis 2019 betrüge der Wasserpreis 2,65 oder 2,49 Euro/cbm.

Auf den Dächern der Grundschule Sipplingen und des Feuerwehrhauses wurden Photovoltaikanlagen errichtet. Der dadurch gewonnene Strom wird in das Netz der EnBW eingespeist. Dafür erhält der Eigenbetrieb Gemeindewerke eine mengenabhängige Einspeisevergütung.

Der Landtag Baden-Württemberg hat am 17.06.2020 die Änderung des Eigenbetriebsgesetzes beschlossen. Auf der Grundlage des § 18 EigBG hat das Innenministerium am 01.10.2020 zwei neue Eigenbetriebsverordnungen erlassen (GBl.-BW 2020, 827):

- Eigenbetriebsverordnung HGB (EigBVO-HGB)
- Eigenbetriebsverordnung Doppik (EigBVO-Doppik)

Die Änderungen des Eigenbetriebsrechts sind auf Grundlage des Übergangszeitraums spätestens ab 01.01.2023 anzuwenden. Der Gemeinderat beschloss am 20.10.2022, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Sipplingen“ ab dem 01.01.2023 nach der neuen Eigenbetriebsverordnung-HGB auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs vorzusehen.

In 2026 wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 341.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025 eingeplant. Ein Kredit ist mit 864.000 eingeplant davon sind 523.000 Euro die Kreditermächtigung 2026 und 341.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025.

2. Rückblick auf die Jahre 2023, 2024 und 2025

Der Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebes Gemeindewerke wurde am 16.10.2025 im Gemeinderat beschlossen. Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 33.057,70 Euro ab (Vorjahr: 76.985,73). Die Sparte Stromerzeugung erzielte ein Gewinn in Höhe von 9.704,19 Euro und die Wasserversorgung einen Überschuss in Höhe von 23.353,51 Euro. In der Kalkulation 2023 wurde ein Überschuss zur Deckung der Fehlbeträge aus Vorjahren von 42.517 Euro mit eingeplant. Der eingeplante Verlust konnte aber nur zu knapp 55 % abgedeckt werden.

Ab dem 01.01.2018 wurde der Wasserzins von 1,27 Euro/ cbm auf 1,41 Euro/cbm angepasst. Die zum 01.01.2021 beschlossene Erhöhung des Wasserzinses auf 2,11 Euro/cbm konnte die gestiegenen Aufwendungen auffangen und fast den zusätzlichen Verlustausgleich erreichen. Die Gebührenerhöhung ab 2021 war somit folgerichtig. Ab 2022 wurde die Gebühr auf 2,27 Euro/cbm erhöht. Dadurch konnte der zusätzlich geplante Verlustausgleich sogar um 48 % übertroffen werden. Bedingt durch die Investitionen in den Hochbehälter Himberg beträgt die Gebühr ab dem Jahr 2023 = 2,72 Euro/cbm, für 2024 = 2,39 Euro/cbm und für 2025 = 2,54 Euro/cbm.

Nach neuer Eigenbetriebsverordnung (Landtag Baden-Württemberg 17.06.2020 GBl-BW 2020, 403) ist eine Ausstattung mit angemessen Eigenkapital vorgeschrieben. Im Abschluss 2020 reduziert sich das Eigenkapital von 3,9 % auf 0,6 %. Die Eigenkapitalquote steigt im Abschluss 2021 leicht auf 3,0% an, im Abschluss 2022 auf 3,9 %, im Abschluss 2023 auf 4 %. Die Verbrauchsmenge an den Kunden stieg um ca. 4,6 % von rd. 99.300 cbm auf rd. 103.900 cbm.

