



Haushaltssatzung 2026 des Landkreises Aichach-Friedberg

Inhalt	Seite
Haushaltssatzung	3 – 4
Vorbericht zum Haushaltsplan	5 – 10
Haushaltsplan mit Anlagen	
- Gesamtplan	11 – 54
- Verwaltungshaushalt	55 – 264
- Vermögenshaushalt	265 – 370
- Finanzplan mit Investitionsprogramm	371 – 388
- Kreditermächtigungen	389 – 390
- Verpflichtungsermächtigungen	391 – 394
- Schulden und Rücklagen	395 – 398
- Stellenplan	399 – 416
- Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kliniken an der Paar	417 – 468
- Wirtschaftsplan des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft	469 – 498
- Wirtschaftsplan der Service Wittelsbacher Land GmbH	499 – 518
- Wirtschaftsplan der Wohnbau	519 – 535

Haushaltssatzung des Landkreises Aichach-Friedberg für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der Art. 16, 17, 30 und 57 ff. der Landkreisordnung erlässt der Landkreis Aichach-Friedberg folgende

Haushaltssatzung

§ 1

- (1) Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

im Verwaltungshaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	188.366.000 €

und im Vermögenshaushalt	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	28.415.000 €.

- (2) Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kliniken an der Paar für das Haushaltsjahr 2026 wird festgesetzt; er schließt ab

im Erfolgsplan für das Krankenhaus Aichach	
in den Erträgen mit	33.848.000 €
und in den Aufwendungen mit	40.222.900 €,

im Erfolgsplan für das Krankenhaus Friedberg	
in den Erträgen mit	51.074.800 €
und in den Aufwendungen mit	55.725.600 €,

im Vermögensplan für das Krankenhaus Aichach	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	12.534.800 €

und im Vermögensplan für das Krankenhaus Friedberg	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	5.685.200 €.

- (3) Der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft für das Haushaltsjahr 2026 wird festgesetzt; er schließt ab

im Erfolgsplan	
in den Erträgen mit	9.824.500 €
und in den Aufwendungen mit	14.031.500 €,

im Vermögensplan	
in den Einnahmen und Ausgaben mit	6.605.167 €.

§ 2

- (1) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 3.344.000 € festgesetzt. Mit der nicht in Anspruch genommenen gültigen Ermächtigung aus Vorjahren von 3.996.000 € ergibt dies in Summe eine Kreditermächtigung von 7.340.000 €.

- (2) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen in den Vermögensplänen des Eigenbetriebes Kliniken an der Paar wird auf 4.000.000 € festgesetzt. Mit der nicht in Anspruch genommenen gültigen Ermächtigung aus Vorjahren von 1.776.000 € ergibt dies in Summe eine Kreditermächtigung von 5.776.000 €.

- (3) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen im Vermögensplan des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft wird auf 2.090.000 € festgesetzt.

§ 3

- (1) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf 38.746.000 € festgesetzt.
- (2) Verpflichtungsermächtigungen in den Vermögensplänen des Eigenbetriebes Kliniken an der Paar werden nicht festgesetzt.
- (3) Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft werden nicht festgesetzt.

§ 4

- (1) Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs, der nach Art. 18 ff. des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) umzulegen ist (Umlagesoll), wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 104.352.872,16 € festgesetzt.
- (2) Die Kreisumlage wird in von Hundertsätzen aus den nachstehenden, vom Landesamt für Statistik festgestellten Umlagekraftzahlen und Schlüsselzuweisungen (Umlagegrundlagen) bemessen:

Grundsteuer A	1.230.920 €
Grundsteuer B	13.465.299 €
Gewerbesteuer	69.402.618 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	96.066.939 €
Umsatzsteuerbeteiligung	<u>8.195.989 €</u>
Steuerkraft	188.361.765 €
80 v. H. der Gemeindeschlüsselzuweisungen	<u>21.182.155 €</u>
Summe der Umlagegrundlagen	209.543.920 €

- (3) Nach Art. 18 Abs. 3 FAG wird der Umlagesatz für die Kreisumlage einheitlich auf 49,8 v. H. festgesetzt.

§ 5

- (1) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 20.000.000 € festgesetzt.
- (2) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kliniken an der Paar wird auf 25.000.000 € festgesetzt.
- (3) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2026 in Kraft.

Aichach,

Dr. Klaus Metzger
Landrat

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2026 des Landkreises Aichach-Friedberg

Der Vorbericht soll einen Überblick zur Haushaltswirtschaft geben. Dazu werden die wesentlichen Inhalte des Haushaltsplanes und der mittelfristigen Finanzplanung zusammengefasst:

1 Finanzwirtschaftliche Situation

1.1 Einnahmen des Verwaltungshaushalts in €

Die Einnahmen setzen sich folgendermaßen zusammen:

Einnahmearten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	
Kreisumlage *	96.605.274	100.249.200	104.352.800	4.103.600	4,1%
Schlüsselzuweisung	25.207.524	27.661.600	29.426.100	1.764.500	6,4%
Kostenaufkommen/Bußgeld	4.350.317	4.100.000	4.300.000	200.000	4,9%
Finanzzuweisungen	2.529.692	2.553.100	2.519.900	-33.200	-1,3%
Grunderwerbsteuer	3.497.938	3.200.000	3.700.000	500.000	15,6%
Verwaltung/Betrieb (HGr 1)	36.688.001	39.382.700	42.836.800	3.454.100	8,8%
Grundsicherung SGB II	5.252.445	5.386.000	5.648.000	262.000	4,9%
Sonstige Einnahmen (HGr 2)	1.978.046	1.341.400	1.230.400	-111.000	-8,3%
Zuführung vom VmH	0	0	0	0	
Gesamteinnahmen	170.856.791	178.488.000	188.366.000	9.878.000	5,5%
* Umlagekraft	197.153.620	201.303.790	209.543.920	8.240.130	4,1%
Rang ... von 71	32	34	31		
* Umlagesoll je Einwohner	697	723	753		
Durchschnitt bayer. Lkr.	752	787			
Rang ... von 71	31	31			

1.2 Ausgaben des Verwaltungshaushalts in €

Diese Mittelverwendung stellt sich wie folgt dar:

Ausgabearten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	
Personalausgaben (HGr 4)	25.896.551	28.577.000	29.629.400	1.052.400	3,7%
Betriebsaufwand (HGr 5, 6)	35.162.308	37.326.400	38.161.500	835.100	2,2%
Unterhalt (Gr 50)	3.021.450	2.658.200	2.704.500	46.300	1,7%
Bewirtschaftung (Gr 54)	4.343.304	4.893.700	5.068.400	174.700	3,6%
Grundsicherung SGB II	8.261.811	8.492.000	8.745.000	253.000	3,0%
Zuweisung/Zuschüsse (HGr 7)	55.798.398	58.956.100	62.385.100	3.429.000	5,8%
Jugendhilfe (Gr 76,77)	16.720.924	16.561.500	19.803.000	3.241.500	19,6%
Sozialhilfe SGB XII (Gr.73,74,75)	6.154.660	6.902.000	7.372.000	470.000	6,8%
Mobilität, ÖPNV (Gr. 716)	13.129.297	8.834.900	10.075.000	1.240.100	14,0%
Kliniken	6.869.081	10.210.000	10.700.000	490.000	4,8%
Krankenhausumlage	3.876.041	3.849.100	3.751.100	-98.000	-2,5%
Finanzausgaben (HGr. 8)	53.999.535	53.628.500	58.190.000	4.561.500	8,5%
Zinsen	3.962	65.000	200.000	135.000	207,7%
Bezirksumlage	41.796.567	50.326.000	56.367.400	6.041.400	12,0%
Zuführung an VmH	12.199.005	3.237.500	1.622.600	-1.614.900	-49,9%
Gesamtausgaben	170.856.791	178.488.000	188.366.000	9.878.000	5,5%

1.3 Einnahmen des Vermögenshaushalts in €

Der Vermögenshaushalt stellt sich im Querschnitt wie folgt dar:

Einnahmearten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	
Zuführung vom VwH	12.199.005	3.237.500	1.622.600	-1.614.900	-49,9%
Veräußerung von Grundstücken	0	0	0	0	
Zuweisungen	13.712.861	8.796.200	17.352.300	8.556.100	97,3%
Kreditaufnahmen	0	5.996.000	7.340.000	1.344.000	22,4%
Entnahme aus Rücklagen	0	11.086.300	2.020.100	-9.066.200	
Sonstige Einnahmen	29.967	13.000	80.000	67.000	
Gesamteinnahmen	25.941.833	29.129.000	28.415.000	-714.000	-2,5%

1.4 Ausgaben des Vermögenshaushalts in €

Die Ausgaben des Vermögenshaushalts lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Ausgabearten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Steigerung / Minderung	
Erwerb von Grundstücken	30.100	1.396.000	101.000	-1.295.000	-92,8%
Bewegliches Anlagevermögen	3.861.339	5.536.000	5.714.900	178.900	3,2%
Hochbaumaßnahmen	10.766.721	14.902.000	16.997.100	2.095.100	14,1%
Tiefbaumaßnahmen	4.863.895	5.750.000	4.160.000	-1.590.000	-27,7%
Tilgung von Krediten	1.363.290	1.190.000	850.000	-340.000	-28,6%
Zuweisungen und Zuschüsse	375.461	354.100	591.500	237.400	67,0%
Zuführung an Rücklagen	4.681.027	900	500	-400	
Zuführung zum VwH	0	0	0	0	
Gesamtausgaben	25.941.833	29.129.000	28.415.000	-714.000	-2,5%

Zu den Hoch- und Tiefbaumaßnahmen wird auf die Investitionsprogramme der einzelnen Fachbereiche (Anlagen zum Finanzplan) verwiesen.

