1. Entwurf

Kandern

Haushaltsplan

2027

Stadthaushalt

mit
Sonderrechnung **Wasserversorgung**
Sonderrechnung **Abwasserbeseitigung**

Stand: 06.10.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.)	Entwurf Haushaltssatzung 2027	1
2.)	Standardthema FAG	3
3.)	Standardthema Personalausgaben	6
4.)	Standardthema Bauunterhaltung	8
5.)	Einzelmaßnahmen Ergebnishaushalt	9
6.)	Einzelmaßnahmen Finanzhauhalt	12
7.)	Darstellung ELR-Maßnahmen	17
8.)	Zusammenfassung	18
9.)	Darstellung der Finanzmittel	19
10.)	Finanzplanung	20
11.)	Gesamtergebnishaushalt	27
12.)	Gesamtfinanzhaushalt	28
13.)	Stellenplan	30
14.)	Erfolgsplan Wasserversorgung	35
15.)	Einzelmaßnahmen Wasserversorgung	39
16.)	Erfolgsplan Abwasserbeseitigung	41
17.)	Einzelmaßnahmen Abwasserbeseitigung	47

Haushaltssatzung der Stadt Kandern für das Haushaltsjahr 2027

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 14.12.2026 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	25.209.700
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	27.670.200
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-2.460.500
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-2.460.500

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	24.375.000
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	25.423.200
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-1.048.200
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.326.400
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	6.323.600
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.997.200
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-3.045.400
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	69.100
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-69.100
2.11 **Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-3.114.500

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0,00 EUR,

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 1.800.000,00 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000,00 EUR.

§ 5 Weitere Bestimmungen

Der dem Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil der Satzung.

Kandern, den 14.12.2026
Ort/Datum

Simone Penner, Bürgermeisterin

Stadt Kandern
Rechnungsamt

Kandern, den 01.10.2026
Me

Standardthema „Einnahmen und Ausgaben des FAG“

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Saldo	**5.078.427**	**6.004.621**	**6.156.960**	**5.643.755**	**7.076.490**	**6.382.300**	**5.722.200**
Einnahmen (Zuweisungen gesamt)	**11.323.077**	**12.411.538**	**12.929.988**	**13.381.653**	**14.917.647**	**15.294.200**	**15.345.900**
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.469.018	5.610.983	6.145.489	5.973.373	6.323.065	6.581.000	6.823.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	344.590	309.257	312.326	302.862	315.607	377.600	466.600
Familienlastenausgleich	414.694	476.229	487.339	477.146	502.954	515.000	530.000
Schlüsselzuweisungen	4.160.879	4.945.647	4.864.068	5.518.750	6.385.495	6.322.600	6.037.600
Komm. Investitionspauschale	933.896	1.069.422	1.120.766	1.109.522	1.390.526	1.498.000	1.488.100
Ausgaben (FAG- und Kreisumlage)	**6.244.650**	**6.406.917**	**6.773.028**	**7.737.898**	**7.841.157**	**8.911.900**	**9.623.700**
FAG-Umlage	2.546.250	2.636.739	2.736.452	2.943.331	2.883.354	3.277.100	3.452.700
Kreisumlage	3.698.400	3.770.178	4.036.576	4.794.567	4.957.803	5.634.800	6.171.000

Erläuterungen Einnahmen des FAG:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde in der Maisteuerschätzung 2026 für das Jahr 2027 auf 8,832 Mrd. € prognostiziert.
Für das Jahr 2026 beträgt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Kommunen des Landes 8,518 Mrd. €.
Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer errechnet sich aus der Multiplikation des Anteils der Gemeinden in Höhe von 8,832 Mrd. € mit der ab dem Jahr 2024 neu festgesetzten Schlüsselzahl für Kandern, die 0,0007726 beträgt.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde in der Maisteuerschätzung 2026 für das Jahr 2027 auf 1,768 Mrd. € prognostiziert.
Für das Jahr 2026 beträgt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1,431 Mrd. €.
Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer errechnet sich aus der Multiplikation des Anteils der Gemeinden in Höhe von 1,768 Mrd. € mit der ab dem Jahr 2024 festgesetzten Schlüsselzahl für Kandern, die 0,0002639 beträgt.

Familienleistungsausgleich:

Der Familienleistungsausgleich wurde in der Maisteuerschätzung 2026 für das Jahr 2027 auf 686 Mio. € prognostiziert.
Für das Jahr 2026 beträgt der Familienleistungsausgleich 666,6 Mio. €.
Der Familienleistungsausgleich errechnet sich aus der Multiplikation des Familienleistungsausgleichs in Höhe von 686 Mio. € mit der ab dem Jahr 2024 festgesetzten Schlüsselzahl für Kandern, die 0,0007726 beträgt.

Schlüsselzuweisungen:

Die Schlüsselzuweisungen setzen sich aus den Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft und der Kommunalen Investitionspauschale zusammen. Bei den Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft wird die eigene Steuerkraft des Vorvorjahres (Steuerkraftmesszahl) mit dem Finanzbedarf (Bedarfsmesszahl) verglichen. Entsteht ein Fehlbetrag wird dieser durch die Zuweisungen ausgeglichen. Bei der Bedarfsmesszahl wird der Grundkopfbetrag mit der EW-Zahl multipliziert.

Die Minderzuweisung bei den Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Ansatz 2026 begründet sich aus folgenden Komponenten:

Die Steuerkraftmesszahl steigt 2027 gegenüber 2026 um 124.537 € auf 9.321.121 €. Dies liegt v.a. am höheren Einkommensteueranteil im Jahr 2025 gegenüber dem Jahr 2024. Die höhere Steuerkraftmesszahl führt im Ergebnis zu einer Minderzuweisung für das Jahr 2027. Zudem sinken die maßgebenden Einwohnerzahlen gegenüber dem Vorjahr um 57 Einwohner.

Da der Haushaltserlass für das Jahr 2027 noch nicht vorliegt, wird vorläufig nach den Daten der Maisteuerschätzung 2026 mit einem Grundkopfbetrag in Höhe von 1.783 € für das Jahr 2027 gerechnet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Reduzierung um 8,00 €. Die Schlüsselzahl, welche die Grundlage für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen darstellt, sinkt daher von 8.438.884 € im Jahr 2026 auf nun 8.131.958 € im Jahr 2027.

Ab dem Jahr 2021 wurde bei den Schlüsselzuweisungen zudem ein Flächenfaktor eingeführt. Der zusätzliche Kopfbetrag beträgt hieraus für die Stadt Kandern für das Jahr 2027 89,15 €.

Der Kopfbetrag der Kommunalen Investitionspauschale wurde für das Jahr 2026 mit 150,00 € ausgewiesen. Für das Jahr 2027 wird bei diesem Kopfbetrag aufgrund des fehlenden Haushaltserlasses 2027 weiterhin mit einem Betrag von 150,00 € gerechnet. Die Zahl der anrechenbaren Einwohner hat sich gegenüber dem Vorjahr um 57 reduziert.

Nach Übersendung des Haushaltserlasses 2027 kann es bei den Schlüsselzuweisungen noch zu größeren Veränderungen kommen.

Erläuterungen Ausgaben des FAG:

FAG-Umlage:

Die FAG-Umlage errechnet sich aus der Steuerkraftsumme multipliziert mit einem Umlagehebesatz. Der Basisumlagesatz beträgt 22,10%. Die Steuerkraftsumme enthält neben der Steuerkraftmesszahl noch die Schlüsselzuweisungen des Vorvorjahres.

Die Steuerkraftsumme 2027 liegt um 794.467 € über dem Wert des Jahres 2026. Dies liegt neben der höheren Steuerkraftmesszahl (+124.537 €) 2027 gegenüber 2026 auch an den höheren Schlüsselzuweisungen (+669.929 €) des Vorvorjahres. Dadurch steigt die FAG-Umlage 2027 um 175.600 € gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterungen zur Kreisumlage:

Die Kreisumlage errechnet sich ebenfalls aus der Steuerkraftsumme multipliziert mit dem jeweiligen Umlagehebesatz. Dieser lag für das Jahr 2026 bei 38,0 %. Für das Jahr 2027 wird für den Haushaltsplanentwurf mit einem Umlagehebesatz von 39,5 % gerechnet. Bei der Stadt Kandern entstehen so Mehrausgaben in Höhe von 536.200 € im Jahr 2027 gegenüber dem Jahr 2026 auch aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsumme. Die endgültige Höhe des Hebesatzes muss noch vom Kreistag beschlossen werden.