Die Wasserbezugskosten erhöhten sich im Jahr 2023 infolge Mehrverbrauchs auf 73.843 Euro (VJ 56.843 Euro). Im alternden Leitungsnetz traten zudem deutlich höhere Unterhaltungsaufwendungen auf, die sich auf rund 112.500 Euro beliefen (Vorjahr: 68.100 Euro). Der veranschlagte Ansatz wurde zwar unter anderem durch die Hydrantensanierung mit 77.500 Euro auf 102.500 Euro angehoben (Vorjahr: 70.000 Euro), reichte aber nicht aus. Hinzu kam, dass im Jahr 2023 13 Wasserrohrbrüche behoben werden mussten (Vorjahr: 8 Rohrbrüche). Die Hydrantensanierung ist weitgehend in 2023 beendet. Der Jahresüberschuss von geplant 59.400 Euro konnte nur mit 33.057,70 Euro erreicht werden. Dies bedeutet im Wasserbereich konnten von den 42.517 Euro geplanten Verlustausgleich Vorjahren nur 23.353,51 Euro gedeckt werden. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde belaufen sich auf 890.000,31 Euro.

Der Jahresabschluss 2024 des Eigenbetriebes Gemeindewerke ist noch nicht erstellt. Die ausgewiesene Spalte „Ergebnis 2024“ hat somit nur vorläufigen Charakter. Er weist einen vorläufigen Jahresgewinn Höhe von knapp 43.000 Euro (Plan 60.200 Euro) aus. Die inneren Betriebsverrechnungen von rd. 37.500 Euro sind noch nicht gebucht. Im alternden Leitungsnetz macht sich erhöhter Aufwand bemerkbar. Der Planwert von 120.100 Euro kann mit rd. 191.800 Euro Aufwendungen für bezogene Leistungen u.a. Unterhaltsaufwendungen durch 16 Rohrbrüche nicht eingehalten werden. Das genaue Ergebnis gilt es abzuwarten. Die aufgelaufenen Verluste im Wasser können damit nicht gänzlich gedeckt werden. Im Finanzhaushalt erfolgte keine Kreditaufnahme. Durch die Buchungssystemänderung sind erstmals in 2023 die hohen Verbindlichkeiten an die Gemeinde ausgewiesen bisher wurden die Vermögensplanabrechnung mit einem Finanzierungsüberschuß 2022 mit 291.689,16 Euro ausgegangen. In 2025 wurde von der Ermächtigung 2024 ein Kredit aufgenommen in Höhe von 1.200.000 Euro. Im November 2025 wurde ein weiterer Kredit von 600.000 Euro aufgenommen.

Der Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebes Gemeindewerke wurde vom Gemeinderat am 13. Februar 2025 nach HGB beschlossen. Dieser weist im

Erfolgsplan ein Überschuss von	22.500 Euro
und im Liquiditätsplan	
Veranschlagte Änderung des	
Finanzierungsmittelbestands	16.300 Euro

aus.

Investitionen in Verteilungsanlagen waren in Höhe von 926.000 Euro vorgesehen. Es war eine Kreditaufnahme in Höhe von 941.000 Euro vorgesehen. Tatsächlich wurde zwei Kredite aufgenommen. In 2025 wurde von der Ermächtigung 2024 ein Kredit aufgenommen in Höhe von 1.200.000 Euro. Im November 2025 wurde ein weiterer Kredit von 600.000 Euro aufgenommen von der Ermächtigung 2025. Der vorläufige Finanzierungsüberschuß belauft sich auf ca. 900.000 Euro. In 2026 ist somit eine Kreditaufnahme in Höhe von 341.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025 zu planen.

Im Erfolgsplan kam es zu keiner Überschreitung der Wassermenge. Der Wasserverbrauch sank leicht von rd 122.700 auf 118.600 cbm, dabei stieg der Wasserverbrauch beim Verbraucher an auf vorläufig 112.000 cbm (VJ 104.000). Der Wasserverlust konnte weiterhin merklich gesenkt werden auf vorl. ca. 6 % von 15 %. Dies ist ein Erfolg! Die Rohrbrüche belaufen sich auf 7 Rohrbrüche (VJ 16)

Der Ansatz im Unterhalt wird wohl überschritten mit vorl. rd 67.000 Euro jedoch stehen auch Kostensätze als Ertrag mit vorl. rd. 73.000 Euro mehr dem gegenüber. Die Jahresendabrechnung Wasser steht noch aus, sowie noch einige Rechnungen. Das genaue Ergebnis gilt es abzuwarten.