1.5 Schulden des Landkreises (einschließlich Kassenkrediten) in €

Den Schuldenstand des Landkreises gibt folgende Übersicht wieder:

Schulden	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029
Landkreis	3.093.750	2.078.000	10.568.000	28.323.000	48.718.000	69.256.000
Landkreis, Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
Kliniken (EB)	17.249.980	17.553.573	21.302.400	19.117.000	16.970.600	14.882.600
Kliniken (EB), Kassenkredite	23.600.000	19.600.000	16.000.000	16.000.000	15.000.000	13.000.000
Komm. Abfallwirtschaft (RKA)	0	0	2.864.300	4.685.100	5.417.700	5.209.600
RKA, Kassenkredite	0	0	0	0	0	0
Gesamt (mit Kassenkrediten)	43.943.730	39.231.573	50.734.700	68.125.100	86.106.300	102.348.200
Landkreis je Einw. (ohne EB)	23	15	77	207	356	506
Kliniken (EB) je Einw.	297	268	273	257	234	204
RKA je Einw.	0	0	21	34	40	38
Schulden Lkr. je Einw. (ges.)	320	283	371	498	629	748
Durchschnitt Lkr. BY (ges.)	215					
Rang 54 von 71						

Beim Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft ist für Investitionen in das WSS-Netz und Ausstattung in 2026 eine weitere Kreditaufnahme von 2,090 Mio. € vorgesehen. Der Eigenbetrieb Kliniken an der Paar sieht in 2026 Kreditaufnahmen in Höhe von 5,776 Mio. € vor.

1.6 Zusammenfassung

Die finanzwirtschaftliche Situation des Landkreises Aichach-Friedberg wird sich in den nächsten Jahren mit den vorliegenden Planungen deutlich verschlechtern. Der Stand der Schulden des Kernhaushaltes steigt nach den Planzahlen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf über 69 Mio. € an (s. Nr. 1.5). Im Planungsjahr 2026 werden im Verwaltungshaushalt in geringem Umfang freie Mittel für Investitionen des Vermögenshaushalts erwirtschaftet. Im Finanzplanungszeitraum stehen für neue Dauerverpflichtungen keine freien Mittel zur Verfügung (Berechnungen und Ausführungen zur „Freien Finanzspanne“ im Planungsjahr 2026 sowie den Finanzplanjahren, s. Nr. 3). Die grundsätzlich angestrebte finanzwirtschaftliche Mindestzuführung wird unterschritten (s. Nr. 2).

2 Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

Die Zuführung muss mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung der Kredite erfolgen kann. Zudem sollen so Investitionszuweisungen, Erneuerungsbauvorhaben an Kreisstraßen, die Beschaffung beweglichen Anlagevermögens und ein angemessener Eigenanteil an Investitionen finanziert werden. Ziel ist, ein Drittel der jährlichen Nettoinvestitionssumme des Landkreises aus Eigenmitteln zu erbringen. Konkret ergibt sich folgende Berechnung:

Maßnahme	Betrag in €
Tilgung von Krediten	850.000
Förderung des Feuerlöschwesens	321.500
Zuschüsse Denkmalschutz, Bauernhausprogramm	50.000
Förderung ambulanter Pflegedienste	220.000
Erneuerungsbauvorhaben an Kreisstraßen	135.000
Beschaffung beweglichen Anlagevermögens, netto	4.202.600
Brandschutz, Wechselladerfahrzeuge	1.200.000
Amberieu-Sporthalle, Sanierung (Wasserschaden)	1.684.000
Eigenanteil für weitere Investitionen (1/3 netto)	3.359.000
Finanzwirtschaftliche Mindestzuführung	12.022.100

Die veranschlagte Zuführung an den Vermögenshaushalt von 1.622.600 € unterschreitet die so berechnete, finanzwirtschaftlich anzustrebende Mindestzuführung um 10.399.500 €.

Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestzuführung (mind. in Höhe vorgesehener Kredittilgungen) wird im Haushaltsjahr 2026 noch erreicht. Zur voraussichtlichen Entwicklung in den folgenden drei Jahren siehe Ausführungen zu 3.

3 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Berechnung zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit soll die „freie Finanzspanne“ darstellen und erkennen lassen, in welchen Grenzen noch neue Dauerverpflichtungen übernommen werden können (in 1.000 €):

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Zuführung zum VmH	12.199	3.238	1.623	0	0	0
1.1 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.2 Zuführung vom VmH	0	0	0	-6.696	-5.869	-5.292
1.3 Tilgung von Krediten	-1.363	-1.190	-850	-1.500	-3.000	-4.800
1.4 Investitionspauschale	1.598	1.621	1.651	1.651	1.651	1.651
2. Bereinigtes Ergebnis	12.434	3.669	2.424	-6.545	-7.218	-8.441
2.1 Erw.bewegl. Anlageverm.	-3.861	-5.536	-5.715	-4.681	-2.997	-2.819
2.2 Erneuerungsbaumaßn.	-1.230	-2.600	-135	-2.010	-2.050	-3.040
3. endgültiges Ergebnis	7.343	-4.467	-3.426	-13.236	-12.265	-14.300

Etliche unbekannte Entwicklungen auf der Einnahme- und der Ausgabeseite mit Auswirkungen auf die mögliche Zuführung schränken den Aussagegehalt dieser Zahlen ein.

Im Planungsjahr 2026 wird mit dieser Herleitung eine geringe „freie Finanzspanne“ zur Eigenfinanzierung von Ausgaben des Vermögenshaushaltes erwirtschaftet (s. bereinigtes Ergebnis). Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestzuführung (mindestens in Höhe vorgesehener Kredittilgungen) wird lediglich im Jahr 2026 erreicht. Im Finanzplanzeitraum ist eine negative freie Finanzspanne ausgewiesen.

4 Finanzielle Mindestausstattung der Gemeinden

Der Landkreis hat bei der Festsetzung der Kreisumlage darauf zu achten, dass sie nicht zu einer Unterschreitung der verfassungsrechtlich gebotenen Mindestausstattung der Gemeinden führt. Für eine Beurteilung wurden die umlagepflichtigen Gemeinden um eine Stellungnahme und Übermittlung wichtiger Kennzahlen gebeten. Daneben erfolgte wieder eine Zusammenstellung von Daten durch die Kommunalaufsicht des Landratsamtes. Diese Unterlagen wurden den Kreistagsmitgliedern als Anlagen zur Beschlussvorlage zur Vorstellung des Haushaltsentwurfs im November 2025 (DS 11/086/2025) zur Kenntnis gegeben. Auf dieser Grundlage liegen derzeit keine Hinweise vor, aus denen hervorgeht, dass einzelne Gemeinden strukturell und auf Dauer außerstande sind, ihr Recht auf eine eigenverantwortliche Erfüllung auch freiwilliger Selbstverwaltungsaufgaben wahrzunehmen. Die finanzielle Situation der landkreisangehörigen Gemeinden kann, mit einzelnen Ausnahmen, als geordnet betrachtet werden.

Der Finanzbedarf des Landkreises ist mit dem gleichrangigen Finanzbedarf der Gemeinden abzuwägen. Bei der vorzunehmenden Abwägung ist neben einem Vergleich der wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinden und des Landkreises auch auf die Umlagekraftzahlen, die tatsächlichen Steuereinnahmen der Gemeinden des Jahres 2025 sowie der prognostizierten Einnahmen des Jahres 2026 einzugehen. Unter Berücksichtigung der gemeindlichen Belange und Abwägung des Finanzbedarfs des Landkreises Aichach-Friedberg wurde vom Kreisausschuss am 26.01.2026 ein Hebesatz der Kreisumlage in Höhe von 49,8 v.H. empfohlen und vom Kreistag am 09.02.2026 mit der Haushaltssatzung festgesetzt.

Ein Hebesatz der Kreisumlage von 49,80 v.H. führt zu einer knapp über der gesetzlichen Mindestzuführung liegenden Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt bei gleichzeitiger akzeptabler Neuverschuldung zur Finanzierung der Investitionen des Vermögenshaushalts im Planungsjahr. Das Kreisumlageniveau führt in einer Querschnittsbetrachtung nicht zu einer Verletzung des Selbstverwaltungsrechts der Gemeinden im Landkreis Aichach-Friedberg. Die Berücksichtigung spezieller Situationen einzelner Gemeinden scheidet in Anwendung der Rechtsprechung aus.

Im Finanzplanzeitraum ist für den Abgleich des Verwaltungshaushalts des Landkreises eine jährliche Zuführung vom Vermögenshaushalt in nennenswerter Höhe nötig (vgl. Nr. 3).

Es ist festzuhalten, dass der Anteil am allgemeinen Steuerverbund zur finanziellen Ausstattung der Kommunen nicht mehr ausreicht.

5 Verschuldung des Landkreises am 31.12.2025

Die in Nr. 1.5 genannte Verschuldung zum 31.12.2025 in Höhe von 39,2 Mio. € resultiert aus den Schulden des Landkreises von 2,1 Mio. € und des Eigenbetriebs Kliniken an der Paar einschließlich deren Kassenkredite von 37,1 Mio. €. Die ausgewiesenen Kreditverpflichtungen des Landkreises wurden für Investitionen und Umschuldungen eingegangen.

Die Gesamtverschuldung des Landkreises Aichach-Friedberg wurde und wird wesentlich bestimmt von den Kliniken an der Paar. Neben der vom Freistaat Bayern erhobenen obligatorischen Krankenhausumlage zur hälftigen Finanzierung der Kosten des Bayerischen Krankenhausgesetzes (vor allem Zuwendungen für Baumaßnahmen) von 63,0 Mio. € überwies der Landkreis seit dem Jahr 2000 bis zum 31.12.2024 den Kliniken 18,8 Mio. € als Investitionsförderung und 79,2 Mio. € als Verlustausgleich.

Die Kliniken erwarten nach ihrer Finanzplanung auch in den nächsten Jahren hohe Ausgleichszahlungen sowie Tilgungszuschüsse. 2026 soll nach der aktuellen Finanzplanung des Eigenbetriebs eine Kreditaufnahme von 5,776 Mio. € erfolgen, davon 1,776 Mio. € über die Kreditermächtigung des Vorjahres. Kassenkredite sollen bis zu 25 Mio. € möglich sein.

6 Rücklagen in €

Die Rücklagen entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

Rücklagen	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029
Allgemeine Rücklage	12.685.831	3.720.292	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000

Die gesetzliche Mindestrücklage beträgt 2026 1.693.647 €.

Die Kliniken an der Paar verfügen über keine Rücklagen. Zu den Rücklagen des Regiebetriebs Kommunale Abfallwirtschaft wird auf den beigefügten Wirtschaftsplan verwiesen.