Stadt Kandern
Rechnungsamt

Kandern, den 01.10.2026
Me

Standardthema „Personalkosten“

Personalausgaben gesamt

Ergebnis 2021:	Ergebnis 2022:	Ergebnis 2023:	Ergebnis 2024:	Ergebnis 2025:	Ansatz 2026:	Ansatz 2027:
€ 5.229.289	**€ 5.467.451**	**€ 5.933.780**	**€ 6.750.244**	**€ 7.348.778,97**	**€ 7.962.100**	**€ 8.886.600**

Erläuterungen:

Die Personalausgaben steigen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2025 um **20,93 %** und gegenüber dem Ansatz 2026 um **11,61 %** (+924.500 €). Für das Jahr 2027 liegt noch kein Tarifabschluss vor. Die Tarifsteigerung wurde mit 3,0 % ab dem 01.04.2027, umgerechnet auf das Gesamtjahr 2027 mit 2,25 %, eingerechnet. Die Jahressonderzahlung wurde ab dem Jahr 2026 auf 85 % erhöht. Das Budget für das Leistungsentgelt wird wiederum mit 2,0 % veranschlagt. Personalmehraufwendungen ergeben sich u.a. bei der Grundschulbetreuung in Kandern und Tannenkirch einschließlich der neuen Leitungsstelle (+137.800 €), beim Personalamt (+35.500 €), bei der Ausbildung in der Verwaltung (+23.000 €), bei der Integration (+42.100 €), beim Stadtwald (+63.700 €) und bei den städtischen Kindergärten (+173.800 €). Bei den städtischen Kindergärten betragen die Personalkosten nun bereits 2.876.200 €. Zudem gab es im Bereich der Kernverwaltung Höhergruppierungen. Bei anderen Positionen sind Beförderungen und Stufensteigerungen eingerechnet. Im Vorjahr wurde zur Entlastung eine pauschale Kürzung von 200.000 € vorgenommen. Für das Jahr 2027 wird eine pauschale Kürzung in Höhe von 300.000 € vorgeschlagen. Die Anzahl der Stellen für das Jahr 2027 beträgt nun 129,28 (2026: 127,07), so dass eine Stellenmehrung von 2,21 Stellen zu verzeichnen ist. Diese Stellenmehrungen sind v.a. auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Schulkindbetreuung: +1,678 Stellenanteile, davon 0,30 Stellenanteile neue Leitung

- Kitas: +2,728 Stellenanteile, davon 1,74 Stellenanteile Kindervilla (neue Gruppe) und 1,0 Stellenanteile Puffer

Personalkostenersätze im Jahr 2027:

Kino e.V.	39.400 €
GVD	53.000 €
Luise-Klaiber-Haus/Supf	70.500 €
Malsburg-Marzell	69.500 €
Sonderrechnung Wasserversorgung	166.000 €
Sonderrechnung Abwasserbeseitigung	175.700 €
	574.100 €

Abzüglich der Personalkostenersätze beträgt der Nettopersonalkostenansatz 2027: 8.312.500 €

Stadt Kandern
Rechnungsamt

Kandern, den 01.10.2026
Me

Standardthema „Bauunterhaltungskosten“

Bauunterhaltung gesamt

Ergebnis 2021:	Ergebnis 2022:	Ergebnis 2023:	Ergebnis 2024:	Ergebnis 2025:	Ansatz 2026:	Ansatz 2027:
€ 801.080	**€ 1.011.758**	**€ 645.075**	**€ 887.133,28**	**€ 611.649,77**	**€ 1.025.400**	**€ 567.400 + ?**

Haushaltsansatz 2027:

Querbudget Hochbau	Grundansätze: 293.100 €,	Einzelmaßnahmen: ? €
Querbudget Tiefbau	Grundansätze: 274.300 €,	Einzelmaßnahmen: ? €
	567.400 €	? €

Beachte bei den Jahresergebnissen: vorhandenes Maßnahmenvollzugsdefizit bei 1.432.000 € (Übertrag von 2025 nach 2026).

Für das Jahr 2027 wurden zusätzlich zu den Grundansätzen wenige weitere Einzelmaßnahmen im Bereich Tiefbau und Hochbau angemeldet. Der Fokus sollte im Jahr 2027 wie bereits in den Vorjahren im Bereich der Bauunterhaltung auf der Abarbeitung der in Vorjahren eingestellten, aber noch nicht abgearbeiteten Maßnahmen liegen (vgl. Höhe der Budgetreste 2025: Hochbauunterhalt: 282.000 €, Tiefbauunterhalt: 1.150.000 €). Im Bereich Tiefbau wird von der Verwaltung vorgeschlagen (Vorjahr: 300.000 €) wieder ein zusätzlicher Pauschalansatz für die priorisierte Abarbeitung von Straßenunterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 100.000 € - 200.000 € anzusetzen (ab 2026 investiv zu buchen!). Hier ist ein Wiedereinstieg dringend erforderlich. Alle weiteren angemeldeten Kleinmaßnahmen sollen über das vorhandene Tiefbaubudget finanziert werden. Aufgrund der Budgetierungsregelungen existieren in beiden Bereichen Querbudgets mit einer gegenseitigen Deckungsfähigkeit über alle Haushaltspositionen in diesen Bereichen. Auch aufgrund der weiterhin angespannten Finanzlage, insbesondere im Ergebnishaushalt, können im Jahr 2027 abweichend vom tatsächlichen Bedarf wiederum nur vereinzelt Einzelmaßnahmen aufgenommen werden.

Übersicht angemeldete Maßnahmen HH 2027
Maßnahmen ohne Hoch- und Tiefbau

Ergebnishaushalt

Produkt		Sachkonto		Maßnahme	Zusätzlicher Betrag	Priorität	Bemerkungen
					2027		
12600001	Brandschutz	44310000	Geschäftsaufwendungen	Fortschreibung Feuerwehrbedarfsplan 2028-2038	15.000,00 €		
21108151	Grundschule TaKi, Im Kirchmättle 10	42310000	Mieten	Miete Container Ausweichquartier	280.000,00 €		Ansatz 2026: 210.000 €; Gesamtkosten: 690.000 €
51100301	Planungs- und Gestaltungsberatung	44310005	Rechts- und Beratungskosten,	Externe Begleitung Poolingverfahren Windkraft	21.500,00 €		Ggf. später Kostenersatz möglich
51100501	Verbindliche Bauleitplanung	44310005	Rechts- und Beratungskosten, Sachverständigenkosten	Erschließungsplanung Gewerbegebiet Nollen (noch keine bauliche Umsetzung in 2027)	35.000,00 €		auch Verkehrsgutachten
55500001	Stadtwald	42120011	Unterhaltung Einrichtungen Sozialfunktion Wald	Komposttoilette für Langenebene-Hütte	2.500,00 €		Auch über Spenden möglich (Gesamtkosten bis 5.500 €), Unterhalt durch Stadt, Anmeldung OR Sitzenkirch
Summe					**354.000,00 €**		

Übersicht angemeldete Maßnahmen HH 2027
Hochbau Ergebnishaushalt

Produkt		Sachkonto		Maßnahme	Zusätzlicher Betrag	Prorität	Bemerkungen
					2027		
11241141	Ortsverwalt. Sitzenkirch, Breitestr. 13	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Sanierungsarbeiten (u.a. Dach, Heizung, Haustüre, Boden Rathaussaal, Dachboden, Terrasse Wohnung)	1.000,00 €		In 2027 nur Planung für ELR-Antrag für 2028; Anmeldung OR Sitzenkirch
21108001	August-Macke-Schule, August-Macke-Str. 7	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Teilaustausch Leuchten auf LED	26.000,00 €		Einige Leuchten nicht mehr funktionsfähig, Mangel bei Sicherheitsbegehung in Technikräumen
27208001	Stadtbibliothek, Hauptst. 28	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Austausch von zwei Eingangstüren und Einführung digitale Schließanlage	10.000,00 €		Sicherheitsrelevant
36508103	Kindergarten Kandern, Karl-Berner-Str.10	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Erneuerung Böden 2 Gruppenräume 20.000 €, Ertüchtigung Werkraum UG 12.000 € (Schimmelproblem), Mobile Klimaanlagen mit Fenstereinsatz 3.000 €	35.000,00 €		Böden nicht zwingend in 2027 umzusetzen
36508161	Kindergarten Wollbach, Obere Dorfstr. 11	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Absturzsicherung Emporen nach Öffnung 20.000 €, Garderoben 1. OG (Brandlasten) und Brandschutztür 30.000 €, Fluchttür Personalraum 5.000 €, Umrüstung Beleuchtung auf LED inkl. Malerarbeiten 25.000 €, Mobile Klimaanlagen mit Fenstereinsatz 2.000 €	82.000,00 €		Teilweise Anforderung Brandschutzschau
55308011	Leichenhalle Friedhof Feuerbach, Johanniterstr. 10	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Reparatur/Austausch Eingangstüre	0,00 €		Anmeldung OR Feuerbach, Finanzierung aus laufendem Hochbaubudget
Summe					**154.000,00 €**		

Übersicht angemeldete Maßnahmen HH 2027
Tiefbau Ergebnishaushalt

Produkt		Sachkonto		Maßnahme	Zusätzlicher Betrag	Prorität	Bemerkungen
					2027		
54100131	Bereitst. u. Betrieb v. Gemeindestraßen Riedlingen	42120004	Unterhaltung Straßen	Gehwegabsenkung Abzweig Hintergasse/Lieler Str.	0,00 €		beidseitig der Straße, bestehende Barriere, Anmeldung OR Riedlingen: 10.000 €; über bestehendes Tiefbaubudget
54100131	Bereitst. u. Betrieb v. Gemeindestraßen Riedlingen	42120006	Unterhaltung Brunnen	Erneuerung Brunnenablaufleitung Dorfmitte bei der Feuerwehr	0,00 €		Anmeldung OR Riedlingen: 26.500 €, Leitungslänge: 25 Meter, aktuell keine Dringlichkeit; über bestehendes Tiefbaubudget
54100141	Bereitst. u. Betrieb v. Gemeindestraßen Siki	42120004	Unterhaltung Straßen	Erhöhter Unterhalt laut Anmeldung OR Siki	0,00 €		Anmeldung OR Sitzenkirch; über bestehendes Tiefbaubudget
54100141	Bereitst. u. Betrieb v. Gemeindestraßen Siki	42120009	Unterhaltung Feldwege	Erhöhter Unterhalt laut Anmeldung OR Siki	0,00 €		Anmeldung OR Sitzenkirch; über bestehendes Tiefbaubudget
54100141	Bereitst. u. Betrieb v. Gemeindestraßen Siki	42120004	Unterhaltung Straßen	Wiederherstellung Dorfplatz, Herstellung Stromanschluss beim Dorfbrunnen	0,00 €		Anmeldung OR Sitzenkirch: 15.000 €, Grunderwerb erforderlich; über bestehendes Tiefbaubudget
Summe					**0,00 €**		