Eine Erhöhung des Kassenkredit von bisher 50.000 Euro auf 250.000 Euro wurde in 2022 vorgesehen. Eine weitere Erhöhung ist für 2026 vorgesehen. Da durch die Einheitskasse es gerade am Monatsanfang zu Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde kommen kann. Die Kreditaufnahme 2025 war leider nicht hoch genug, so kommt es wieder zu einer Verbindlichkeit an die Gemeinde von vermutlich 526.332 Euro zum 01.01.2026 (Ausweis als vor. Liquide Mittel im Liquiditätsplan). Die durch Kreditaufnahme in 2026 auf voraussichtlich 133.832 Euro zum 01.01.2027 abgeschmolzen werden können. Eine Erhöhung des Kassenkredit von bisher 250.000 Euro auf 530.000 Euro wird deshalb geplant. Dieser ist geplant in 2027 wieder herabzusetzen.

3. Wirtschaftsplan 2026

Der Erfolgsplan weist ein Volumen von 625.600 Euro aus. Geplant ist ein Jahresgewinn in Höhe von 50.500 Euro um die Verluste des Vorjahres bis 2019 in einem Zeitraum von 5 Jahren abzudecken. Hier wurden ein 42.517 Euro eingebracht.

Kostenunterdeckung (-)/-überdeckung (+)	EIGB	Wasser	Strom
2023	33.057,70	23.353,51 €	9.704,19 €
2022	76.985,73	62.936,44 €	14.049,29 €
2021	58.134,56	42.249,62 €	15.884,55 €
2020	-46.624,65 -	53.062,20 €	6.437,55 €
2019	-44.537,51 -	55.079,31 €	10.541,80 €
2018	-53.868,87 -	64.297,31 €	10.428,44 €
2017	629,88 -	10.086,50 €	10.716,38 €
Verlust vor 2016	-114.812,27		
	-91.035,43		

Insgesamt Verlust EIGB 31.12.2023

-91.035,43

Insgesamt Verlust EIGB 31.12.2022

-124.093,13

bereits eingebracht

45.300,00 € Beschluss GR 21.01.2021
 42.517,00 € Beschluss GR 03.02.2022
 42.517,00 € Beschluss GR 02.02.2023
 42.517,00 € Beschluss GR 22.02.2024
 13.245,00 € Beschluss GR 13.02.2025

Summe bereits eingebracht (2)

186.096,00

(3) Noch zu tilgen (1)+(2)

95.060,57

Kostenunterdeckung 2020 Wasser	-	53.062,20 €
Kostenüberdeckung 2021 Wasser	42.249,62 €	
Kostenüberdeckung 2022 Wasser	62.936,44 €	
Kostenüberdeckung 2023 Wasser	23.353,51 €	
(4)		
Noch zu tilgen (3)+(4)		93.266,14

45.300,00 € -3.050,38 € Kostenunterdeckung
 42.517,00 € 20.419,44 € Kostenüberdeckung
 42.517,00 € -19.163,49 € Kostenunterdeckung
 -1.794,43 €

Im Betriebszweig Wasserversorgung wird mit einem Gewinn von 42.600 Euro gerechnet, im Betriebszweig Stromerzeugung ist der Gewinn in Höhe von 7.900 Euro eingeplant.

Im Liquiditätsplan weist der Betriebszweig Wasserversorgung eine Überdeckung von 386.900 Euro aus und im Betriebszweig Stromerzeugung wird mit einer Überdeckung von 5.600 Euro gerechnet.

In 2026 ist auch ein Kassenkredit von 530.000 Euro vorgesehen, da es durch die Einheitskasse gerade am Monatsanfang zu Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde kommen kann. Eine Kreditaufnahme mit der Ermächtigung 2025 mit 341.000 Euro ist im Sommer 2026 geplant und auch im Planwert erfasst. Die Kreditaufnahme 2026 beläuft sich auf 523.000 Euro.

Für die genaueren Erläuterungen werden die Planansätze Betriebszweig bezogen erläutert:

Betriebszweig Wasserversorgung:

Im Bereich der Wasserversorgung wird im Erfolgsplan mit einem Gewinn von 42.600 Euro gerechnet. Dieser Gewinn ist nötig, um einerseits die Darlehnsobergrenze nicht zu überschreiten und andererseits den aufgelaufenen Verlust bis 2019 des Eigenbetriebs von -217.373,44 Euro auszugleichen.