7 Kassenlage, Inanspruchnahme von Kassenkrediten

Die Kassenlage der Kreiskasse war im Vorjahr unproblematisch. Die Kreiskasse und der Regiebetrieb nahmen 2025 keine Kassenkredite in Anspruch. Der Eigenbetrieb Kliniken an der Paar arbeitete regelmäßig mit Kassenkrediten, die im Wirtschaftsjahr 2025 ein Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge überstiegen.

8 Wirtschaftslage der Eigenbetriebe usw.

Zur Lage des Eigenbetriebs Kliniken an der Paar, des Regiebetriebs Kommunale Abfallwirtschaft, der Service Wittelsbacher Land GmbH sowie der Wohnbau GmbH für den Landkreis Aichach-Friedberg wird auf die beigefügten Vorberichte zu den Wirtschaftsplänen Bezug genommen.

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Beträge in EUR	
Nr	Einzelplan Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
1	2	Einnahmen 3	Ausgaben 4	Einnahmen 6	Ausgaben 7	Einnahmen 8	Ausgaben 9
Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	1.001.100	13.351.100	853.700	12.164.800	804.077,23	10.745.773,66
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.242.300	7.306.600	1.462.900	7.379.900	2.785.870,85	6.521.985,45
2	Schulen	8.881.100	19.768.200	6.340.000	20.332.800	5.937.588,95	19.516.300,18
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	9.900	813.100	9.900	817.000	45.025,99	865.952,23
4	Soziale Sicherung	25.666.400	54.275.900	24.850.200	51.665.400	20.484.252,78	46.483.541,02
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.622.900	15.654.400	1.683.600	15.186.000	2.129.172,83	12.155.781,16
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	492.400	6.587.000	492.400	6.541.500	523.634,26	5.724.299,55
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.345.600	12.265.200	4.243.200	10.658.700	4.646.086,19	14.709.116,98
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen	705.500	154.500	688.200	113.400	627.972,33	134.506,54
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	144.398.800	58.190.000	137.863.900	53.628.500	132.873.109,87	53.999.534,51
Summe Verwaltungshaushalt		188.366.000	188.366.000	178.488.000	178.488.000	170.856.791,28	170.856.791,28
Vermögenshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	220.000	1.425.000	265.000	5.620.000	0,00	7.251.151,76
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.035.900	1.627.500	201.000	3.353.800	46.700,00	278.842,06
2	Schulen	11.171.900	19.210.000	4.692.200	11.918.100	9.237.256,93	5.529.103,10
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	50.000	150.000	50.000	156.700	75.450,96	122.830,00
4	Soziale Sicherung	0	240.000	0	260.000	4.098,99	208.377,80
5	Gesundheit, Sport, Erholung	-	0	-	0	-	55.000,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.831.000	4.578.500	1.980.000	6.118.500	2.770.333,06	6.169.912,94
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-	2.500	-	10.000	-	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen	472.500	331.000	0	501.000	11.191,00	282.298,54
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.633.700	850.500	21.940.800	1.190.900	13.796.802,33	6.044.317,07
Summe Vermögenshaushalt		28.415.000	28.415.000	29.129.000	29.129.000	25.941.833,27	25.941.833,27
Gesamthaushalt		216.781.000	216.781.000	207.617.000	207.617.000	196.798.624,55	196.798.624,55
		Verpflichtungs- ermächtigungen 5					
0	Allgemeine Verwaltung		18.697.000				
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung		800.000				
2	Schulen		7.669.000				
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege		-				
4	Soziale Sicherung		-				
5	Gesundheit, Sport, Erholung		-				
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr		11.580.000				
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung		-				
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen		-				
9	Allgemeine Finanzwirtschaft		-				
Summe Verpflichtungsermächt.			38.746.000				

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
Verwaltungshaushalt							
0000 Kreistag, Landrat und BL	5.000	1.156.500	5.000	1.195.000	5.000,00	1.157.825,70	
00 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	5.000	1.156.500	5.000	1.195.000	5.000,00	1.157.825,70	
0100 KP Kreisrechnungsprüfungsamt	5.000	158.600	11.800	157.100	0,00	149.899,05	
01 Rechnungsprüfung	5.000	158.600	11.800	157.100	0,00	149.899,05	
0200 1 Zentr. Angel., Kreisentw.	21.900	350.000	21.900	386.700	600,00	364.540,00	
0201 14 Hauptverwaltung	280.400	4.579.700	229.400	3.968.100	200.578,09	3.546.951,08	
0221 10 Personalverwaltung	618.500	2.863.000	533.500	2.647.500	556.296,46	2.166.150,71	
0222 16 Personalentwicklung	1.800	157.700	1.800	157.200	815,00	89.706,70	
0280 20 Kommunale Angelegenheiten	0	535.000	0	168.400	6.703,65	160.570,19	
0281 Staatliche Angelegenheiten	-	-	-	-	0,00	0,00	
02 Hauptverwaltung	922.600	8.485.400	786.600	7.327.900	764.993,20	6.327.918,68	
0301 11 Kreisfinanzen, Kreiskasse	22.800	780.300	20.900	791.000	14.450,86	889.880,93	
0351 52 Gebäudewirtschaft, Digitalisierung Schulen	-	912.000	0	795.600	0,00	671.615,67	
03 Finanzverwaltung	22.800	1.692.300	20.900	1.586.600	14.450,86	1.561.496,60	
0551 GL Gleichstellungsstelle	700	64.000	400	54.400	374,00	49.619,82	
05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	700	64.000	400	54.400	374,00	49.619,82	
0681 Landratsamt	25.000	891.000	29.000	919.500	18.729,17	743.477,68	
0682 Am Plattenberg 12	-	145.000	0	164.900	0,00	195.956,75	
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	25.000	1.036.000	29.000	1.084.400	18.729,17	939.434,43	
0801 Personalrat u. Schweb.v.	-	35.000	-	64.500	-	0,00	
0831 Ausbildung	20.000	723.300	0	694.900	530,00	559.579,38	
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	20.000	758.300	0	759.400	530,00	559.579,38	
0 Allgemeine Verwaltung	1.001.100	13.351.100	853.700	12.164.800	804.077,23	10.745.773,66	
1101 30 Sich., Kat-, Verbr.schutz	19.100	781.900	19.400	737.900	19.226,76	712.226,11	
1111 35 Zulassungswesen	800	972.500	800	945.200	195,16	859.404,27	
1121 32 Verkehrs-, Führersch.wes.	-	959.000	-	905.500	-	846.866,69	
1141 6 Umwelt, Abfallwirtschaft	-	15.900	-	16.000	-	15.326,40	
1142 43 Immissionen, Abfall, Bode	0	526.100	5.000	535.200	71.199,06	502.475,09	
1151 62 Wasserr., Gewässerschutz	38.000	195.200	33.500	218.600	32.800,00	169.605,39	
1164 31 Ausländ., Pers.st.wesen	997.000	3.061.300	1.251.200	3.220.400	2.662.310,07	2.557.847,89	
11 Öffentliche Ordnung	1.054.900	6.511.900	1.309.900	6.578.800	2.785.731,05	5.663.751,84	
1300 Brandschutz	-	657.800	-	699.500	-	505.952,27	
1301 Atemschutzausbildungsstelle	34.000	25.000	0	0	0,00	4.530,84	
13 Brandschutz	34.000	682.800	0	699.500	0,00	510.483,11	
1400 Katastrophenschutz	153.400	111.900	153.000	101.600	139,80	347.750,50	
14 Katastrophenschutz,Zivilschutz	153.400	111.900	153.000	101.600	139,80	347.750,50	
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.242.300	7.306.600	1.462.900	7.379.900	2.785.870,85	6.521.985,45	
2011 Staatliches Schulamt	33.500	30.000	33.800	30.000	42.207,71	28.711,23	
20 Schulverwaltung	33.500	30.000	33.800	30.000	42.207,71	28.711,23	
2201 WRA Wittelsbacher-Realschule	144.300	945.800	133.600	859.800	97.786,23	874.906,76	
2202 KRF Konradin-Realschule	131.400	1.034.500	140.500	965.700	140.038,69	1.050.591,83	
2203 SRM St. Realschule Mering	180.700	849.700	172.900	759.100	166.950,47	696.646,04	
2204 SRA St. Realschule Affing	184.200	645.600	184.600	584.700	160.080,46	592.894,22	
2211 WRA Sporthalle	41.700	122.400	47.100	70.100	42.132,18	59.962,30	
2212 KRF Sporthalle	70.000	93.400	65.800	91.500	73.436,49	53.417,62	
2213 SRM Ed.-Ettensberger-Halle	84.000	117.200	77.300	118.800	84.245,00	95.474,29	
2214 SRA Sporthalle	104.500	95.900	99.500	87.500	103.820,85	78.247,41	
2221 WRA Schwimmbad	106.000	222.200	102.800	179.300	63.153,07	157.417,66	
2222 KRF Schwimmbad	137.900	242.300	126.000	222.000	133.338,41	179.662,94	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten					Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2299 Realschulen	-	165.000	-	166.300	-	122.450,00
22 Realschulen	1.184.700	4.534.000	1.150.100	4.104.800	1.064.981,85	3.961.671,07
2349 Gymnasien	-	715.000	-	720.000	-	691.600,00
2351 DGA Deutschherren-Gymnasium	95.400	977.100	83.300	949.300	67.704,48	971.383,68
2352 SGF St. Gymnasium Friedberg	132.700	1.376.400	104.100	1.269.300	73.488,40	1.311.729,09
2353 SGM St. Gymnasium Mering	242.200	1.060.600	228.800	903.000	201.300,05	997.320,33
2361 DGA Sporthalle	256.000	280.300	248.500	204.500	236.950,99	217.521,24
2362 SGF Sporthalle	163.700	149.200	152.700	117.900	144.585,00	181.880,86
2363 SGM Sporthalle	2.566.800	308.300	248.900	146.500	163.526,97	177.567,78
23 Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	3.456.800	4.866.900	1.066.300	4.310.500	887.555,89	4.549.002,98
2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land	1.006.500	1.258.200	978.000	1.644.200	905.030,86	1.165.546,31
2431 SWA St. Wirtschaftsschule	0	0	20.100	80.900	36.827,84	14.955,55
2439 Wirtschaftsschulen	-	40.000	-	70.000	-	67.650,00
2449 Berufsschulen	-	1.400.000	-	3.300.000	-	3.343.904,53
2489 Berufsfachschulen	-	90.000	-	90.000	-	89.979,08
24 Berufliche Schulen	1.006.500	2.788.200	998.100	5.185.100	941.858,70	4.682.035,47
2549 Fachakademien	-	40.000	-	35.000	-	35.837,44
2551 LFF Landwirtsch. Fachschule	144.900	201.400	135.500	199.500	137.522,68	89.028,90
2599 Fachschulen	-	170.000	-	130.000	-	161.431,89
25 Fachschulen, Fachakademien	144.900	411.400	135.500	364.500	137.522,68	286.298,23
2601 BOF Berufliche Oberschule	493.300	1.006.600	351.700	980.200	294.515,67	775.016,36
2602 BOF Sporthalle	168.800	201.100	161.800	197.100	154.526,79	204.061,29
2609 Fachoberschulen	-	140.000	-	120.000	-	115.360,05
2659 Berufsoberschulen	-	80.000	-	90.000	-	92.182,11
26 Fachoberschulen, Berufsoberschulen	662.100	1.427.700	513.500	1.387.300	449.042,46	1.186.619,81
2719 Förderschulen	-	10.000	-	5.000	-	12,50
2721 ESS Edith-Stein-Schule	74.300	562.900	77.300	488.500	49.408,66	487.621,17
2722 VPS Vinzenz-Pallotti-Schule	41.900	835.900	59.800	673.700	18.850,89	704.977,44
2731 ESS Sporthalle	107.000	132.800	83.100	107.900	104.984,40	109.538,62
2732 VPS Sporthalle	97.200	107.600	75.900	106.000	101.434,49	75.618,86
2751 Elisabethschule	-	236.000	-	179.800	-	179.500,00
2780 Schulverb. Einrichtungen	-	100.200	-	97.500	-	78.067,75
27 Förderschulen	320.400	1.985.400	296.100	1.658.400	274.678,44	1.635.336,34
2900 Schülerbeförderung	1.651.000	2.982.800	1.851.000	2.593.000	1.736.540,00	2.467.323,42
2923 Schul- und Kreisbildstelle	-	63.800	-	63.400	-	59.047,83
2931 Schullandheim	-	2.000	-	2.000	-	2.000,00
2991 Josef-Bestler-Stadion	176.200	299.700	79.400	269.200	170.020,84	330.925,25
2992 Freisportanlage Friedberg	205.000	346.100	191.200	347.200	193.959,70	319.670,90
2994 Freisportanlage Affing	40.000	30.200	25.000	17.400	39.220,68	7.657,65
29 übrige schulische Aufgaben	2.072.200	3.724.600	2.146.600	3.292.200	2.139.741,22	3.186.625,05
2 Schulen	8.881.100	19.768.200	6.340.000	20.332.800	5.937.588,95	19.516.300,18
3200 Kreisheimatbücherei	-	40.800	0	40.500	0,00	38.890,55
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	40.800	0	40.500	0,00	38.890,55
3400 1 Kreisheimatpflege	9.300	52.400	9.300	49.400	44.193,99	77.084,40
34 Heimat- u. sonst. Kulturpflege	9.300	52.400	9.300	49.400	44.193,99	77.084,40
3500 volkshochschulen	-	140.000	-	140.000	-	206.916,00
35 volksbildung	-	140.000	-	140.000	-	206.916,00
3600 63 Naturschutz, Gartenkultur	600	579.900	600	587.100	832,00	543.061,28
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	600	579.900	600	587.100	832,00	543.061,28
3 wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	9.900	813.100	9.900	817.000	45.025,99	865.952,23
4011 22 Soziale Leistungen	-	1.130.000	-	1.030.000	-	923.985,52
4030 13 Senioren, Behind., Pflege	206.000	568.600	191.000	549.800	216.747,74	488.762,89