Investive Maßnahmen FinHH
Grundansätze

Produktgruppe	Maßnahme	ND	Jährl. AfA	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
				2027	
1120	Ersatzbeschaffung Hardware Rathäuser	3	1.000,00 €	3.000,00 €	Grundansatz
1124	Erwerb bewegliches Vermögen Rathäuser	8	1.250,00 €	10.000,00 €	Grundansatz
1125	Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof	8	875,00 €	7.000,00 €	Erhöhter Grundansatz wegen gestiegener Kosten
1133	Verkauf von Grundstücken			-50.000,00 €	Grundansatz
1133	Erwerb von Grundstücken			50.000,00 €	Grundansatz
2110	Erwerb bewegliches Vermögen GS Kandern	8	787,50 €	6.300,00 €	Grundansatz nach Sachkostenbeiträgen
2110	Erwerb bewegliches Vermögen GS Tannenkirch	8	375,00 €	3.000,00 €	Grundansatz nach Sachkostenbeiträgen
2110	Erwerb bewegliches Vermögen AMS	8	2.337,50 €	18.700,00 €	Grundansatz nach Sachkostenbeiträgen
4240	Erwerb bewegliches Vermögen Schwimmbad	8	375,00 €	3.000,00 €	Grundansatz
5510	Erwerb bewegliches Vermögen Stadtgärtner	8	312,50 €	2.500,00 €	Grundansatz
5510	Erwerb bewegliches Vermögen Spielplätze	10	500,00 €	5.000,00 €	Grundansatz
5550	Verkauf von Waldgrundstücken			-50.000,00 €	Grundansatz
5550	Erwerb von Waldgrundstücken			50.000,00 €	Grundansatz
Summe			**7.812,50 €**	**58.500,00 €**	

Investitionsmaßnahmen

Produktgruppe	Maßnahme	ND	Jährl. AfA	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
				2027	
1120	Dienstwagen EDV	10	1.200,00 €	12.000,00 €	Siehe schriftliche Begründung
1124	Klimaanlage Rathaus (Büros EG und OG, Sitzungssaal)	25	5.440,00 €	136.000,00 €	PV-Anlage vorhanden; Anteil Büros: 51.000 €, Anteil Sitzungssaal: 85.000 € (alternative Räume im Sommer!?)
1124	Mikrofonanlage Sitzungssaal Rathaus Kandern (Konferenzsystem für Besprechungsräume)	10	1.000,00 €	10.000,00 €	Vom GR erbeten (vgl. GR-Sitzung vom 22.06.2026)
1124	Planungsrate Sanierung Waldeckstraße 59	25	2.000,00 €	50.000,00 €	Umsetzung dann im FinPlan darzustellen (Gesamtkosten min. 1,4 Mio. €), Zuschüsse zu prüfen! Alternative: Verkauf Gebäude
1125	Ersatzbeschaffung Bagger Bauhof	12	25.000,00 €	300.000,00 €	Hohe Reparaturkosten; Einsatz bei WV, Abwasser, Wegebau Forst, Feldwegebau, Spielplätze, Gewässerunterhalt u.a.
1125	Zuschus LuKIFG-Mittel Ersatzbeschaffung Bauhof	12	-20.833,33 €	-250.000,00 €	Vorschlag Verwaltung
1125	Ersatzbeschaffung Schneepflug Bauhof	10	2.000,00 €	20.000,00 €	Bisheriger Schneepflug 40 Jahre alt, keine Ersatzteile mehr, daher außer Dienst; Zwischenlösung nicht für Fahrzeug passend
1125	Anschaffung Themofass für Bauhof	10	1.000,00 €	10.000,00 €	Transport von Asphalt (von Hartheim oder Grenzach-Wyhlen) für Aufrechterhaltung Temperatur
1260	Ersatzbeschaffungen/Neubeschaffungen Feuerwehr	8	3.437,50 €	27.500,00 €	Gerätehaus Kandern: Kompressor (6.500 €), Klimaanlage (9.000 €), Enthärtungsanlage (6.000 €); Material: 2 Wärmebildkameras MLF (3.000 €), Rollcontainer Strom (3.000 €)
1260	Umrüstung Digitaler Einsatzstellenfunk 55 HRT	7	9.428,57 €	66.000,00 €	Anmeldung Feuerwehr, verpflichtende Einführung bis 30.06.2027
1280	Satellitentelefon Katastrophenschutz	5	2.000,00 €	10.000,00 €	Vorschlag Krisenstab Stadt Kandern

2110	Weiterführung Austausch Leuchten (LED) Grundschule Kandern	25	1.600,00 €	40.000,00 €	Bisheriger Ansatz für Dachfenster, Böden, Leuchten, BMA: 180.000 €, Aufstockung Fachförderung möglich
2110	Zuschuss Ersatz Leuchten Grundschule Kandern	25	-720,00 €	-18.000,00 €	Zuschussprogramm naturenergie vernetzt, Bescheid vorliegend
2110	Sanierung Grundschule Tannenkirch	25	31.200,00 €	780.000,00 €	Planungsrate 2025: 285.000 €, Ansatz 2026: 1.765.000 €, Sanierung ab 2026, vss. Gesamtkosten: 3.125.000 €, Ansatz 2028: 300.000 € (VE); Zuschussbescheid Schulbauförderung (1.010.000 €), Zuschussbescheid Ausgleichstock (800.000 €), Gesamzuschuss: 1.810.000 €; Einsatz LuKIFG-Mittel: 1 Mio. €
2110	Zuschüsse Schulbauförderung, Ausgleichstock und LuKIFG Sanierung Grundschule Taki	25	-63.480,00 €	-1.587.000,00 €	Anteil 2026 Zuschüsse (auch 1 Mio. € LukIFG), Ansatz 2026: 923.000 €
2110	Grundschule Tannenkirch Ganztagesausbau	25	96.800,00 €	2.420.000,00 €	Planungsrate 2024: 50.000 €, Planungsrate 2025: 285.000 €, Ansatz 2026: 1.765.000 €, Ausbau ab 2026, vss. Gesamtkosten: 5.020.000 €, Ansatz 2028: 500.000 € (VE)
2110	Zuschuss Bundesförderung und Ausgleichstock Grundschule Tannenkirch Ganztagesausbau	25	-35.416,00 €	-885.400,00 €	Zuschussbescheid Bundesförderung (2.176.980 €), TZ in Höhe von jeweils 870.792 € bereits in den Jahren 2025 und 2026 erhalten, Zuschuss Ausgleichstock: 750.000 €
2110	Erweiterung und Mensa Grundschule Kandern	25	46.000,00 €	1.150.000,00 €	Planungsrate 2026: 150.000 €, Ausbau ab 2027 geplant, vss. Gesamtkosten: 2.540.000 €; KoBe und Beschlüsse im Frühjahr 2027
2110	Zuschuss Landesförderung, LuKIFG-Mittel und Ausgleichstock Erweiterung und Mensa Grundschule Kandern	25	-36.000,00 €	-900.000,00 €	Zuschussbescheid Landesförderung (1.566.420 €), TZ in Höhe von 933.852 € bereits in den Jahren 2025 und 2026 erhalten, Zuschuss Ausgleichstock: 250.000 €, Vorschlag Verwaltung LuKIFG-Mittel: 900.000 €
3650	Klimaanlage Kindergarten Ochsengasse	25	1.800,00 €	45.000,00 €	PV-Anlage vorhanden

3650	Überdachung Sandkasten (Verschattung) Kindergarten Ochsengasse	10	2.000,00 €	20.000,00 €	Festes Dach statt Sonnensegel bzw. Sonnenschirme; Umsetzung durch Bauhof anvisiert
4240	Sanierung Freibad	25	25.200,00 €	630.000,00 €	Ansatz 2026: 770.000 €; Kosten 1. BA: Schwimmerbecken: 1,4 Mio. €
4240	Zuschuss Sanierung Freibad	25	-12.600,00 €	-315.000,00 €	Ansatz 2026: 385.000 €; Bundesförderung SKS/Ausgleichstock/LuKIFG-Mittel
4240	Nachfinanzierung Drehkreuz Eingangsbereich Freibad	20	750,00 €	15.000,00 €	Bisheriger Ansatz: 30.000 €
4241	Pumptrack Holzen	20	650,00 €	13.000,00 €	Mittelansatz 2025: 30.000 €, Eigenanteil Stadt: 5.000 €; laufende Pflege durch Bauhof
4241	Spenden Pumptrack Holzen	20	-650,00 €	-13.000,00 €	Mittelansatz 2025: 25.000 €
5310	Installation Photovoltaikanlage Kindergarten Wollbach (auf Dach Feuerwehr)	20	1.500,00 €	30.000,00 €	
5310	Zuschuss Installation Photovoltaikanlage	20	-400,00 €	-8.000,00 €	Zuschuss edvernetzt (zu beantragen)
5410	Straßensanierungen	25	4.000,00 €	100.000,00 €	Pauschalansatz, neu: investiv (ab 250 m² zusammenhängender Fläche); vom Bauamt gewünscht: 200.000 €
5410	Ergänzung öff. Straßenbeleuchtung Hauptstraße	20	2.000,00 €	40.000,00 €	Optimierung Beleuchtung begleitend zur Breitbandmaßnahme, auch Verlegung Kabel in Boden
5410	Neubau öff. Straßenbeleuchtung H-entlang Sportplatz	20	875,00 €	17.500,00 €	öB Ergänzung Bolzplatz bis Dorf
5410	Sanierung asphaltierter Landwirtschaftsweg (südwestlich von Riedlingen)	25	3.000,00 €	75.000,00 €	Länge 90 Meter, Breite 3 Meter, große breite Risse und Fahrbahnabsenkungen (bis zu 8 Zentimeter), Anmeldung OR Riedlingen, Fläche: 270 m²
5410	Nachfinanzierung Brückensanierung R08 Riedlingen (Hintergasse)	80	750,00 €	60.000,00 €	Ansatz 2026: 280.000 €; Nachfinanzierung auf 340.000 €, Anmeldung LuKIFG-Mittel: 250.000 €
5410	LuKIFG-Mittel für Brückensanierung Riedlingen	80	-3.125,00 €	-250.000,00 €	GR-Beschluss vom 23.06.2026