Im Erfolgsplan sind als Erträge 602.600 Euro Umsatzerlöse veranschlagt. Eine Anpassung des Wasserpreises ist notwendig. Geplant ist entweder eine Anpassung der Grundgebühr von 174 Euro auf 180 Euro und der Wasserzins steigt von 2,54 Euro/cbm auf 3,07 Euro/cbm an. Alternativ ist eine Anpassung der Grundgebühr von 174 Euro auf 192 Euro und eine Erhöhung des Wasserzinses auf 2,91 Euro/cbm in der Gemeinderatsitzung im Februar zu beraten. Die Gesamtbelastung für einen 3 Personenhaushalt mit 100 cbm Verbrauch erhöht sich bei Variante 1 um rd. 41 Euro (9% Prozent) und bei Variante 2 um rd. 37 Euro (8% Prozent). Bei der letzten Preisanpassung in 2025 wurde aufgezeigt, dass eine weitere Anpassungen 2026 nötig ist. Der Hochbehälter Himberg ging im Juni 2024 an Netz. Die Senkung der Umlage der Bodenseewasserversorgung von 89,9 auf 85,1 Euro ist eingeplant. Die Erhöhung des Dienstleistungsvertrages seit 2025 ebenfalls.

Auf der Ausgabenseite sind als Aufwendungen

a. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	80.000 Euro
davon 72.000 Euro (Vj. 78.900 Euro) Fremdwasserbezug BWV/ Zähler 6.000 Euro/ Strom 2.000 Euro)	
b. bezogene Leistungen	136.000 Euro
(davon Unterhaltung 50.000 Euro aufgrund Inbetriebnahme Himberg, 32.000 Euro Zählerwechsel, Kosten der Betriebsführung BWV 50.000 Euro, Wasseruntersuchungen, Ablesung Software)	
c. Personal (Ablesetätigkeit/ Umstellung auf digitale Zähler)	0 Euro
d. Abschreibungen	153.000 Euro
e. sonstige betriebliche Aufwendungen	68.000 Euro
(davon 38.000 Euro Verwaltungskosten an Gemeinde)	
f. der Zinsaufwand	123.000 Euro
g. der Jahresgewinn	42.600 Euro

veranschlagt.

In der Liquiditätsplanung ist ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von 304.900 Euro vorgesehen. Eine Kreditaufnahme ist in Höhe von 864.000 Euro veranschlagt. Die Kreditaufnahme 2026 beläuft sich auf 523.000 Euro. Weitere 341.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025 sind eingeplant. Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen, durch die Beteiligung der Bodenseewasserversorgung an den Hochbehälter Himberg sind mit 36.000 Euro geplant. Diese sind unter Zeile 15 im Liquiditätsplan „Einzahlungen Investitionszuweisung“ geplant. Im Plan 2025 wurden dies noch unter Zeile 13 „Investitionsbeiträge“ dargestellt.

Auf der Auszahlungsseite sind

a) Investitionen in die Verteilungsanlagen	439.000 Euro
b) Auszahlungen Investitionszuschüsse	0 Euro
c) die Tilgung von Krediten	256.000 Euro
d) gezahlte Zinsen	123.000 Euro

eingepplant.

Bei den Investitionen in Verteilungsanlagen handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- 20.000 Euro Hydrantensanierung (Kreuzung Breitenweingarten/Gartenstraße
- 10.000 Euro Wasserleitung Bütze/Ringschluss Prielstraße
- 10.000 Euro Klosterstraße – Wasser Restzahlung
- 75.000 Euro Ortsnetz Restzahlung Maßnahme
- Schlussrechnung Hochbehälter Himberg 186.000 Euro /BWV 36.000 Euro
- 60.000 Euro Hauberg Planung vorbehaltlich Variante
- 42.000 Euro Entwässerung Abfluss Himberg vorbehaltlich weitere Beschlussfassung