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
4031 24 Betr.st., Schwang.berat.	2.000	509.100	2.500	461.700	1.720,00	441.988,76	
4032 25 Ehrenamt, Bild., Integr.	184.500	797.800	55.200	679.800	115.020,55	547.706,74	
4050 JC Jobcenter Wittelsb. Land	841.000	1.382.600	830.000	1.362.500	781.782,33	1.272.792,95	
4071 23 Kreisjugendamt	62.700	3.939.800	62.700	3.749.100	133.908,25	3.336.413,06	
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	1.296.200	8.327.900	1.141.400	7.832.900	1.249.178,87	7.011.649,92	
4101 Laufende Leistungen	53.000	614.000	53.000	586.000	47.860,15	542.498,48	
4103 Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	-	5.000	-	5.000	-	751,67	
4104 Einmalige Leistungen an son- stige Leistungsberechtigte	-	1.000	-	1.000	-	0,00	
4132 Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)	20.000	21.000	20.000	21.000	0,00	267,60	-
4133 Hilfe bei Familienplanung (§ 49 SGB XII)	300	6.000	300	6.000	325,00	6.335,94	
4139 Erstatt. an Krankenkassen für Übernahme Krankenbehandlung gem. § 264 Abs. 7 SGB V	300.000	650.000	275.000	600.000	268.053,42	513.150,52	
4141 Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	1.000	146.300	1.000	145.000	272,86	70.672,07	
4145 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70 SGB XII)	-	1.000	-	1.000	-	0,00	
4147 Altenhilfe (§ 71 SGB XII)	-	2.000	-	2.000	-	1.185,62	
4148 Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)	-	30.000	-	30.000	-	18.188,17	
4151 Grundsicherung im Alter	3.850.000	3.850.000	3.550.000	3.550.000	3.289.983,46	3.290.194,76	
4152 Grundsicherung für dauerhaft voll Erwerbsgeminderte	1.403.000	1.403.000	1.302.000	1.302.000	1.134.664,10	1.134.664,10	
4153 Grundsicherung für Leistungs- berecht. § 41 Abs. 3a SGB XII	755.000	755.000	755.000	755.000	625.805,47	625.805,47	
41 Sozialhilfe nach dem SGB XII	6.382.300	7.484.300	5.956.300	7.004.000	5.366.964,46	6.203.179,20	
4201 Hilfe zum Lebensunterhalt	5.190.900	700.000	7.483.000	1.600.000	4.581.967,62	931.865,27	
4202 Leistungen nach dem Fünften bis Neunten Kapitel SGB XII	-	770.000	-	1.200.000	-	806.052,51	
4211 Sachleistungen	-	65.500	-	66.000	-	39.465,20	
4212 Wertgutscheine	-	400	-	2.000	-	48.473,13	
4213 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	-	1.250.000	-	1.500.000	-	908.075,63	
4214 Geldleistungen für den Lebensunterhalt	-	1.150.000	-	1.600.000	-	1.041.758,37	
4221 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	-	1.100.000	-	1.350.000	-	720.348,88	
4230 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)	-	20.000	-	20.000	-	5.793,64	
4241 Sachleistungen	-	25.000	-	25.000	-	11.345,75	
4242 Geldleistungen	-	110.000	-	120.000	-	68.789,24	
42 Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	5.190.900	5.190.900	7.483.000	7.483.000	4.581.967,62	4.581.967,62	
4401 Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -örtlicher Träger-	0	0	0	0	0,00	0,00	
44 Kriegsopferfürsorge und ähnliche Leistungen	0	0	0	0	0,00	0,00	
4515 Sonstige Jugendarbeit	-	572.400	-	551.100	-	518.194,74	
4521 Jugendsozialarbeit	-	1.219.000	-	1.009.000	-	801.401,73	
4525 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	4.000	249.000	4.000	253.000	6.581,16	253.037,25	
4531 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	70.000	593.100	70.000	581.100	61.182,17	507.480,35	
4533 Beratung:Partnerschaft, Trennung sowie Unterstützung bei der Personensorge	-	127.000	-	118.000	-	168.695,00	
4534 Gemeinsame Unterbringung für Mütter/Väter mit Kinder	2.000	180.000	2.000	50.000	2.135,27	0,00	
4535 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	-	5.000	-	5.000	-	0,00	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan		Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4541	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	45.000	550.000	45.000	420.000	26.188,02	553.944,34
4542	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	901.000	1.277.000	901.000	1.487.100	1.195.062,37	1.292.060,24
4552	Soziale Gruppenarbeit	-	50.000	-	50.000	-	40.588,44
4553	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	9.000	1.023.000	9.000	858.000	0,00	754.935,49
4554	Sozialpädagogische Familienhilfe	0	1.680.000	0	1.400.000	28.112,20	1.398.177,35
4555	Erziehung in einer Tagesgr.	5.000	642.000	5.000	600.000	5.154,66	464.467,10
4556	Vollzeitpflege	630.000	1.927.000	630.000	1.795.000	622.030,56	1.663.690,71
4557	Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform	3.196.000	4.709.000	1.896.000	4.200.000	1.484.673,80	4.174.275,97
4558	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	-	250.000	-	187.000	-	33.883,19
4560	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	1.000	1.694.000	1.000	850.000	0,00	1.008.989,49
4561	Hilfen für junge Volljährige	642.000	1.818.000	316.500	894.500	192.804,97	1.305.084,09
4565	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	1.412.000	1.032.000	787.000	1.075.000	188.628,30	1.432.908,45
4566	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	102.000	3.508.000	102.000	3.202.000	106.599,20	2.928.269,38
4573	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	-	33.000	-	33.000	-	33.000,00
4574	Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Amtspflegeschäft	-	38.000	-	30.000	-	30.000,00
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	7.019.000	23.176.500	4.768.500	19.648.800	3.919.152,68	19.363.083,31
4650	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	-	544.700	-	488.200	-	445.734,60
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe	-	544.700	-	488.200	-	445.734,60
4700	Förderung der wohlfahrtspflege	5.000	219.100	5.000	219.500	5.000,00	183.185,39
47	Förderung anderer Träger der wohlfahrtspflege	5.000	219.100	5.000	219.500	5.000,00	183.185,39
4820	Grundsicherung der Arbeit-suchenden nach dem Zweiten Buch des Sozialgesetzbuches	5.648.000	8.745.000	5.386.000	8.492.000	5.252.445,15	8.261.811,01
4861	Vollzug des Betreuungsgesetz	-	62.500	-	62.000	-	1.143,85
48	Weitere soziale Bereiche	5.648.000	8.807.500	5.386.000	8.554.000	5.252.445,15	8.262.954,86
4900	Sonst. soziale Angelegenheit -örtlicher Träger-	0	400.000	0	325.000	0,00	322.242,12
4901	Krankenversorgung nach § 276 LAG -örtlicher Träger-	-	0	-	0	-	0,00
4932	Krankenversorgung nach § 276 LAG -überörtl. Träger-	0	0	0	0	0,00	0,00
4960	Insolvenzberatung	125.000	125.000	110.000	110.000	109.544,00	109.544,00
49	Sonst. soziale Angelegenheiten	125.000	525.000	110.000	435.000	109.544,00	431.786,12
4	Soziale Sicherung	25.666.400	54.275.900	24.850.200	51.665.400	20.484.252,78	46.483.541,02
5010	33 Gesundheitsamt	475.800	391.400	481.300	326.000	912.275,36	663.225,38
5020	34 Veterinäramt	86.000	204.800	86.000	211.200	86.000,00	201.967,63
50	Gesundheitsverwaltung	561.800	596.200	567.300	537.200	998.275,36	865.193,01
5181	Eigene Krankenhäuser	947.400	14.451.100	1.000.000	14.059.100	1.000.000,00	10.745.122,18
51	Krankenhäuser	947.400	14.451.100	1.000.000	14.059.100	1.000.000,00	10.745.122,18
5400	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits-pflege	23.700	143.600	26.300	144.600	29.214,00	99.260,00