5410	Bushaltestellenhäuschen bei Kirche Riedlingen (mit Grunderwerb)	30	1.833,33 €	55.000,00 €	Nachfinanzierung, Gesamtkosten: 110.000 €, Anmeldung Tiefbauamt
5410	KAG-Beiträge Wasser und Abwasser Provisorium GS Tannenkirch Flst.-Nr. 1960/1	40	515,00 €	20.600,00 €	Aufgrund Erstanschluss noch zu veranlagen
5510	Spielplätze: Sonnensegel Ersatz 7.000 € + Restfinanzierung Spielplatz Wollbach Klettergerüst Ersatz 2.000 €	10	900,00 €	9.000,00 €	Anmeldung Hochbauamt+OR Wollbach
5730	Ersatz Tisch-Bank-Garnitur Festplatz Tannenkircher Berg (beim Schützenhaus)	10	350,00 €	3.500,00 €	Anmeldung OR Tannenkirch
6120	Kreditaufnahme			0,00 €	
6120	Tilgungen			69.100,00 €	
Summe			**101.005,07 €**	**2.007.800,00 €**	
			108.817,57 €	**2.066.300,00 €**	

Umsetzung der Maßnahmen aus dem Programm Entwicklung ländlicher Raum (ELR): Zeitschiene bis 2026

	2021		2022		2023		2024		2025		2026		Gesamtkosten Plan	Zuschüsse	Netto
	Planung	Umsetzung	Planung	Umsetzung	Planung	Umsetzung	Planung	Umsetzung	Planung	Umsetzung	Planung	Nach-finanzierung		Plan	Plan
	Gesamtaufwand		Gesamtaufwand		Gesamtaufwand		Gesamtaufwand		Gesamtaufwand		Gesamt-aufwand			Abrechnung	Abrechnung
Sanierung Bürgersaal Kandern	0,00 €	210.000,00 €	0,00 €	57.000,00 €	0,00 €	81.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.000,00 €	380.000,00 €	88.200,00 €	296.837,66 €
Sanierung Kandertalhalle Wollbach 1. BA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	352.300,00 €	0,00 €	64.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.000,00 €	460.000,00 €	266.500,00 €	174.956,98 €
Sanierung Kandertalhalle Wollbach 2. BA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		207.000,00 €	52.379,53 €	138.412,26 €
Sanierung Altes Rathaus Taki	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	260.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		290.000,00 €	108.042,18 €	153.145,02 €
Umbau Rathaus Kandern	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €		2.450.000,00 €	1.060.000,00 €	1.390.000,00 €
Aufwertung Forsthausgarten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		25.000,00 €	5.347,26 €	7.193,57 €
Gestaltungsbeirat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.400,00 €	0,00 €	22.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		46.000,00 €	18.403,39 €	27.596,61 €
Öffnung Munistall	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00 €		75.000,00 €	31.500,00 €	43.500,00 €
Alte Schule Riedlingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €		90.000,00 €	37.500,00 €	52.500,00 €
Aufwertung Hebelpark	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €		25.000,00 €	10.250,00 €	14.750,00 €
Aufenthaltsbereich an der Kander	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €		25.000,00 €	9.900,00 €	15.100,00 €
Parkplatz Rathaus, Blumenplatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320.000,00 €		360.000,00 €	151.000,00 €	209.000,00 €
Summe													**4.433.000,00 €**	**1.839.022,36 €**	**2.522.992,10 €**

Zusammenfassung

Saldo Ergebnishaushalt (Stand 01.10.2026):	-2.232.500,00 €
davon Personalausgaben	8.886.600,00 €
davon Saldo aus Abschreibungen und Auflösungen (nicht zahlungswirksam):	1.412.300,00 €
zusätzliche angemeldete Einzelmaßnahmen	228.000,00 €
Saldo ErgHH einschließlich angemeldete Einzelmaßnahmen (wie oben):	**-2.460.500,00 €**
Zahlungswirksamer Saldo ErgHH nach Ausgleich max. (bisherige Zuführungsrate):	-1.048.200,00 €
Finanzhaushalt, Investitionen: Vorschlag Verwaltung	
Einzahlungen	-4.326.400,00 €
Auszahlungen	6.323.600,00 €
Finanzierungsmittelbedarf Investitionstätigkeit	**1.997.200,00 €**
Veranschlagter Finanzierungsbedarf	**3.045.400,00 €**
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	**0,00 €**
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	69.100,00 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**69.100,00 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	**3.114.500,00 €**
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mittel zum 01.01.2027	**3.599.100,00 €**
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2027	484.600,00 €
(Mindestbestand nach § 22 GemHVO)	443.163,55 €
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2027 abzgl. Mindestl.	**41.436,45 €**

§ 80 Abs. 3 GemO

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

Darstellung Finanzmittel 2027 (Stand 01.10.2026)

Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mittel zum 01.01.2027	3.599.100,00 €
Mindestliquidität 2027	443.163,55 €
Verfügbare Liquidität (Rücklage)	3.155.936,45 €

Vorschlagsliste der Verwaltung

Einzelmaßnahmen Ergebnishaushalt netto	228.000,00 €
Investive Einzahlungen	-4.326.400,00 €
Investive Auszahlungen	6.323.600,00 €
Summe Investitionen netto	1.997.200,00 €
Zahlungsmittelüberschuss ErgHH Vorschlagsliste	-1.048.200,00 €
Finanzierungsbedarf 2027	3.045.400,00 €
Tilgung	69.100,00 €
Kreditaufnahme	0,00 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-69.100,00 €
Restliquidität 31.12.2027 (nach Abzug Mindestliquidität)	41.436,45 €

Finanzplanung 2027-2030
Finanzhaushalt (Investitionen)

Produktgruppe	Maßnahme	2027	2028	2029	2030	bisher bereitgestellt
1120	Ersatzbeschaffung Hardware	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	jährlich 3.000 €
1120	Dienstwagen EDV	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1124	Erwerb bewegliches Vermögen Rathäuser	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	jährlich 10.000 €
1124	Klimaanlage Rathaus (Büros EG und OG, Sitzungssaal)	136.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1124	Mikrofonanlage Sitzungssaal Rathaus Kandern (Konferenzsystem für Besprechungsräume)	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1124	Sanierung Waldeckstraße 59	50.000,00 €	?	?	?	0,00 €
1124	Umstellung Beleuchtungen in öffentlichen Gebäuden auf LED-Technik	0,00 €	?	?	?	GEK
1124	Austausch von Heizungen in kommunalen Gebäuden	0,00 €	?	?	?	Einzelmaßnahmen
1125	Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	jährlich 7.000 €
1125	Ersatzbeschaffung Bagger Bauhof	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1125	Zuschus LuKIFG-Mittel Ersatzbeschaffung Bauhof	-250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1125	Ersatzbeschaffung Schneepflug Bauhof	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1125	Anschaffung Themofass für Bauhof	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1125	Salzsilo Bauhof	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €
1133	Ankauf Grundstück für Stadthalle auf Toka-Areal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	?	0,00 €
1133	Ankauf Grundstücke W-Tieracker für Entwicklung Wohnbaugebiet	0,00 €	?	?	?	0,00 €
1133	Verkauf Grundstücke Neubaugebiet Wollbach Tieracker	0,00 €	0,00 €	?	?	GEK
1133	Verkauf von Grundstücken	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	jährlich 50.000 €
1133	Erwerb von Grundstücken	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	jährlich 50.000 €
1133	Grundstückskauf Baiersgärten Tannenkirch-Ettingen (20.000 m² je 40 €/m²)	0,00 €	?	0,00 €	0,00 €	76.000,00 €
1133	Grundstücksverkauf Baiersgärten Tannenkirch-Ettingen (20.000 m² je 40 €/m²)	0,00 €	0,00 €	?	0,00 €	0,00 €
1260	Ersatzbeschaffungen/Neubeschaffungen Feuerwehr	27.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1260	Umrüstung Digitaler Einsatzstellenfunk 55 HRT	66.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	123.365,00 €
1260	Ersatzbeschaffungen/Neubeschaffungen Feuerwehrfahrzeuge	0,00 €	?	?	?	0,00 €
1260	Neues Feuerwehrgerätehaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	?	0,00 €
1280	Satellitentelefon Katastrophenschutz	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2110	Erwerb bewegliches Vermögen GS Kandern	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	jährlicher Ansatz nach SKB

2110	Erwerb bewegliches Vermögen GS Tannenkirch	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	jährlicher Ansatz nach SKB
2110	Erwerb bewegliches Vermögen AMS	18.700,00 €	18.700,00 €	18.700,00 €	18.700,00 €	jährlicher Ansatz nach SKB
2110	Ersatz Leuchten (LED) weitere Klassenzimmer und Treppenhäuser Grundschule Kandern	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	180.000,00 €
2110	Zuschuss Ersatz Leuchten (LED) weitere Klassenzimmer und Treppenhäuser Grundschule Kandern	-18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-50.000,00 €
2110	Sanierung Grundschule Tannenkirch	780.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.050.000,00 €
2110	Zuschüsse Schulbauförderung, Ausgleichstock und LuKIFG Sanierung Grundschule Taki	-1.587.000,00 €	-460.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-923.000,00 €
2110	Grundschule Tannenkirch Ganztagesausbau	2.420.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.100.000,00 €
2110	Zuschuss Bundesförderung Grundschule Tannenkirch Ganztagesausbau	-885.400,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.741.584,00 €
2110	Erweiterung und Mensa Grundschule Kandern	1.150.000,00 €	1.890.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
2110	Bundesförderung Erweiterung und Mensa Grundschule Kandern	-900.000,00 €	-500.000,00 €	-382.600,00 €	0,00 €	-933.852,00 €
2110	Sanierung Sporthalle Grundschule Tannenkirch	0,00 €	0,00 €	?	?	0,00 €
2110	Zuschuss Sanierung Sporthalle Grundschule Tannenkirch	0,00 €	0,00 €	?	?	0,00 €
2110	Umlandfinanzierung Generalsanierung Realschule Müllheim	0,00 €	?	?	?	0,00 €
2520	Heimatmuseum, Planung Umbau	0,00 €	0,00 €	?	?	30.000,00 €