Eine Wasserzinsanpassung ist im Jahr 2026 vorgesehen. Die anteiligen Abschreibungen des Hochbehälters führen zu einem Anstieg der Fixkosten und Erhöhung der Grundgebühr. Die gestiegenen Aufwendungen des Unterhalts führen zu einer Preisanpassung auf 2,91 bzw. 3,07 Euro/cbm der Verbrauchsgebühr und gleichzeitige Erhöhung der Grundgebühr. Außerdem sind die Verluste der Vorjahre mit über 200.000 Euro auszugleichen. Hier wird der Ausgleich verteilt auf fünf Jahre angestrebt und eine Verlustausgleich von 42.517,00 Euro in der Plankalkulation vorgeschlagen. Die aufgeführten Investitionen führen in den Finanzplanungsjahren zu Erhöhung der Abschreibungen. Auch diese Steigerung muss langfristig über die Gebühren gedeckt werden. Deshalb ist im Finanzplanungsjahr 2027 eine weitere Gebührenkalkulation zu prüfen.

Betriebszweig Elektrizitätsversorgung (Photovoltaikanlagen):

Im Bereich Stromerzeugung wird im Erfolgsplan mit einem Gewinn von 7.900 Euro gerechnet.

Im Erfolgsplan sind als Erträge 23.000 Euro Einspeisevergütung veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind folgende Aufwendungen

a) Materialaufwand	0 Euro
b) Abschreibungen	11.000 Euro
c) Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.900 Euro
d) Zinsaufwand	200 Euro

veranschlagt.

In der Liquiditätsplanung ist ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von 19.100 Euro vorgesehen. Ein Kredit ist nicht geplant.

Auf der Auszahlungsseite sind 13.300 Euro Kredittilgung veranschlagt.

Mittelfristige Finanzplanung:

Die Finanzplanung steht weiterhin im Zeichen des neuen Hochbehälters Himberg. Das erste Maßnahmen Paket von 2. Mio. wurde in 2020 vergeben (Kostenberechnung vom 13.12.2018 =1,5 Mio.). Zusammen mit den begleitenden Maßnahmen wie dem Druckminderschacht und Leitungsbau in der Morgengasse

und der Übernahme einer Leitung von der BWV wird mit Kosten von insgesamt 2,64 Mio. gerechnet (Stand Ende 2024).

Die Mehrkosten wurden im Gemeinderat am 04.12.2025 vorgestellt. Das Projekt schließt mit 3,187 Mio. ab. Als Gründe werden erhöhte Aushubmengen, Abfuhr Boden und Fels; Zusatzarbeiten in der Morgengasse und Bauverzögerungen u.a. durch Corona genannt. Die Notwendige Arbeiten am Ortsnetz an den Schiebern sind weitgehend durchgeführt aber noch nicht abgerechnet. Die Neubaumaßnahme insgesamt führt zu erhöhten Abschreibungen, die bereits geplant sind. Dies wird weiterhin neben weiter Investitionen und den Ausgleich der Verluste aus den Vorjahren zu einem höheren Wasserzins führen.

Weiterhin gilt es, im Jahr 2026 die bereits 2025 begonnenen Maßnahmen fortzuführen, darunter insbesondere die Klosterstraße Nord . Eine weitere Maßnahme ist ab 2026 der Ringschluss Bütze / Prielstraße, für den 10.000 Euro im Jahr 2026 und 115.000 Euro im Jahr 2027 eingeplant sind. Darüber hinaus sind im Rahmen der Beratungen im Haushaltsausschuss 105.000 Euro für die Verbindungsstraße Schallenberg in 2027 vorgesehen. Ebenfalls mit 105.000 Euro ist der Ringschluss Bütze / Seestraße veranschlagt. Für das Jahr 2028 sind hierfür weitere 100.000 Euro eingeplant.

Sipplingen, im Januar 2026



Sabrina Girrbach
Fachbereichsleiterin Finanzen

Stellenübersicht

Beim Eigenbetrieb ist kein Personal angestellt.

Die technische Betreuung im Betriebszweig Wasserversorgung erfolgt durch den Zweckverband Bodenseewasserversorgung.

Die Verwaltungstätigkeiten werden über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet.

Das Ablesen der Wasseruhren entfällt durch die digitalen Wasserzähler weitgehendst, hier wird eine Aufwandsentschädigung gewährt.