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
5451 Vollzug des Fleischhygiene- gesetzes	90.000	408.300	90.000	389.900	101.683,47	393.839,07	
54 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits- pflege	113.700	551.900	116.300	534.500	130.897,47	493.099,07	
5500 Förderung des Sports	-	5.200	-	5.200	-	4.300,00	
55 Förderung des Sports	-	5.200	-	5.200	-	4.300,00	
5939 Naherholungsgebiete	-	50.000	-	50.000	-	48.066,90	
59 Sonst. Erholungseinrichtungen	-	50.000	-	50.000	-	48.066,90	
5 Gesundheit, Sport, Erholung	1.622.900	15.654.400	1.683.600	15.186.000	2.129.172,83	12.155.781,16	
6000 5 Kommunales Bauwesen	-	230.200	-	267.300	-	250.347,75	
6011 50 Hochbau	0	760.200	0	775.800	149,26	559.828,07	
6021 51 Tiefbau	0	563.600	0	538.100	0,00	518.483,31	
60 Bauverwaltung	0	1.554.000	0	1.581.200	149,26	1.328.659,13	
6122 KB Kreisbaum., Gutachteraussch.	0	522.700	0	357.500	0,00	328.987,85	
6131 41 Bauordnung, Denkmalschutz	0	893.700	0	906.000	0,00	947.071,63	
6132 40 Technische Bauordnung	-	659.300	-	661.900	-	619.715,12	
61 Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	0	2.075.700	0	1.925.400	0,00	1.895.774,60	
6500 Kreisstraßen Aichach-Friedberg	405.400	1.080.500	405.400	1.110.500	421.125,00	885.136,67	
6595 Bauhof der Tiefbauverwaltung	87.000	1.876.800	87.000	1.924.400	102.360,00	1.614.729,15	
65 Kreisstraßen	492.400	2.957.300	492.400	3.034.900	523.485,00	2.499.865,82	
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	492.400	6.587.000	492.400	6.541.500	523.634,26	5.724.299,55	
7201 Abfallbeseitigung	0	0	132.700	0	182.879,92	0,00	
7251 Tierkörperbeseitigung	-	87.100	-	121.000	-	159.826,67	
72 Abfallbeseitigung	0	87.100	132.700	121.000	182.879,92	159.826,67	
7912 Wirtschaftsförderung u.a.	26.000	1.538.500	15.800	1.541.000	77.378,49	1.277.934,21	
7920 Mobilität, ÖPNV	4.319.600	10.639.600	4.094.700	8.996.700	4.385.827,78	13.271.356,10	
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	4.345.600	12.178.100	4.110.500	10.537.700	4.463.206,27	14.549.290,31	
7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.345.600	12.265.200	4.243.200	10.658.700	4.646.086,19	14.709.116,98	
8100 Photovoltaikanlage KRF Konradin-Realschule FDB	30.500	6.500	30.500	6.500	-	-	
8101 Photovoltaikanlage BOF Berufliche Oberschule FDB	15.100	5.100	15.100	5.100	-	-	
8102 Photovoltaikanlage SGM St. Gymnasium Mering	7.100	600	14.300	300	-	-	
8103 Photovoltaikanlage VPS Vinzenz-Pallotti-Schule FDB	3.300	300	3.300	300	-	-	
8104 Photovoltaikanlage SGM Sporthalle Amberieu Mering	300	300	0	0	-	-	
8105 Photovoltaikanlage Kreisgut Am Plattenberg 12, Aichach	5.800	300	5.500	0	-	-	
8106 Photovoltaikanlage WRA Wittelsbacher Realschule AIC	10.300	300	10.000	0	-	-	
8107 Photovoltaikanlage WRA Sporthalle Realschule AIC	300	300	0	0	-	-	
8108 Photovoltaikanlage SRA St. Realschule Affing	10.300	300	10.000	0	-	-	
8109 Photovoltaikanlage LRA Landratsamt Aichach	1.700	700	1.400	400	-	-	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Verwaltungshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
8113 Photovoltaikanlage SGF St. Gymnasium Friedberg	0	0	-	-	-	-	-
81 Versorgungsunternehmen	84.700	14.700	90.100	12.600	-	-	-
8800 Bebauter Grundbesitz	526.500	62.500	521.500	28.500	523.990,54	72.839,94	
8811 Unbebauter Grundbesitz	94.300	77.300	76.600	72.300	103.981,79	61.666,60	
88 Allgemeines Grundvermögen	620.800	139.800	598.100	100.800	627.972,33	134.506,54	
8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen	705.500	154.500	688.200	113.400	627.972,33	134.506,54	
9000 Steuern, allgemein Zuweisungen und allgemeine Umlagen	144.298.800	56.367.400	137.763.900	50.326.000	132.190.744,75	41.796.567,00	
90 Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	144.298.800	56.367.400	137.763.900	50.326.000	132.190.744,75	41.796.567,00	
9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	1.822.600	100.000	3.302.500	682.365,12	12.202.967,51	
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	1.822.600	100.000	3.302.500	682.365,12	12.202.967,51	
9200 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	
92 Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0,00	0,00	
9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0,00	0,00	
96 Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0,00	0,00	
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	144.398.800	58.190.000	137.863.900	53.628.500	132.873.109,87	53.999.534,51	
verwaltungshaushalt	188.366.000	188.366.000	178.488.000	178.488.000	170.856.791,28	170.856.791,28	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten					Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Vermögenshaushalt						
0201 14 Hauptverwaltung	5.000	695.000	5.000	670.000	0,00	697.151,76
02 Hauptverwaltung	5.000	695.000	5.000	670.000	0,00	697.151,76
0681 Landratsamt	215.000	730.000	260.000	4.950.000	0,00	6.554.000,00
0682 Am Plattenberg 12	-	0	-	0	-	0,00
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	215.000	730.000	260.000	4.950.000	0,00	6.554.000,00
0 Allgemeine Verwaltung	220.000	1.425.000	265.000	5.620.000	0,00	7.251.151,76
1164 31 Ausländ.-, Pers.st.wesen	-	0	-	0	-	30.000,00
11 Öffentliche Ordnung	-	0	-	0	-	30.000,00
1300 Brandschutz	410.800	1.578.500	189.000	1.925.800	7.000,00	182.409,85
1301 Atemschutzausbildungsstelle	0	0	0	0	35.000,00	0,00
13 Brandschutz	410.800	1.578.500	189.000	1.925.800	42.000,00	182.409,85
1400 Katastrophenschutz	625.100	49.000	12.000	1.428.000	4.700,00	66.432,21
14 Katastrophenschutz,Zivilschutz	625.100	49.000	12.000	1.428.000	4.700,00	66.432,21
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.035.900	1.627.500	201.000	3.353.800	46.700,00	278.842,06
2011 Staatliches Schulamt	-	-	-	0	-	0,00
20 Schulverwaltung	-	-	-	0	-	0,00
2201 WRA Wittelsbacher-Realschule	3.706.200	1.968.500	1.504.900	6.099.800	2.735.698,95	4.468.115,45
2202 KRF Konradin-Realschule	35.000	416.000	0	298.500	406.562,07	563.765,87
2203 SRM St. Realschule Mering	0	202.700	105.800	290.000	124.563,75	181.790,73
2204 SRA St. Realschule Affing	14.000	102.000	70.200	112.800	84.803,35	103.348,86
2211 WRA Sporthalle	-	3.000	-	3.000	-	2.122,13
2212 KRF Sporthalle	0	61.100	0	3.000	0,00	0,00
2213 SRM Ed.-Ettensberger-Halle	-	3.000	-	3.000	-	2.380,17
2214 SRA Sporthalle	-	3.000	-	3.000	-	0,00
2221 WRA Schwimmbad	-	63.000	-	3.000	-	0,00
2222 KRF Schwimmbad	-	3.000	-	11.000	-	0,00
22 Realschulen	3.755.200	2.825.300	1.680.900	6.827.100	3.351.628,12	5.321.523,21
2351 DGA Deutschherren-Gymnasium	3.500	145.000	132.800	120.400	172.238,70	153.123,72
2352 SGF St. Gymnasium Friedberg	475.500	255.500	440.000	139.700	80.873,61	121.255,56
2353 SGM St. Gymnasium Mering	815.200	72.300	1.762.800	72.800	102.293,41	576.896,98
2361 DGA Sporthalle	-	50.000	-	3.000	-	0,00
2362 SGF Sporthalle	0	3.000	0	3.000	0,00	70.000,00
2363 SGM Sporthalle	388.000	1.687.000	45.000	5.000	2.024.349,00	187.380,40
23 Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	1.682.200	2.212.800	2.380.600	343.900	2.379.754,72	968.656,66
2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land	5.686.600	13.737.000	615.600	3.902.400	475.944,70	1.756.920,04
2431 SWA St. Wirtschaftsschule	0	0	0	10.000	0,00	10.000,00
24 Berufliche Schulen	5.686.600	13.737.000	615.600	3.912.400	475.944,70	1.766.920,04
2551 LFF Landwirtsch. Fachschule	0	12.600	0	6.500	0,00	8.678,09
25 Fachschulen, Fachakademien	0	12.600	0	6.500	0,00	8.678,09
2601 BOF Berufliche Oberschule	0	102.500	0	126.300	30.212,04	553.584,00
2602 BOF Sporthalle	-	3.000	-	3.000	-	0,00
26 Fachoberschulen, Berufsoberschulen	0	105.500	0	129.300	30.212,04	553.584,00
2721 ESS Edith-Stein-Schule	31.500	78.500	15.100	73.600	168.717,35	52.500,00
2722 VPS Vinzenz-Pallotti-Schule	16.400	44.300	0	29.300	2.373.000,00	1.558.119,40
2731 ESS Sporthalle	-	3.000	-	3.000	-	805,02
2732 VPS Sporthalle	0	3.000	0	3.000	403.000,00	504.302,15
2733 VPS Freisportanlage	0	0	0	0	55.000,00	120.039,66
27 Förderschulen	47.900	128.800	15.100	108.900	2.999.717,35	2.129.156,19
2923 Schul- und Kreisbildstelle	-	-	-	0	-	0,00
2991 Josef-Bestler-Stadion	-	78.000	-	30.000	-	7.955,22