3650	Klimaanlage Kindergarten Ochsengasse	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3650	Klimaanlage Kindergarten Wollbach	0,00 €	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3650	Überdachung Sandkasten (Verschattung) Kindergarten Ochsengasse	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4240	Erwerb bewegliches Vermögen Schwimmbad	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	jährlich 5.000 €
4240	Drehkreuz Eingangsbereich Freibad	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
4240	Sanierung Freibad	630.000,00 €	200.000,00 €	900.000,00 €	130.000,00 €	770.000,00 €
4240	Zuschuss Sanierung Freibad	-315.000,00 €	-100.000,00 €	-800.000,00 €	-100.000,00 €	-385.000,00 €
4241	Pumptrack	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
4241	Spenden Pumptrack	-13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-25.000,00 €
5310	Installation weiterer Photovoltaikanlagen auf öffentlichen Dachflächen (2027: KiGa Wollbach, 2028: Grundschule Tannenkirch, 2029: Grundschule Kandern, 2030: Bauhof)	30.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	GEK (Feuerwehr, Sporthalle AMS, KiGa FHG)
5310	Zuschüsse Installation weiterer Photovoltaikanlagen	-8.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	Zuschussbescheide KiGa Kandern und Rathaus Kandern
5410	Straßensanierungen	100.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
5410	Neubau öff. Straßenbeleuchtung Hauptstraße	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5410	Neubau öff. Straßenbeleuchtung H-entlang Sportplatz	17.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5410	Sanierung asphaltierter Landwirtschaftsweg (südwestlich von Riedlingen)	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5410	Brückensanierung R08 Riedlingen	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280.000,00 €
5410	LuKIFG-Mittel für Brückensanierung Riedlingen	-250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5410	Bushaltestellenhäuschen bei Kirche Riedlingen (mit Grunderwerb)	55.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.000,00 €
5410	KAG-Beiträge Wasser und Abwasser Provisorium GS Tannenkirch Flst.-Nr. 1960/1	20.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5410	Brücke Kander Papiermatt (Zweiterschließung Papierweg)	0,00 €	0,00 €	?	?	0,00 €
5410	Schaffung Barrierefreiheit im öffentlichen Raum gemäß zu erstellender Prioritätenliste	0,00 €	?	?	?	GEK
5410	Schaffung Querungshilfen an kritischen Kreuzungsbereichen	0,00 €	?	?	?	GEK
5410	Erschließung Neubaugebiet Wollbach Tieracker	0,00 €	0,00 €	?	?	0,00 €
5410	Erschließung Gewerbegebiet Wollbach Nollen	0,00 €	?	?	?	0,00 €
5410	Investitionen in attraktiven Radverkehr (Lückenschluss Radwegenetz, Fahrradabstellplätze, Ausleuchtung, E-Bike-Tankstellen u.a.)	0,00 €	?	?	?	GEK
5410	Quartiersentwicklung Stadtkern III	0,00 €	?	?	?	GEK
5410	Ergänzungen Straßenbeleuchtung Gesamtstadt	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	jährlich 10.000 €
5510	Erwerb bewegliches Vermögen Stadtgärtner	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	jährlich 2.500 €

5510	Erwerb bewegliches Vermögen Spielplätze	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	GEK (seit 2018: 264.000 €)
5510	Spielplätze: Sonnensegel Ersatz 7.000 € + Spielplatz Wollbach Klettergerüst Ersatz 2.000 €	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5520	Weitere Retentionsflächen für den Hochwasserschutz werden geschaffen	0,00 €	0,00 €	?	?	GEK
5520	Hochwasserschutz Lippisbach	0,00 €	0,00 €	?	?	0,00 €
5550	Verkauf von Waldgrundstücken	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	jährlich 50.000 €
5550	Erwerb von Waldgrundstücken	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	jährlich 50.000 €
5550	Schlepper Wald	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5730	Ersatz Tisch-Bank-Garnitur Festplatz Tannenkircher Berg (beim Schützenhaus)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5730	Schaffung witterungsgeschützter Begegnungsmöglichkeiten	0,00 €	?	?	?	GEK
5730	Begnungsstätte für Sport und Kultur (Stadthalle)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	?	GEK
5750	Ausbau Themenwege (z.B. Wasser)	0,00 €	?	?	?	GEK
6120	Kreditaufnahme	0,00 €	-3.097.400,00 €	-600.000,00 €	-600.000,00 €	
6120	Tilgungen	69.100,00 €	1.067.000,00 €	69.100,00 €	71.300,00 €	
Summe		**2.066.300,00 €**	**-54.900,00 €**	**172.000,00 €**	**-98.200,00 €**	

Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf		1.997.200,00 €	1.975.500,00 €	702.900,00 €	430.500,00 €
Veranschlagte Änderung der Liquidität		-3.114.500,00 €	-25.800,00 €	59.300,00 €	-4.800,00 €
Stand Liquidität zum 31.12.		484.600,00 €	458.800,00 €	518.100,00 €	513.300,00 €
Mindestliquidität/verbleibend	443.163,55 €	41.436,45 €	15.636,45 €	74.936,45 €	70.136,45 €

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	 2029 EUR	 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.841.903,75	10.683.800	11.009.900	11.358.100	11.674.100	11.992.700
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	9.781.614,80	10.191.000	10.036.600	10.387.200	10.668.700	10.894.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	621.682,26	704.200	789.500	797.300	899.400	1.099.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.131.763,77	1.194.900	1.269.400	1.302.300	1.333.500	1.365.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	986.401,08	1.129.000	1.150.100	1.150.100	1.150.100	1.150.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.238,18	707.200	592.000	590.700	606.400	596.600
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	202.121,63	66.200	105.000	85.000	65.000	65.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	283.771,75	248.800	257.200	257.200	257.200	257.200
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**24.496.497,22**	**24.925.100**	**25.209.700**	**25.927.900**	**26.654.400**	**27.420.700**
12	-	Personalaufwendungen	7.348.778,97-	7.962.100-	8.886.600-	9.064.100-	9.245.100-	9.429.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705.200,44-	3.675.000-	3.357.200-	3.271.700-	3.094.700-	3.104.900-
15	-	Abschreibungen	2.037.408,34-	2.217.700-	2.247.000-	2.275.000-	2.413.900-	2.691.900-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.780,09-	37.300-	33.900-	34.300-	33.300-	32.300-
17	-	Transferaufwendungen	9.749.746,05-	10.800.200-	11.286.100-	11.449.900-	11.510.800-	11.974.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.686.158,55-	1.694.800-	1.631.400-	1.748.800-	1.876.500-	1.837.800-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**23.568.072,44-**	**26.387.100-**	**27.442.200-**	**27.843.800-**	**28.174.300-**	**29.070.900-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**928.424,78**	**1.462.000-**	**2.232.500-**	**1.915.900-**	**1.519.900-**	**1.650.200-**
21	+	Außerordentliche Erträge	4.910,51	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	7.854,31-	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**2.943,80-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**925.480,98**	**1.462.000-**	**2.232.500-**	**1.915.900-**	**1.519.900-**	**1.650.200-**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	928.424,78-	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.462.000	2.232.500	1.915.900	1.519.900	1.650.200
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	2.943,80	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	 2029 EUR	 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.643.503,02	10.683.800	11.009.900	0	11.358.100	11.674.100	11.992.700
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.833.590,49	10.191.000	10.036.600	0	10.387.200	10.668.700	10.894.600
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.079.790,25	1.194.900	1.269.400	0	1.302.300	1.333.500	1.365.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	959.816,98	1.129.000	1.150.100	0	1.150.100	1.150.100	1.150.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.490,99	707.200	592.000	0	590.700	606.400	596.600
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	210.209,75	66.200	105.000	0	85.000	65.000	65.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	240.255,96	204.000	212.000	0	212.000	212.000	212.000
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.657.657,44**	**24.176.100**	**24.375.000**	**0**	**25.085.400**	**25.709.800**	**26.276.000**
10	-	Personalauszahlungen	7.384.219,00-	7.962.100-	8.886.600-	0	9.064.100-	9.245.100-	9.429.400-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.696.062,22-	3.675.000-	3.357.200-	0	3.271.700-	3.094.700-	3.104.900-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	40.779,95-	37.300-	33.900-	0	34.300-	33.300-	32.300-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	9.645.557,03-	10.800.200-	11.286.100-	0	11.449.900-	11.510.800-	11.974.600-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.700.396,99-	1.694.800-	1.631.400-	0	1.748.800-	1.876.500-	1.837.800-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.467.015,19-**	**24.169.400-**	**25.195.200-**	**0**	**25.568.800-**	**25.760.400-**	**26.379.000-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**2.190.642,25**	**6.700**	**820.200-**	**0**	**483.400-**	**50.600-**	**103.000-**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.492.956,35	1.966.700	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	124.817,07	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	91.522,50	100.000	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.709.295,92**	**2.066.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	226.812,38-	200.000-	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.410.155,68-	5.419.100-	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	246.712,97-	159.100-	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	100,00-	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	995,52-	0	0	0	0	0	0

Kandern Gesamtfinanzhaushalt 2027

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	 2029 EUR	 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.884.776,55-**	**5.778.200-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**175.480,63-**	**3.711.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.015.161,62**	**3.704.800-**	**820.200-**	**0**	**483.400-**	**50.600-**	**103.000-**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	44.016,44	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	478.197,99-	134.500-	0	0	0	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**434.181,55-**	**134.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**1.580.980,07**	**3.839.300-**	**820.200-**	**0**	**483.400-**	**50.600-**	**103.000-**
		nachrichtlich:							