Die Kosten des Bauhofes/Hausmeisterei werden nach dem tatsächlichen Aufwand zum Ende des Wirtschaftsjahres vom Hoheitsbetrieb in Rechnung gestellt.

Schuldenübersicht (ohne Kassenkredit)

Eigenbetrieb:

Darlehensgeber	Nummer	Ursprüngliche Höhe €	Höhe am 01.01.2026	Zinssatz	Zinsbindung bis	Zinsbetrag €	Tilgungsbetrag €	Gesamtbetrag €	Vorauss. Höhe zum 31.12.2026
Betriebszweig 3 Wasserversorgung									
DG Hyp/Voba ÜB	3019820499	167.908,25	0,00	5,14%	30.09.2021			0,00	0,00
Sparkasse Bodensee									
Landes Kreditbank Baden-Württemberg	9100237381	49.000,00	6.950,00	4,25%	15.02.2028	264,57	2.900,00	3.164,57	4.050,00
WL-Bank	500 758 600	300.000,00	116.250,00	2,89%	30.09.2033	3.197,13	15.000,00	18.197,13	101.250,00
WL-Bank	500 758 601	270.000,00	217.350,00	1,85%	30.03.2046	3.983,51	5.400,00	9.383,51	211.950,00
LB-BW	617 130 108	350.000,00	285.229,16	1,62%	30.03.2049	4.558,88	10.211,12	14.770,00	275.018,04
LB-BW	617 413 584	200.000,00	159.999,20	0,90%	30.12.2049	1.417,50	6.666,80	8.084,30	153.332,40
LB-BW	618 552 596	500.000,00	416.666,60	0,49%	30.12.2050	2.011,04	16.666,68	18.677,72	399.999,92
KFW Bankengruppe	13927717	2.000.000,00	1.736.840,00	2,52%	30.06.2042	42.773,62	105.264,00	148.037,62	1.631.576,00
	2025	600.000,00	597.500,00	3,89%		23.242,75	30.000,00	53.242,75	567.500,00
	2024	600.000,00	570.000,00	3,72%		21.204,00	30.000,00	51.204,00	540.000,00
	2024	600.000,00	570.000,00	3,05%		17.385,00	30.000,00	47.385,00	540.000,00
	Erm. 2025	341.000,00				0,00			
	2026	523.000,00	864.000,00	4,00%		2.880,00	2.179,17	5.059,17	861.820,83
Summe Wasserversorgung		5.636.908,25	4.676.784,96			122.918,00	254.287,77	377.205,77	5.286.497,19
Betriebszweig 8 Stromerzeugung									
KFW Bankengruppe	564 83 82	225.000,00	56.241,00	0,27%	15.02.2030	138,45	13.236,00	13.374,45	43.005,00
Kreditaufnahme			0,00					0,00	0,00
Summe Strom		225.000,00	56.241,00			138,45	13.236,00	13.374,45	43.005,00
Gesamt		5.861.908,25	4.733.025,96		0,00	123.056,45	267.523,77	390.580,22	5.329.502,19

Schulden je Einwohner zum 31.12.2026:

5.329.502,19 € :