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
2992 Freisportanlage Friedberg	0	5.000	0	555.000	0,00	154.451,61	
2994 Freisportanlage Affing	-	5.000	-	5.000	-	16.341,54	
2999 Sonstige schulische Einrichtungen	0	100.000	-	0	-	0,00	
29 übrige schulische Aufgaben	0	188.000	0	590.000	0,00	146.065,29	
2 Schulen	11.171.900	19.210.000	4.692.200	11.918.100	9.237.256,93	5.529.103,10	
3400 1 Kreisheimatpflege	-	0	-	0	-	0,00	
34 Heimat- u. sonst. Kulturpflege	-	0	-	0	-	0,00	
3600 63 Naturschutz, Gartenkultur	50.000	100.000	50.000	100.000	75.450,96	100.000,00	
3650 Denkmalschutz und -pflege	-	50.000	-	56.700	-	22.830,00	
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	50.000	150.000	50.000	156.700	75.450,96	122.830,00	
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	50.000	150.000	50.000	156.700	75.450,96	122.830,00	
4032 25 Ehrenamt, Bild., Integr.	0	0	0	0	4.098,99	4.098,99	
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	0	0	0	4.098,99	4.098,99	
4515 Sonstige Jugendarbeit	-	20.000	-	40.000	-	17.647,98	
45 Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII	-	20.000	-	40.000	-	17.647,98	
4700 Förderung der wohlfahrts- pflege	-	220.000	-	220.000	-	186.630,83	
47 Förderung anderer Träger der wohlfahrtspflege	-	220.000	-	220.000	-	186.630,83	
4 Soziale Sicherung	0	240.000	0	260.000	4.098,99	208.377,80	
5010 33 Gesundheitsamt	-	0	-	0	-	55.000,00	
5020 34 veterinäramt	-	-	-	0	-	0,00	
50 Gesundheitsverwaltung	-	0	-	0	-	55.000,00	
5 Gesundheit, Sport, Erholung	-	0	-	0	-	55.000,00	
6501 AIC 1 Aichach-Pöttmes	0	20.000	0	0	-	-	
6502 AIC 2 Aichach-Höfarten	1.080.000	2.250.000	0	920.000	0,00	50.000,00	
6503 AIC 3 Schiltberg-wollmoos	0	0	0	300.000	0,00	100.000,00	
6504 AIC 4 Motzenhofen-Affing	0	0	0	0	0,00	0,00	
6505 AIC 5 walchsh.-Unterbernbach	-	0	-	-	-	-	
6506 AIC 6 B 300-Kühbach	-	-	-	-	-	0,00	
6507 AIC 7 Inchenhofen-Schiltberg	0	50.000	1.000.000	2.480.000	0,00	0,00	
6509 AIC 9 Aindling-Rehling-Lech- brücke	0	0	0	300.000	0,00	50.000,00	
6510 AIC 10 Friedberg-Obergriesb.	-	0	0	0	83.767,06	1.230.423,50	
6511 AIC 11 Bachern-Eurasburg	-	-	0	0	0,00	0,00	
6512 AIC 12 Ottmaring-Mering-Unte- bergen	916.000	1.140.000	700.000	1.100.000	1.575.000,00	2.160.000,00	
6513 AIC 13 St 2051-Lkr.Grenze DA	-	-	-	0	-	0,00	
6514 AIC 14 Ried-Lkr.Grenze FFB	0	0	0	50.000	0,00	0,00	
6517 AIC 17 Unterbergen-St 2052	-	-	0	0	0,00	0,00	
6518 AIC 18 St 2052-Eresried	0	50.000	0	0	0,00	300.000,00	
6520 AIC 20 Dasing-Rieden	-	-	0	0	0,00	0,00	
6521 AIC 21 wessiszell-weinsbach	0	0	0	50.000	0,00	200.000,00	
6522 AIC 22 Rinnenthal-Burgadelzh	0	0	0	0	0,00	0,00	
6525 AIC 25 Friedberg-Bergen	0	50.000	-	0	-	0,00	
6526 AIC 26 St 2381-Anwalting- Affing-St 2035	0	50.000	0	200.000	0,00	35.000,00	
6527 AIC 27 Kühnhausen-Reicherst.	760.000	550.000	275.000	300.000	1.100.000,00	1.800.000,00	
6528 AIC 28 Wiesenbach-Reicherste	0	0	0	50.000	0,00	100.000,00	
6529 AIC 29 Laimering-Sielen- bach-wollmoos	-	-	0	0	0,00	175.000,00	
6530 AIC 30 Aichach-Unterrittelsb	0	-	0	0	-	369.489,44	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben - Vermögenshaushalt nach Unterabschnitten						Beträge in EUR	
Unterabschnitt Abschnitt/Einzelplan	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
6595 Bauhof der Tiefbauverwaltung	75.000	418.500	5.000	368.500	11.566,00	1.250.000,00	
65 Kreisstraßen	2.831.000	4.578.500	1.980.000	6.118.500	2.770.333,06	6.169.912,94	
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.831.000	4.578.500	1.980.000	6.118.500	2.770.333,06	6.169.912,94	
7912 Wirtschaftsförderung u.a.	-	0	-	0	-	0,00	
7920 Mobilität, ÖPNV	-	2.500	-	10.000	-	-	
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	-	2.500	-	10.000	-	0,00	
7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-	2.500	-	10.000	-	0,00	
8106 Photovoltaikanlage WRA Wittelsbacher Realschule AIC	157.500	0	-	165.000	-	-	
8107 Photovoltaikanlage WRA Sporthalle Realschule AIC	-	0	-	0	-	-	
8108 Photovoltaikanlage SRA St. Realschule Affing	-	0	-	165.000	-	-	
8110 Photovoltaikanlage ESS Edith-Stein-Schule AIC	-	0	-	0	-	-	
8111 Photovoltaikanlage BSW Berufliche Schulen WL	-	0	-	0	-	-	
8112 Photovoltaikanlage DGA Deutschherren-Gymnasium AIC	157.500	165.000	-	0	-	-	
8113 Photovoltaikanlage SGF St. Gymnasium Friedberg	157.500	165.000	-	-	-	-	
81 Versorgungsunternehmen	472.500	330.000	-	330.000	-	-	
8800 Bebauter Grundbesitz	-	0	-	170.000	-	282.198,54	
8890 Sonstiges allgemeines Grundvermögen	0	1.000	0	1.000	11.191,00	100,00	
88 Allgemeines Grundvermögen	0	1.000	0	171.000	11.191,00	282.298,54	
8 Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen	472.500	331.000	0	501.000	11.191,00	282.298,54	
9000 Steuern, allgemein Zuweisun- gen und allgemeine Umlagen	1.651.000	-	1.621.000	-	1.597.797,00	-	
90 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.651.000	-	1.621.000	-	1.597.797,00	-	
9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	10.982.700	850.500	20.319.800	1.190.900	12.199.005,33	6.044.317,07	
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	10.982.700	850.500	20.319.800	1.190.900	12.199.005,33	6.044.317,07	
9200 Abwicklung der Vorjahre	-	-	0	0	0,00	0,00	
92 Abwicklung der Vorjahre	-	-	0	0	0,00	0,00	
9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt	-	-	0	0	0,00	0,00	
96 Verrechnungstechnischer Abschnitt	-	-	0	0	0,00	0,00	
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	12.633.700	850.500	21.940.800	1.190.900	13.796.802,33	6.044.317,07	
Vermögenshaushalt	28.415.000	28.415.000	29.129.000	29.129.000	25.941.833,27	25.941.833,27	
Gesamthaushalt	216.781.000	216.781.000	207.617.000	207.617.000	196.798.624,55	196.798.624,55	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Allgemeine Verwaltung									
00	Gemeinde-, Kreis- und									
	Bezirksorgane									
000	Gemeinde-, Kreis- und									
	Bezirksorgane									
	5000	0	1019900	135600	1000	1151500-	0	0	0	0
E:	0,04		7,46	0,99	0,01	8,42-				
00	5000	0	1019900	135600	1000	1151500-	0	0	0	0
E:	0,04		7,46	0,99	0,01	8,42-				
01	Rechnungsprüfung									
010	Rechnungsprüfung									
	5000	0	158600	0	0	153600-	0	0	0	0
E:	0,04		1,16			1,12-				
01	5000	0	158600	0	0	153600-	0	0	0	0
E:	0,04		1,16			1,12-				
02	Hauptverwaltung									
020	Hauptamt									
	302300	0	2063900	2825800	40000	4627400-	5000	0	695000	0
E:	2,21		15,09	20,66	0,29	33,83-	0,04		5,08	
022	Personalamt									
	620300	0	2472800	547900	0	2400400-	0	0	0	0
E:	4,53		18,08	4,01		17,55-				
028	Angelegenheiten des staat-									
	lichen Landratsamtes									
	0	0	166500	368500	0	535000-	0	0	0	0
E:			1,22	2,69		3,91-				
02	922600	0	4703200	3742200	40000	7562800-	5000	0	695000	0
E:	6,74		34,38	27,35	0,29	55,28-	0,04		5,08	
03	Finanzverwaltung									
030	Kämmerei									
	20300	2500	593800	186500	0	757500-	0	0	0	0
E:	0,15	0,02	4,34	1,36		5,54-				
035	Liegenschaftsverwaltung									
	0	0	831000	81000	0	912000-	0	0	0	0
E:			6,07	0,59		6,67-				
03	20300	2500	1424800	267500	0	1669500-	0	0	0	0
E:	0,15	0,02	10,41	1,96		12,20-				
05	Besondere Dienststellen der									
	allgemeinen Verwaltung									
055	Gleichstellungsstelle, Frauenbeauftragte									
	700	0	53100	10900	0	63300-	0	0	0	0
E:	0,01		0,39	0,08		0,46-				
05	700	0	53100	10900	0	63300-	0	0	0	0
E:	0,01		0,39	0,08		0,46-				
06	Einrichtungen für die gesamte									
	Verwaltung									