Stadt Kandern

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahle der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter: Mit Zulage	darunter: Sonder-schlüssel	darunter: Leerstellen	Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 2	1,00				1,00	1,00	
Beigeordnete	AE	6,00				6,00	6,00	Aufwandsentschädigung
Höherer Dienst	A 16							
	A 15							
	A 14	1,00				1,00	1,00	
	A 13							
Gehobener Dienst	A 13 g.H.							ab 01.10.2027 A 13
	A 12	1,00						ab 01.10.2026 (vorher A 11)
	A 11					1,00	1,00	Stelle als A13 bewertet
	A 10							
Mittlerer Dienst	A 10							
	A 9							
	A 8							
Insgesamt		**9,00**	0	0	0	**9,00**	**9,00**	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
Insgesamt (A I und A II)		**9,00**	0	0	0	**9**	**9**	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	EG 15	0,00			0,00	0,00	
	EG 14	0,00			0,00	0,00	
	EG 13	0,00			0,00	0,00	
	EG 12	1,80			1,80	1,80	
	EG 11	3,50			3,50	3,00	
	EG 10	2,81			2,71	2,70	
	EG 9 c	4,28			3,70	4,40	
	EG 9 b	3,00			3,00	3,00	
	EG 9 a	7,48			7,29	7,09	
	EG 8	1,80			1,80	1,80	
	EG 7	4,92			4,92	4,92	
	EG 6	14,67			16,47	13,68	
	EG 5	9,83			10,14	8,80	
	EG 4	0,00			0,00	0,00	
	EG 3	0,52			0,53	1,01	
	EG 2	13,07			13,52	11,86	
	EG 1	0,94			1,06	0,94	
	Azubi	4,00			3,00	2,00	
TVöD SuE Sozial- und Erziehungsdienst	S 16	1,00			1,00	1,00	
	S 15	0,50			0,50	0,50	
	S 13	2,00			2,00	2,00	
	S 12	0,00			0,00	0,00	
	S 11	0,00			0,00	0,00	
	S 10	0,00			0,00	0,00	
	S 9	0,80			0,00	0,00	
	S 8 b	0,63			1,13	0,63	
	S 8 a	27,73			23,63	24,20	
	S 7	0,00			0,00	0,00	
	S 6	0,00			0,00	0,00	
	S 5	0,00			0,00	0,00	
	S 4	0,00			1,00	0,00	
	S 3	0,00			0,00	0,00	
	S 2	9,00			8,37	8,36	
	AKP/PIA	6,00			7,00	2,00	
Insgesamt (B)		120,28			118,07	105,70	
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II		**129,28**			**127,07**	**114,70**	
mit A II							

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

Teilhaushalt	Bürgermeister, Beigeordnete	Höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst			Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
		B 2	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 10	A 9	A 8	
1													
1110 Steuerung	Bürgermeister	1											
1114 Zentrale Funktionen							1						Stelle als A13 bewertet
1122 Finanzverwaltung, Gemeindekasse				1									
2													
5210 Bauordnung													
3													
Insgesamt		1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	

II. Beschäftigte

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppe TVöD SuE										Entgeltgruppe TVöD																	Insgesamt	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)
		S 16	S 15	S 13	S 11	S 9	S 8 b	S 8 a	S 4	S 3	S 2	15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	Azu./AKP		
1																															
11100001	Steuerung																			0,70				0,10		0,28				1,08	
11149001	Vorkostenstelle Personalkosten Hauptamt																						0,77							0,77	
11149002	Vorkostenstelle Personalkosten Jugend / Schulen																	1,00												1,00	
11200001	Organisation und EDV															1,50														1,50	
11210001	Personalwesen																	1,08		1,68										2,76	
11210301	Auszubildende																												3,00	3,00	
11220001	Finanzverwaltung, Kasse															1,00		1,50		1,90		1,00	0,53							5,93	
11241101	Rathaus Kandern, Waldeckstr. 39																										0,51			0,51	
11241111	Ortsverwaltung Feuerbach, Johanniterstr. 44																										0,05			0,05	
11241121	Ortsverwaltung Holzen, Talstr. 17																										0,02			0,02	
11241131	Ortsverwaltung Riedlingen, Ortsstr. 8																										0,08			0,08	
11241141	Ortsverwaltung Sitzenkirch, Breitestr. 13																										0,04			0,04	
11241151	Ortsverwaltung Tannenkirch, Tannenkircher Str. 2																										0,05			0,05	
11241161	Ortsverwaltung Wollbach, Obere Dorfstr. 11																										0,10			0,10	
11241201	Notariat Kandern																										0,06			0,06	
11241262	Grundschule Wollbach, Schulstr. 12																										0,24			0,24	
11241901	Angemietete Gebäude																										0,06			0,06	
11249001	Vorkostenstelle Personalkosten Bauamt														1,80		1,00			1,00			0,50							4,30	
11250001	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge: Bauhof																		1,00			1,00	5,08	3,00						10,08	
11250002	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge: Gärtnerei																				0,90			2,00						2,90	
11258001	Gebäude Bauhof																													0,00	
11260001	Zentrale Dienstleistungen																													0,00	
11300001	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit																			0,30										0,30	
2																															
12100001	Statistik und Wahlen																		0,28											0,28	
12200001	Ordnungswesen																0,89		0,06			0,05								1,00	
12210301	Überwachung des ruhenden Verkehrs																			0,90										0,90	
12220001	Einwohnerwesen																					0,35	1,00							1,35	
12230001	Personenstandswesen																0,05		0,33											0,38	
12240001	Kommunales Grundbuchwesen																0,02													0,02	
12250001	Sozialversicherung																					0,30								0,30	
12600001	Brandschutz																			0,50										0,50	
12608001	Feuerwehr Kandern, Papierweg 2																			0,50				0,13			0,10			0,73	
21100101	Grundschule Kandern					0,40					2,63													0,44						3,47	
21100151	Grundschule Tannenkirch					0,40					1,70													0,26						2,36	
21101001	Gemeinschaftsschule AMS Kandern										0,12											0,12	0,77	0,40			0,63			2,04	
21108001	August-Macke-Schule, August-Macke-Str. 7																						1,00				3,24			4,24	
21108101	Grundschule Kandern, Ziegelstr. 7																						1,00				1,69			2,69	
21108151	Grundschule Tannenkirch, Im Kirchmättle 10																						0,65							0,65	
25200001	Heimatmuseum Kandern																	0,20										0,19		0,39	
25208001	Heimatmuseum, Ziegelstr. 30																													0,00	
25210001	Archiv																						0,26							0,26	
27100001	Volkshochschule															0,60							0,60							1,20	
27200001	Bibliotheken																						0,26							0,26	
27208001	Stadtbibliothek, Hauptstr. 28																										0,06			0,06	
28100002	Kommunales Kino																										0,12			0,12	
28100012	Personal. Kommunales Kino																										0,06	0,73		0,79	
29100001	Förderung von Kirchen und sonstigen Religionsgem.																											0,02		0,02	
3																															
31400101	Soziale Einrichtungen für ältere Menschen																													0,00	
31800801	Beratung und Angebot für ältere Menschen																					0,30								0,30	
31801001	Betreuung u. Förderung d. Integration v. Flüchtlingen																	0,50												0,50	
36200201	Jugendsozialarbeit						0,63									0,40														1,03	
36208401	Downtown Kandern																										0,06			0,06	
36500103	Förd. von Kindern in Gruppen 0-6 jähr. KiGa Kandern	1,00	0,50					14,88			0,60																0,58		2,00	19,56	
36500105	Förd. Von Kindern in Gruppen 0-6 jähr. KiGa Kinderv.			1,00				5,40			2,95																		2,00	11,35	
36500161	Förd. von Kindern in Gruppen 0-6 jähr. KiGa Wollbach			1,00				7,45			1,00																0,64		2,00	12,09	
36508103	Gebäude Kindervilla																										0,64			0,64	
36508113	Gebäude KiGa FHG																										1,03			1,03	
36508161	Gebäude KiGa Wollbach																						0,25							0,25	
4																															

42400101	Freibad Kandern																		0,90	0,80					1,83			3,53
42408101	Gebäude Freibad																								0,38			0,38
42418101	Sporthalle August-Macke-Schule, Aug.-Macke-Str. 7																											0,00
42418161	Kandertalhalle, Schulstraße 12																				0,10			0,24	0,39			0,73
5																													
52100001	Bauordnung														0,80					1,00								1,80
54900001	Öffentliche Toilettenanlagen																								0,04			0,04
55300001	Friedhofs- und Bestattungswesen allgemein														0,05		0,33											0,38
55308001	Leichenhalle Kandern																								0,10			0,10
55308011	Leichenhalle Friedhof Feuerbach, Johanniterstr. 10																								0,03			0,03
55500001	Forstwirtschaft																				1,90	3,00					1,00	5,90
57308801	Bürgersaal Kandern, Bibelisgasse 4																								0,10			0,10
57308811	Gemeindesaal Feuerbach																								0,05			0,05
57308831	Gemeindesaal Riedlingen, Hintergasse 5																								0,05			0,05
57308841	Bürgersaal Sitzenkirch, Breitestraße 13																								0,04			0,04
57500001	Tourismus																1,00					0,50						1,50
Insgesamt		**1,00**	**0,50**	**2,00**	**0,00**	**0,80**	**0,63**	**27,73**	**0,00**	**0,00**	**9,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,80**	**3,50**	**2,81**	**4,28**	**3,00**	**7,48**	**1,80**	**4,92**	**14,67**	**9,83**	**0,00**	**0,52**	**13,07**	**0,94**	**10,00**	**120,28**