2.090 =

2.550,00 €

Eigenbetrieb Gemeindewerke

- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	517.630,95	560.600	611.900	616.300	705.800	720.300
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.161,90	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
5.	Materialaufwand:	-270.195,42	-257.000	-216.000	-216.000	-219.000	-227.000
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-78.401,23	-109.000	-80.000	-81.000	-83.000	-90.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-191.794,19	-148.000	-136.000	-135.000	-136.000	-137.000
6.	Personalaufwand:	0,00	-100	0	0	0	0
a)	Löhne und Gehälter	0,00	-100	0	0	0	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen:	-117.264,47	-150.500	-164.000	-155.000	-175.500	-183.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-117.264,47	-150.500	-164.000	-155.000	-175.500	-183.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-23.819,20	-58.900	-71.900	-73.900	-73.900	-73.900
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	-65.642,97	-85.300	-123.200	-157.100	-180.100	-185.100
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	42.870,79	22.500	50.500	28.000	71.000	65.000
16.	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	42.870,79	22.500	50.500	28.000	71.000	65.000
	nachrichtlich:						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	508.509,51	560.600	611.900	0	616.300	705.800	720.300
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	508.509,51	560.600	611.900	0	616.300	705.800	720.300
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-269.077,53	-316.000	-287.900	0	-289.900	-292.900	-300.900
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-269.077,53	-316.000	-287.900	0	-289.900	-292.900	-300.900
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	239.431,98	244.600	324.000	0	326.400	412.900	419.400
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	84.407,97	56.000	0	0	0	0	0
14	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	12.337,24	0	36.000	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	96.745,21	56.000	36.000	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-619.162,05	-926.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
22	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	-619.162,05	-931.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
28	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	-522.416,84	-875.000	-403.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
29	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	-282.984,86	-630.400	-79.000	0	-108.600	312.900	319.400
30	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	941.000	864.000	0	590.000	270.000	290.000
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	941.000	864.000	0	590.000	270.000	290.000
34	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	-13.300	-13.300	0	-13.300	-13.300	-13.300
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-196.235,70	-190.700	-256.000	0	-303.000	-324.000	-349.000
37	Gezahlte Zinsen	-76.065,34	-85.300	-123.200	0	-157.100	-180.100	-185.100
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	-272.301,04	-289.300	-392.500	0	-473.400	-517.400	-547.400
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	-272.301,04	651.700	471.500	0	116.600	-247.400	-257.400
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	-555.285,90	21.300	392.500	0	8.000	65.500	62.000
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-889.906,89	167.529	-526.332	0	-133.832	-125.832	-60.332
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen											
Eigenbetrieb Gemeindewerke											
Investition I-5330-000 Wasserversorgung											
Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel-übertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.337,24	0,00	12.337,24	0	36.000	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen	454.495,96	0,00	84.407,97	56.000	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	466.833,20	0,00	96.745,21	56.000	36.000	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-17.500	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.957.000	0,00	-619.162,05	-926.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.000	0,00	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	-10.979.500	0,00	-619.162,05	-931.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.998.500	0,00	-522.416,84	-875.000	-403.000	0	-435.000	-100.000	-100.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-10.979.500	0,00	-619.162,05	-931.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000	0
Erläuterungen:											
3											
Kostensatz Himberg BWV 36.000 €											
8											
Plan 2026: € 20.000 Hydrantensanierung (Kreuzung Breitenweingarten/Gartenstraße ; € 10.000 Wasserleitung Bütze/Ringschluss Prielstraße € 10.000 Klosterstraße – Wasser; 75.000 € Ortsnetz Rest Maßnahme ; Schlussrechnung Himberg 186.000 € BWV 36.000 €											
Plan 2027: € 105.000 Bütze / Seestraße Ringschluss ; € 115.000 Wasserleitung Bütze/Ringschluss Prielstraße; € 105.000 Verbindungstraße Schallenberg (HH-ausschuss)											
Plan 2028: € 100.000 Bütze / Seestraße Ringschluss											
Plan 2029: € 100.000 Weitere Maßnahmen Wasserversorgung (Pauschal)											