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
130	Brandschutz									
	34000	0	183500	97800	401500	648800-	410800	0	1578500	650000
E:	0,25		1,34	0,71	2,93	4,74-	3,00		11,54	4,75
13	34000	0	183500	97800	401500	648800-	410800	0	1578500	650000
E:	0,25		1,34	0,71	2,93	4,74-	3,00		11,54	4,75
14	Katastrophenschutz,Zivilschutz									
140	Katastrophenschutz,Hagelabwehr und dgl.									
	153400	0	0	101900	10000	41500	625100	0	49000	150000
E:	1,12			0,74	0,07	0,30	4,57		0,36	1,10
14	153400	0	0	101900	10000	41500	625100	0	49000	150000
E:	1,12			0,74	0,07	0,30	4,57		0,36	1,10
1	1242300	0	6183600	711500	411500	6064300-	1035900	0	1627500	800000
E:	9,08		45,20	5,20	3,01	44,33-	7,57		11,90	5,85
2	Schulen									
20	Schulverwaltung									
201	Schulaufsicht									
	33500	0	0	30000	0	3500	0	0	0	0
E:	0,24			0,22		0,03				
20	33500	0	0	30000	0	3500	0	0	0	0
E:	0,24			0,22		0,03				
22	Realschulen									
220	Realschulen									
	640600	0	332200	3143400	0	2835000-	3755200	1990000	699200	3940000
E:	4,68		2,43	22,98		20,72-	27,45	14,55	5,11	28,80
221	Realschulen									
	300200	0	19000	409900	0	128700-	0	58100	12000	0
E:	2,19		0,14	3,00		0,94-		0,42	0,09	
222	Realschulen									
	243900	0	58700	405800	0	220600-	0	60000	6000	0
E:	1,78		0,43	2,97		1,61-		0,44	0,04	
229	Realschulen									
	0	0	0	165000	0	165000-	0	0	0	0
E:				1,21		1,21-				
22	1184700	0	409900	4124100	0	3349300-	3755200	2108100	717200	3940000
E:	8,66		3,00	30,15		24,48-	27,45	15,41	5,24	28,80
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)									
234	Gymnasien									
	0	0	0	715000	0	715000-	0	0	0	0
E:				5,23		5,23-				
235	Staatliche Gymnasien									
	470300	0	418000	2996100	0	2943800-	1294200	60000	412800	0
E:	3,44		3,06	21,90		21,52-	9,46	0,44	3,02	
236	Staatliche Gymnasien									
	2986500	0	65800	672000	0	2248700	388000	1684000	56000	0
E:	21,83		0,48	4,91		16,44	2,84	12,31	0,41	
23	3456800	0	483800	4383100	0	1410100-	1682200	1744000	468800	0
E:	25,27		3,54	32,04		10,31-	12,30	12,75	3,43	
24	Berufliche Schulen									

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens- haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
241	Gewerbliche Berufsschulen									
	1006500	0	207500	1050700	0	251700-	5686600	12235000	1502000	2329000
E:	7,36		1,52	7,68		1,84-	41,57	89,44	10,98	17,02
243	Wirtschaftsschulen									
	0	0	0	40000	0	40000-	0	0	0	0
E:				0,29		0,29-				
244	Berufsschulen									
	0	0	0	1400000	0	1400000-	0	0	0	0
E:				10,23		10,23-				
248	Berufsfachschulen									
	0	0	0	90000	0	90000-	0	0	0	0
E:				0,66		0,66-				
24	1006500	0	207500	2580700	0	1781700-	5686600	12235000	1502000	2329000
E:	7,36		1,52	18,86		13,02-	41,57	89,44	10,98	17,02
25	Fachschulen, Fachakademien									
254	Fachakademien									
	0	0	0	40000	0	40000-	0	0	0	0
E:				0,29		0,29-				
255	Landwirtschaftliche Fachschulen									
	144900	0	18900	182500	0	56500-	0	0	12600	0
E:	1,06		0,14	1,33		0,41-			0,09	
259	Fachschulen									
	0	0	0	170000	0	170000-	0	0	0	0
E:				1,24		1,24-				
25	144900	0	18900	392500	0	266500-	0	0	12600	0
E:	1,06		0,14	2,87		1,95-			0,09	
26	Fachoberschulen, Berufsoberschulen									
260	Fachoberschulen									
	662100	0	130500	1217200	0	685600-	0	0	105500	1400000
E:	4,84		0,95	8,90		5,01-			0,77	10,23
265	Berufsoberschulen									
	0	0	0	80000	0	80000-	0	0	0	0
E:				0,58		0,58-				
26	662100	0	130500	1297200	0	765600-	0	0	105500	1400000
E:	4,84		0,95	9,48		5,60-			0,77	10,23
27	Förderschulen									
271	Förderschulen									
	0	0	0	10000	0	10000-	0	0	0	0
E:				0,07		0,07-				
272	Förderschulen für Lernbehinderte									
	116200	0	155800	1243000	0	1282600-	47900	0	122800	0
E:	0,85		1,14	9,09		9,38-	0,35		0,90	
273	Förderschulen für Lernbehinderte									
	204200	0	12700	227700	0	36200-	0	0	6000	0
E:	1,49		0,09	1,66		0,26-			0,04	
275	Übrige Förderschulen									
	0	0	0	204500	31500	236000-	0	0	0	0
E:				1,49	0,23	1,73-				

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
278	Schulvorbereitende Einrichtun- gen nach dem Sonderschulgesetz									
	0	0	0	94200	6000	100200-	0	0	0	0
E:				0,69	0,04	0,73-				
27	320400	0	168500	1779400	37500	1665000-	47900	0	128800	0
E:	2,34		1,23	13,01	0,27	12,17-	0,35		0,94	
29	Übrige schulische Aufgaben									
290	Schülerbeförderung									
	1651000	0	19800	2963000	0	1331800-	0	0	0	0
E:	12,07		0,14	21,66		9,74-				
292	Übrige schulische Aufgaben									
	0	0	26800	37000	0	63800-	0	0	0	0
E:			0,20	0,27		0,47-				
293	Schulland- und Landschulheime									
	0	0	0	2000	0	2000-	0	0	0	0
E:				0,01		0,01-				
299	Sonstige schulische Einrichtungen									
	421200	0	344700	331300	0	254800-	0	100000	88000	0
E:	3,08		2,52	2,42		1,86-		0,73	0,64	
29	2072200	0	391300	3333300	0	1652400-	0	100000	88000	0
E:	15,15		2,86	24,37		12,08-		0,73	0,64	
2	8881100	0	1810400	17920300	37500	10887100-	11171900	16187100	3022900	7669000
E:	64,92		13,23	130,99	0,27	79,58-	81,66	118,32	22,10	56,06
3	wissenschaft, Forschung,									
32	Kulturpflege									
320	Museen, Sammlungen, Ausstellungen									
	0	0	37200	3600	0	40800-	0	0	0	0
E:			0,27	0,03		0,30-				
32	0	0	37200	3600	0	40800-	0	0	0	0
E:			0,27	0,03		0,30-				
34	Heimat- u. sonst. Kulturpflege									
340	Heimat- u. sonst. Kulturpflege									
	9300	0	20800	29100	2500	43100-	0	0	0	0
E:	0,07		0,15	0,21	0,02	0,32-				
34	9300	0	20800	29100	2500	43100-	0	0	0	0
E:	0,07		0,15	0,21	0,02	0,32-				
35	volksbildung									
350	Volksbildung									
	0	0	0	140000	0	140000-	0	0	0	0
E:				1,02		1,02-				
35	0	0	0	140000	0	140000-	0	0	0	0

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj. bez. Einn. des Vermögens- haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
420	Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)									
	4690900	500000	0	0	1470000	3720900	0	0	0	0
E:	34,29	3,65			10,75	27,20				
421	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)									
	0	0	0	0	2465900	2465900-	0	0	0	0
E:					18,03	18,03-				
422	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)									
	0	0	0	0	1100000	1100000-	0	0	0	0
E:					8,04	8,04-				
423	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)									
	0	0	0	0	20000	20000-	0	0	0	0
E:					0,15	0,15-				
424	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)									
	0	0	0	0	135000	135000-	0	0	0	0
E:					0,99	0,99-				
42	4690900	500000	0	0	5190900	0	0	0	0	0
E:	34,29	3,65			37,94					
44	Kriegsopferfürsorge und ähnliche Leistungen									
440	Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -örtlicher Träger-									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII									
451	Jugendarbeit									
	0	0	0	8400	564000	572400-	0	0	20000	0
E:				0,06	4,12	4,18-			0,15	
452	Jugendsozialarbeit; Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz									
	4000	0	0	80000	1388000	1464000-	0	0	0	0
E:	0,03			0,58	10,15	10,70-				
453	Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16 bis 21 SGB VIII)									
	70000	2000	0	0	905100	833100-	0	0	0	0
E:	0,51	0,01			6,62	6,09-				
454	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege									
	766000	180000	6000	55200	1765800	881000-	0	0	0	0
E:	5,60	1,32	0,04	0,40	12,91	6,44-				
455	Hilfe zur Erziehung									
	3679000	161000	0	500000	9781000	6441000-	0	0	0	0
E:	26,89	1,18		3,65	71,50	47,08-				