Teil D: -nachrichtlich- Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Bürgermeister Ortsvorsteher	nach Satzung	6	6	6	
Insgesamt		**6**	**6**	**6**	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Referendare im Beamtenverhältnis auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Oberinspektorenanwärter	Anwärterbezüge				
Hauptsekretärenanwärter	Anwärterbezüge				
Sonstige Beamte auf Widerruf					
Auszubildene in öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildene in privat-rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung	7	6	3	
Praktikanten	fester Satz	3	4	1	
Sonstige	kurzfr. Beschäftigte / sonst. fester Satz / Rufbereitschaft		1 2 Personen	1 2 Personen	Nicht in der Gesamtsumme enthalten Nicht in der Gesamtsumme enthalten
Insgesamt		**10**	**10**	**4**	

Erfolgsplan 2027

EIGB_8000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.564.851,03	1.802.000	1.924.600	2.006.200	2.081.900	2.128.400
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.400.674,76	1.662.400	1.783.700	1.865.300	1.941.000	1.987.500
		30110001 Bauwasserzins	9.033,77	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		30110002 Zählermiete für Standrohrwasserzähler	1.103,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	135.832,19	112.900	112.900	112.900	112.900	112.900
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	18.062,76	18.300	17.600	17.600	17.600	17.600
		31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	143,72	100	100	100	100	100
4	+	sonstige betriebliche Erträge	13.749,94	15.300	14.000	14.000	14.000	14.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	1.500,00	0	0	0	0	0
		32008101 Sonstige Materialkostenersätze	4.657,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		32008102 Ersätze für Zweitgrundstücksanschlüsse	924,87	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		32008103 Verwaltungsgebühren	2.060,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		32008201 Kostenerstattungen	4.607,70	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
		35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0,21	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	944.354,28-	866.500-	914.500-	928.500-	963.500-	988.500-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	944.354,28-	866.500-	914.500-	928.500-	963.500-	988.500-
		42008101 Zuweisung an ZV Hohlebach/Kandertal	635.000,00-	635.000-	626.000-	650.000-	685.000-	710.000-
		42008102 Verbrauchsmittel, Strombezug	24.682,22-	28.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42008103 Unterhaltung des Leitungsnetzes	77.421,30-	50.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
		42008104 Wasserentnahmeentgelt	11.375,66-	11.500-	11.500-	11.500-	11.500-	11.500-
		42008105 Grundstückszweitanschlüsse	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42008106 Austauschwasserzähler	25.364,27-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42008107 Verwaltungskosten Bauhof	60.319,10-	45.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42008109 Unterhaltung Hydranten	9.772,52-	30.000-	20.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42008113 Rohrbruchbeseitigungen	100.419,21-	45.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
6	-	Personalaufwand	231.067,73-	214.200-	235.500-	240.200-	245.000-	250.000-
6a	-	Löhne und Gehälter	183.341,26-	163.400-	182.900-	186.500-	190.300-	194.100-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	183.341,26-	163.400-	182.900-	186.500-	190.300-	194.100-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	47.726,47-	50.800-	52.600-	53.700-	54.700-	55.900-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40220000 Beitr.z. Versorungskasse tarifl. Beschäf	12.341,39-	12.700-	12.300-	12.600-	12.800-	13.100-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	35.384,08-	38.000-	40.200-	41.000-	41.800-	42.700-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	1,00-	100-	100-	100-	100-	100-
7	-	Abschreibungen	303.237,50-	303.800-	315.100-	335.500-	347.900-	347.900-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	303.237,50-	303.800-	315.100-	335.500-	347.900-	347.900-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.100-	12.000-	32.400-	44.800-	44.800-
		47120000 AfA Sachanlagen	303.237,50-	299.700-	303.100-	303.100-	303.100-	303.100-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	273.051,04-	207.200-	242.700-	235.700-	239.200-	235.700-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	1.616,75-	2.000-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	1.669,00-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44008101 Miete für Bauhofmitbenutzung	5.033,69-	3.800-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
		44008103 Unterhaltung der Grundstücke	24.494,07-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		44008104 Pachten	20,45-	100-	100-	100-	100-	100-
		44008201 Versicherungen	5.676,08-	5.800-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44008202 Beiträge	751,01-	800-	800-	800-	800-	800-
		44008301 Unterhaltung der Maschinenanlagen	45.293,80-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44008302 Geräte, Ausstattung, Reparaturen	6.043,57-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44008401 Fahrzeugkosten	9.195,56-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44008501 Verwaltungskostenbeitrag	104.658,82-	92.700-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		44008601 Post- und Fernmeldegebühren	5.732,38-	4.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44008602 Bürobedarf	380,44-	4.000-	2.500-	500-	500-	500-
		44008604 Sachverständigenkosten	40.853,90-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		44008605 Abschluss- und Prüfungskosten	19.860,00-	12.500-	16.000-	12.500-	16.000-	12.500-
		44008608 Aufwand EDV	0,00	0	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	743,23-	1.500-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-
		44910500 Aufwand aus diversen Differenzen	0,13-	0	0	0	0	0
		44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	1.027,95-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,21-	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	220.497,11-	225.300-	266.000-	280.000-	300.000-	320.000-

EigB Wasserversorgung Erfolgsplan 2027

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	18.915,63-	0	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	201.581,48-	225.300-	256.000-	270.000-	290.000-	310.000-
		45400000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	5.601,00	0	0	0	0	0
		46002000 Körperschaftsteuer	5.601,00	0	0	0	0	0
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**388.005,69-**	**300**	**35.200-**	**300**	**300**	**300**
16	-	sonstige Steuern	408,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		46502000 Kfz-Steuer	408,00-	300-	300-	300-	300-	300-
17	**=**	**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**388.413,69-**	**0**	**35.500-**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich						

Übersicht angemeldete Maßnahmen HH 2027: Wasserversorgung

Erfolgsplan

Produkt		Sachkonto		Maßnahme	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
					2027	
81000001	Wasserversorgung	40120000	Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	Neue Vollzeitstelle	75.000,00 €	ca. 70%-Stelle durch Rohrbrüche gebunden; Kosteneinsparung bei Leitungssanierungen möglich
81100001	Wasserversorgung	44008301	Unterhaltung der Maschinenanlagen	Austausch von defekten MID-Zählern für Hochbehälter (Magnetisch-Induzierte Durchflussmessung)	30.000,00 €	Sicherstellung der Verbrauchs-mengenermittlung aus den Hochbehältern
81100001	Wasserversorgung	42008103	Unterhaltung des Leitungsnetzes	Schieberersatz ca. 10 Stk	100.000,00 €	
81100001	Wasserversorgung	44008103	Unterhaltung der Grundstücke	Erneuerung Riedlinger Bad Pumpen, Planungskosten	30.000,00 €	
Summe					**235.000,00 €**	

Investive Maßnahmen

Produktgruppe	Maßnahme	ND	Jährl. AfA	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
				2027	
8110	TW-Leitungsersatz Sitzenkircher Straße	40	25.000,00 €	1.000.000,00 €	Durch Deckbelagssanierung (L132) RP Freiburg ausgelöst; 730 Meter Leitung (Abzweig Hauptstr. bis Ortsausgang)
8110	Wasserbeitrag Provisorium GS Taki Flst. 1960/1	40	-202,50 €	-8.100,00 €	
8110	Hochbehälter Buchhole und Moos: Installation Luftentfeuchter	10	800,00 €	8.000,00 €	Vermeidung Korrosion
8110	Fernüberwachung Hochbehälter Moos und Einbindung in Leitsystem Trinkwasser	25	1.200,00 €	30.000,00 €	
8110	Ersatz Wasserleitung Fasanengarten	40	1.000,00 €	40.000,00 €	Nachfinanzierung, Ansatz 2026: 120.000 €
8110	Erwerb von beweglichen Vermögen	10	400,00 €	4.000,00 €	Grundansatz, HAR aus Vorjahren vorhanden
8110	Grundstückserstanschlüsse	40	375,00 €	15.000,00 €	Grundansatz
8110	Zweckverband Hohlebach, Investitionsumlage	50	0,00 €	0,00 €	Bestehender Deckungsmittelüberhang
8100	Tilgung Darlehen			390.000,00 €	Ohne neuen Kredit 2027

8100	Auflösungen Zuschüsse und Beiträge			130.600,00 €	
8100	Abschreibungen			-315.100,00 €	
8100	Kredite vom Kreditmarkt			-1.294.400,00 €	
Summe			**28.572,50 €**	**0,00 €**	