Betriebszweig Wasserversorgung

- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung
Wasserversorgung**

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	493.765,82	535.600	588.900	593.300	682.800	697.300
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.161,90	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
5.	Materialaufwand:	-270.195,42	-257.000	-216.000	-216.000	-219.000	-227.000
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-78.401,23	-109.000	-80.000	-81.000	-83.000	-90.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-191.794,19	-148.000	-136.000	-135.000	-136.000	-137.000
6.	Personalaufwand:	0,00	-100	0	0	0	0
a)	Löhne und Gehälter	0,00	-100	0	0	0	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen:	-105.811,70	-139.000	-153.000	-144.000	-164.500	-172.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-105.811,70	-139.000	-153.000	-144.000	-164.500	-172.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-22.179,06	-55.000	-68.000	-70.000	-70.000	-70.000
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	-65.433,05	-85.000	-123.000	-157.000	-180.000	-185.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	32.308,49	13.200	42.600	20.000	63.000	57.000
16.	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	32.308,49	13.200	42.600	20.000	63.000	57.000
	nachrichtlich:						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung
Wasserversorgung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	484.632,11	535.600	588.900	0	593.300	682.800	697.300
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	484.632,11	535.600	588.900	0	593.300	682.800	697.300
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-268.648,14	-312.100	-284.000	0	-286.000	-289.000	-297.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-268.648,14	-312.100	-284.000	0	-286.000	-289.000	-297.000
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	215.983,97	223.500	304.900	0	307.300	393.800	400.300
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	84.407,97	56.000	0	0	0	0	0
14	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	12.337,24	0	36.000	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	96.745,21	56.000	36.000	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-619.162,05	-926.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
22	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	-619.162,05	-931.000	-439.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
28	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	-522.416,84	-875.000	-403.000	0	-435.000	-100.000	-100.000
29	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	-306.432,87	-651.500	-98.100	0	-127.700	293.800	300.300
30	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung
Wasserversorgung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	941.000	864.000	0	590.000	270.000	290.000
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	941.000	864.000	0	590.000	270.000	290.000
34	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-182.999,70	-190.700	-256.000	0	-303.000	-324.000	-349.000
37	Gezahlte Zinsen	-75.855,42	-85.000	-123.000	0	-157.000	-180.000	-185.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	-258.855,12	-275.700	-379.000	0	-460.000	-504.000	-534.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	-258.855,12	665.300	485.000	0	130.000	-234.000	-244.000
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	-565.287,99	13.800	386.900	0	2.300	59.800	56.300
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-618.598,78	167.529	-526.332	0	-133.832	-125.832	-60.332
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

Betriebszweig Elektrizitätsversorgung, Photovoltaikanlagen

- Erfolgsplan
- Liquiditätsplan

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung
Elektrizitätsversorgung**

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	23.865,13	25.000	23.000	23.000	23.000	23.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand:	0,00	0	0	0	0	0
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0	0	0	0	0
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand:	0,00	0	0	0	0	0
a)	Löhne und Gehälter	0,00	0	0	0	0	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen:	-11.452,77	-11.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-11.452,77	-11.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.640,14	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	-209,92	-300	-200	-100	-100	-100
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	10.562,30	9.300	7.900	8.000	8.000	8.000
16.	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	10.562,30	9.300	7.900	8.000	8.000	8.000
	nachrichtlich:						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung
Elektrizitätsversorgung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	23.877,40	25.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	23.877,40	25.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-429,39	-3.900	-3.900	0	-3.900	-3.900	-3.900
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-429,39	-3.900	-3.900	0	-3.900	-3.900	-3.900
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	23.448,01	21.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	23.448,01	21.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
30	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung
Elektrizitätsversorgung

Eigenbetrieb Gemeindewerke

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	-13.300	-13.300	0	-13.300	-13.300	-13.300
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-13.236,00	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	-209,92	-300	-200	0	-100	-100	-100
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	-13.445,92	-13.600	-13.500	0	-13.400	-13.400	-13.400
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	-13.445,92	-13.600	-13.500	0	-13.400	-13.400	-13.400
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	10.002,09	7.500	5.600	0	5.700	5.700	5.700
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-312.867,08	0	0	0	0	0	0
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	---	---	---	---

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Gemeindewerke 2026

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Eigenbetrieb Gemeindewerke

		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR				
	1	2	3	4	5	6
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	-1.385.960	---	---	---	---
2A +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0	---	---	---	---
2B +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	---	---	---	---
2C +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	---	---	---	---
3A -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	---	---	---	---
3B -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	---	---	---	---
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-1.385.960	---	---	---	---
5 -	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0	---	---	---	---
6 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§2 i. v. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	859.628	392.500	8.000	65.500	62.000
7 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-526.332	-133.832	-125.832	-60.332	1.668
8 -	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-526.332	-133.832	-125.832	-60.332	1.668

Verbindlichkeit gegenüber Gemeinde -890.000,31 € Finanzierungsfehlbetrag 31.12.2023
 -496.053,18 € Vorl. Ergebnis 2024 Kassenkredit bereits enthalten
 939.720,54 € Vorl. Ergebnis 2025 Quartal 4 wird in Finanzrechnung 2026 gebucht
 -446.332,95 €

40.000,00 € Erstattung Gemeinde
 40.000,00 € Erstattung Gemeinde
 -526.332,95 €