Erfolgsplan 2027

EigB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2027

BZ71 Betriebszweig Kläranlage

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.803.727,76	1.929.900	1.815.659	2.104.359	2.166.259	2.184.259
		30120000 Erlöse aus Schmutzwassergebühren	908.113,46	1.346.400	985.500	1.518.500	1.580.400	1.598.400
		30120001 Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	293.808,69	295.000	277.800	280.000	280.000	280.000
		30127001 Andere Erlöse	3.184,79	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		30127002 Straßenentwässerungsanteil	82.925,71	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		30127003 Kostenersatz von Dritten	41.607,68	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30127004 Mieterträge	560,33	700	600	600	600	600
		30127006 Ersätze für Zweitgrundstücksanschlüsse	0,00	1.000	0	0	0	0
		30127101 Auflösung von Rückstellungen	306.685,03	0	246.500	0	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.600	0	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	137.733,36	142.800	142.832	142.832	142.832	142.832
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	29.108,71	29.400	29.427	29.427	29.427	29.427
4	+	sonstige betriebliche Erträge	0,30	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0,30	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	671.708,22-	643.500-	714.000-	719.000-	729.000-	739.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	671.708,22-	643.500-	714.000-	719.000-	729.000-	739.000-
		42007101 Betriebskosten Kläranlagen	14.514,85-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42007102 Unterhaltung Gebäude Kläranlagen	12.700,94-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42007103 Geräte, Ausstattung, Einrichtung KA	17.027,07-	20.000-	25.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42007104 Klärschlammentsorgung	52.397,71-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42007105 Abwasserabgabe	286,32-	15.500-	15.500-	15.500-	15.500-	15.500-
		42007109 Betriebsaufwand	0,00	0	0	0	0	0
		42007110 Verwaltungskosten Bauhof	10.706,91-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42007111 Stromkosten Kläranlagen	77.251,81-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		42007112 Flüssiggas Kläranlagen	24.534,95-	20.000-	38.000-	38.000-	38.000-	38.000-
		42007113 Wasser/Abwasser Kläranlagen	33.583,28-	25.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42007114 Werkstatt, Labor Kläranlagen	14.623,79-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42007115 Fällmittel Kläranlagen	24.919,20-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42007116 Flockmittel Kläranlagen	27.516,19-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42007117 Betriebskostenumlage Unteres Kandertal	104.396,00-	0	0	0	0	0
		42007118 Betriebskostenumlage Efringen-Kirchen	178.300,00-	180.000-	180.000-	185.000-	190.000-	195.000-
		42007119 Betriebskostenumlage Wieseverband	0,00	110.000-	130.000-	135.000-	140.000-	145.000-
		42007122 Unterhaltung Maschinenanlagen	48.252,21-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42007132 Unterhaltung Bauwerke	18.484,56-	15.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42007134 Unterhaltung Maschinenanlagen Bauwerke	12.212,43-	15.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42007135 Betriebskosten Bauwerke	0,00	5.000-	500-	500-	500-	500-
6	-	Personalaufwand	195.077,66-	204.700-	210.600-	214.800-	219.100-	223.500-
6a	-	Löhne und Gehälter	150.333,21-	153.400-	159.200-	162.300-	165.600-	168.900-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	150.333,21-	153.400-	159.200-	162.300-	165.600-	168.900-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	44.744,45-	51.300-	51.400-	52.500-	53.500-	54.600-
		40220000 Beitr.z. Versorungskasse tarifl. Beschäf	11.593,88-	14.100-	13.800-	14.100-	14.400-	14.700-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	33.150,57-	37.200-	37.600-	38.400-	39.100-	39.900-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	262.344,89-	287.100-	313.063-	323.263-	324.963-	324.963-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	262.344,89-	287.100-	313.063-	323.263-	324.963-	324.963-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	33.100-	15.800-	26.000-	27.700-	27.700-
		47120000 AfA Sachanlagen	262.344,89-	254.000-	297.263-	297.263-	297.263-	297.263-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	410.556,31-	149.000-	182.100-	174.100-	182.100-	174.100-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	4.416,07-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	2.481,01-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44007201 Versicherungen	19.928,04-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
		44007202 Beiträge	630,50-	800-	700-	700-	700-	700-
		44007401 Fahrzeugkosten	7.825,65-	6.000-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-
		44007501 Verwaltungskostenbeitrag	81.321,56-	71.000-	91.700-	91.700-	91.700-	91.700-
		44007601 Post- und Fernmeldegebühren	2.156,68-	2.200-	2.200-	2.200-	2.200-	2.200-
		44007602 Bürobedarf	609,65-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44007604 Sachverständigenkosten	7.970,79-	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		44007605 Abschluss- und Prüfungskosten	11.900,00-	5.000-	13.000-	5.000-	13.000-	5.000-

EigB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2027

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44007606 Zuf.z.Rückst.f.Gebührenüberdeckungen	260.415,75-	0	0	0	0	0
		44007607 Arbeitssicherheit	5.220,58-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44007608 Aufwand für EDV	4.131,00-	5.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	827,15-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910500 Aufwand aus diversen Differenzen	0,14-	0	0	0	0	0
		44950000 Aufwand a.Veräußerung Sachlanlagen	2,66-	0	0	0	0	0
		44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	718,89-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,19-	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.496,59-	222.500-	275.000-	285.000-	295.000-	305.000-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	3.557,66-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	194.938,93-	222.500-	270.000-	280.000-	290.000-	300.000-
		45400000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0	0	0	0	0
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**65.544,39**	**423.100**	**120.897**	**388.197**	**416.097**	**417.697**
16	-	sonstige Steuern	517,50-	0	0	0	0	0
		46500000 Sonstige Steuern	517,50-	0	0	0	0	0
17	**=**	**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**65.026,89**	**423.100**	**120.897**	**388.197**	**416.097**	**417.697**
		nachrichtlich						

BZ72 Betriebszweig Kanalisation

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	Finanzplanung 2029 EUR	Finanzplanung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	362.673,94	338.100	338.141	338.141	338.141	338.141
		30127001 Andere Erlöse	900,00	600	600	600	600	600
		30127002 Straßenentwässerungsanteil	151.507,29	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
		30127003 Kostenersatz von Dritten	115,45	0	0	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	113.528,27	110.000	109.968	109.968	109.968	109.968
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	94.266,06	65.100	65.173	65.173	65.173	65.173
		31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	2.356,87	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5	-	Materialaufwand	202.336,93-	214.000-	190.000-	150.000-	150.000-	150.000-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	202.336,93-	214.000-	190.000-	150.000-	150.000-	150.000-
		42007106 Betriebskosten Eigenkontrollverordnung	81.092,80-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42007107 Unterhalt Kanalisation	70.012,72-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
		42007108 Geräte, Ausstattung, Einr. Kanal	0,00	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42007109 Betriebsaufwand	7.837,64-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42007110 Verwaltungskosten Bauhof	10.741,78-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42007127 Kanal- und Schachtreinigung	8.123,71-	75.000-	50.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42007128 Schädlingsbekämpfung	24.528,28-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42007129 Betriebsmittel Kanalisation	0,00	1.000-	0	0	0	0
6	-	Personalaufwand	81.204,77-	78.400-	80.700-	82.300-	84.000-	85.600-
6a	-	Löhne und Gehälter	62.333,02-	58.900-	61.200-	62.400-	63.700-	64.900-
		40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	62.333,02-	58.900-	61.200-	62.400-	63.700-	64.900-
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	18.871,75-	19.500-	19.500-	19.900-	20.300-	20.700-
		40220000 Beitr.z. Versorungskasse tarifl. Beschäf	4.968,63-	5.500-	5.300-	5.400-	5.500-	5.600-
		40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	13.902,12-	13.900-	14.100-	14.400-	14.700-	15.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	1,00-	100-	100-	100-	100-	100-
7	-	Abschreibungen	397.111,58-	393.500-	398.237-	415.637-	441.837-	441.837-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	397.111,58-	393.500-	398.237-	415.637-	441.837-	441.837-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	28.700-	32.300-	49.700-	75.900-	75.900-

EigB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2027

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	3.873,40-	3.800-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
		47120000 AfA Sachanlagen	393.238,18-	361.000-	361.637-	361.637-	361.637-	361.637-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	70.146,28-	75.300-	78.400-	78.400-	78.400-	78.400-
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		44007201 Versicherungen	402,32-	400-	400-	400-	400-	400-
		44007401 Fahrzeugkosten	1.555,44-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
		44007501 Verwaltungskostenbeitrag	59.649,57-	62.100-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-
		44007601 Post- und Fernmeldegebühren	1.713,23-	1.600-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		44007602 Bürobedarf	330,89-	500-	500-	500-	500-	500-
		44007604 Sachverständigenkosten	6.494,83-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**388.125,62-**	**423.100-**	**409.197-**	**388.197-**	**416.097-**	**417.697-**
16	-	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		46502000 Kfz-Steuer	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**388.125,62-**	**423.100-**	**409.197-**	**388.197-**	**416.097-**	**417.697-**
		nachrichtlich						

Übersicht angemeldete Maßnahmen HH 2027: Abwasserbeseitigung

Erfolgsplan

Produkt		Sachkonto		Maßnahme	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
71000001	Abwasserbeseitigung Kläranlage	42007102	Unterhaltung Gebäude Kläranlagen	Sanierung Ablaufrinne Nachklärbecken - Auslauf	150.000,00 €	
Summe					**150.000,00 €**	

Investive Maßnahmen

Produktgruppe	Maßnahme	ND	Jährl. AfA	Zusätzlicher Betrag	Bemerkungen
				2027	
7100	Abwasserbeiträge Provisorium GS Taki Flst. 1960/1	40	-297,50 €	-11.900,00 €	
7100	Neue Schlammpresse (Schneckenpresse)	25	600,00 €	15.000,00 €	Nachfinanzierung, Ansatz 2026: 160.000 €
7100	Klimaanlage Kläranlagegebäude	25	1.000,00 €	25.000,00 €	3 Räume, prioritär: Schaltschrankraum
7100	Ersatz Fällmitteldosierungsanlage	25	2.800,00 €	70.000,00 €	
7100	Erwerb von beweglichen Vermögen, Geräte für Klärwerk	10	1.000,00 €	10.000,00 €	Grundansatz
7200	Generalentwässerungsplan (Wollbach), Vermessung Kanalsammler	15	5.666,67 €	85.000,00 €	Bisher 790.000 € veranschlagt, vss. letzte Tranche
7200	Investive Kanalsanierungen	40	2.500,00 €	100.000,00 €	Sanierungsergebnisse aus EKVO, Ansatz 2026: 450.000 €
7200	Erwerb von beweglichen Vermögen, Geräte für Kanalwärter	10	500,00 €	5.000,00 €	Grundansatz, HAR aus Vorjahren vorhanden

7200	Grundstückserstanschlüsse	40	250,00 €	10.000,00 €	Grundansatz
7200	Wieseverband, Investitionsumlage	50	400,00 €	20.000,00 €	
7200	Feuerbachtal nach Efringen-Kirchen, Investitionsumlage	50	0,00 €	0,00 €	Bestehende Haushaltsreste
7100/7200	Tilgung Darlehen			367.300,00 €	Ohne neuen Kredit 2027
7100/7200	Auflösungen Zuschüsse und Beiträge			349.800,00 €	
7100/7200	Abschreibungen			-711.300,00 €	
7100/7200	Kredite vom Kreditmarkt			-333.900,00 €	
Summe			**14.419,17 €**	**0,00 €**	