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens- haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
456	Hilfe für junge volljährige/ Inobhutnahme									
	2037000	120000	0	0	8052000	5895000-	0	0	0	0
E:	14,89	0,88			58,86	43,09-				
457	Adoptionsvermittlung, Beistand- schaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen									
	0	0	0	0	71000	71000-	0	0	0	0
E:					0,52	0,52-				
45	6556000	463000	6000	643600	22526900	16157500-	0	0	20000	0
E:	47,92	3,38	0,04	4,70	164,67	118,11-			0,15	
46	Eigene Einrichtungen der Jugendhilfe									
465	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen									
	0	0	0	66700	478000	544700-	0	0	0	0
E:				0,49	3,49	3,98-				
46	0	0	0	66700	478000	544700-	0	0	0	0
E:				0,49	3,49	3,98-				
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege									
470	Förderung der Wohlfahrts- pflege									
	5000	0	0	0	219100	214100-	0	0	220000	0
E:	0,04				1,60	1,57-			1,61	
47	5000	0	0	0	219100	214100-	0	0	220000	0
E:	0,04				1,60	1,57-			1,61	
48	Weitere soziale Bereiche									
482	Grundsicherung der Arbeitsu- chenden n. d. Zweiten Buch Sozialg. (Hartz IV - SGB II)									
	5648000	0	0	8320000	425000	3097000-	0	0	0	0
E:	41,29			60,82	3,11	22,64-				
486	Vollzug des Betreuungsgesetzes									
	0	0	0	2500	60000	62500-	0	0	0	0
E:				0,02	0,44	0,46-				
48	5648000	0	0	8322500	485000	3159500-	0	0	0	0
E:	41,29			60,84	3,55	23,10-				
49	Sonst. soziale Angelegenheiten									
490	Krankenversorgung gemäß LAG -örtlicher Träger-									
	0	0	0	0	400000	400000-	0	0	0	0
E:					2,92	2,92-				
493	Krankenversorgung gemäß LAG -überörtlicher Träger-									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
496	Sonst. soziale Angelegenheiten -Bund/Land-									
	125000	0	0	125000	0	0	0	0	0	0
E:	0,91			0,91						
49	125000	0	0	125000	400000	400000-	0	0	0	0
E:	0,91			0,91	2,92	2,92-				
4	24540100	1126300	7323600	10280400	36671900	28609500-	0	0	240000	0
E:	179,38	8,23	53,53	75,15	268,06	209,13-			1,75	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens- haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	Gesundheit, Sport, Erholung									
50	Gesundheitsverwaltung									
501	Gesundheitswesen									
	475800	0	223700	167700	0	84400	0	0	0	0
E:	3,48		1,64	1,23		0,62				
502	Veterinärwesen									
	86000	0	124500	80300	0	118800-	0	0	0	0
E:	0,63		0,91	0,59		0,87-				
50	561800	0	348200	248000	0	34400-	0	0	0	0
E:	4,11		2,55	1,81		0,25-				
51	Krankenhäuser									
518	Eigene Krankenhäuser									
	947400	0	0	0	14451100	13503700-	0	0	0	0
E:	6,93				105,63	98,71-				
51	947400	0	0	0	14451100	13503700-	0	0	0	0
E:	6,93				105,63	98,71-				
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits- pflege									
540	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheits- pflege									
	23700	0	0	73300	70300	119900-	0	0	0	0
E:	0,17			0,54	0,51	0,88-				
545	Vollzug Hygienegesetze									
	90000	0	343200	65100	0	318300-	0	0	0	0
E:	0,66		2,51	0,48		2,33-				
54	113700	0	343200	138400	70300	438200-	0	0	0	0
E:	0,83		2,51	1,01	0,51	3,20-				
55	Förderung des Sports									
550	Förderung des Sports									
	0	0	0	3000	2200	5200-	0	0	0	0
E:				0,02	0,02	0,04-				
55	0	0	0	3000	2200	5200-	0	0	0	0
E:				0,02	0,02	0,04-				
59	Sonst. Erholungseinrichtungen									
593	Naherholungsgebiete,Naturparks und Erholungszentren									
	0	0	0	50000	0	50000-	0	0	0	0
E:				0,37		0,37-				
59	0	0	0	50000	0	50000-	0	0	0	0
E:				0,37		0,37-				
5	1622900	0	691400	439400	14523600	14031500-	0	0	0	0
E:	11,86		5,05	3,21	106,16	102,57-				
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr									
60	Bauverwaltung									

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
600	Allgemeine Bauverwaltung									
	0	0	230200	0	0	230200-	0	0	0	0
E:			1,68			1,68-				
601	Hochbauverwaltung									
	0	0	645200	115000	0	760200-	0	0	0	0
E:			4,72	0,84		5,56-				
602	Tiefbauverwaltung									
	0	0	559600	4000	0	563600-	0	0	0	0
E:			4,09	0,03		4,12-				
60										
E:	0	0	1435000	119000	0	1554000-	0	0	0	0
			10,49	0,87		11,36-				
61	Städtebauliche Planung,									
	Städtebauförderung,									
	Vermessung, Bauordnung									
612	Gutachterausschüsse,									
	Vermessung									
E:	0	0	302700	220000	0	522700-	0	0	0	0
			2,21	1,61		3,82-				
613	Bauordnung									
E:	0	0	1301500	251500	0	1553000-	0	0	0	0
			9,51	1,84		11,35-				
61										
E:	0	0	1604200	471500	0	2075700-	0	0	0	0
			11,73	3,45		15,17-				
65	Kreisstraßen									
650	Kreisstraßen									
	405400	0	0	1080500	0	675100-	1080000	2320000	0	7140000
E:	2,96			7,90		4,93-	7,89	16,96		52,19
651	Kreisstraßen									
E:	0	0	0	0	0	0	916000	1190000	0	1150000
							6,70	8,70		8,41
652	Kreisstraßen									
E:	0	0	0	0	0	0	760000	650000	0	2950000
							5,56	4,75		21,56
653	Kreisstraßen									
E:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
659	Bauhof der									
	Tiefbauverwaltung									
	(überw. für Kreisstraßen)									
E:	87000	0	1358900	517900	0	1789800-	75000	0	418500	340000
	0,64		9,93	3,79		13,08-	0,55		3,06	2,49
65	492400	0	1358900	1598400	0	2464900-	2831000	4160000	418500	11580000
E:	3,60		9,93	11,68		18,02-	20,69	30,41	3,06	84,65
6	492400	0	4398100	2188900	0	6094600-	2831000	4160000	418500	11580000
E:	3,60		32,15	16,00		44,55-	20,69	30,41	3,06	84,65
7	Öffentl. Einrichtungen,									
	wirtschaftsförderung									
72	Abfallbeseitigung									

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)										Beträge in EUR
Gl	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb	sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	sächl. Verw. u. Betriebs- aufwand	Zuwei- sungen u. Zuschüsse	Zuschuß- bedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögens- haushalts	Baumaß- nahmen	sonstige Investi- tions- ausgaben	Verpfl.- ermäch- tigungen
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
720	Abfallbeseitigung									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
725	Tierkörperbeseitigung									
	0	0	0	0	87100	87100-	0	0	0	0
E:					0,64	0,64-				
72	0	0	0	0	87100	87100-	0	0	0	0
E:					0,64	0,64-				
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr									
791	Sonstige Förderung der Wirtschaft									
	24400	1600	507200	496300	535000	1512500-	0	0	0	0
E:	0,18	0,01	3,71	3,63	3,91	11,06-				
792	Förderung des öffentlichen Nahverkehrs									
	4319600	0	142600	422000	10075000	6320000-	0	0	2500	0
E:	31,58		1,04	3,08	73,65	46,20-			0,02	
79	4344000	1600	649800	918300	10610000	7832500-	0	0	2500	0
E:	31,75	0,01	4,75	6,71	77,56	57,25-			0,02	
7	4344000	1600	649800	918300	10697100	7919600-	0	0	2500	0
E:	31,75	0,01	4,75	6,71	78,19	57,89-			0,02	
8	wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen									
81	Versorgungsunternehmen									
810	Photovoltaikanlagen									
	84700	0	0	14700	0	70000	157500	0	0	0
E:	0,62			0,11		0,51	1,15			
811	Photovoltaikanlagen									
	0	0	0	0	0	0	315000	330000	0	0
E:							2,30	2,41		
81	84700	0	0	14700	0	70000	472500	330000	0	0
E:	0,62			0,11		0,51	3,45	2,41		
88	Allgemeines Grundvermögen									
880	Bebauter Grundbesitz									
	526500	0	0	62500	0	464000	0	0	0	0
E:	3,85			0,46		3,39				
881	Unbeauter Grundbesitz									
	94300	0	0	77300	0	17000	0	0	0	0
E:	0,69			0,57		0,12				
889	Sonstiges allgemeines Grundvermögen									
	0	0	0	0	0	0	0	0	1000	0
E:									0,01	
88	620800	0	0	139800	0	481000	0	0	1000	0
E:	4,54			1,02		3,52			0,01	
8	705500	0	0	154500	0	551000	472500	330000	1000	0
E:	5,16			1,13		4,03	3,45	2,41	0,01	
0-8	42836800	1130400	29629400	38161500	62385100	86208800-	15781300	21157100	6407400	38746000
E:	313,13	8,26	216,58	278,95	456,02	630,17-	115,36	154,65	46,84	283,22

s05

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9 pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)							Beträge in EUR	
Gl	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zu- weisungen	sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve für Personal- ausgaben	sonstige Finanz- ausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermöge haushalt	sonstige Ausgaben Vermöge haushalt
Gruppierungsnummer		00-08,09	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Allgemeine Finanzwirtschaft							
90	Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen							
900	Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen							
900	Steuern,allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	144298800	0	0	56367400	87931400	1651000	0
	E:	1054,79			412,03	642,76	12,07	
90		144298800	0	0	56367400	87931400	1651000	0
	E:	1054,79			412,03	642,76	12,07	
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
910	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (einschl. Allgemeine Rücklage)							
910	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (einschl. Allgemeine Rücklage)	0	100000	0	1822600	1722600-	10982700	850500
	E:		0,73		13,32	12,59-	80,28	6,22
91		0	100000	0	1822600	1722600-	10982700	850500
	E:		0,73		13,32	12,59-	80,28	6,22
92	Abwicklung der Vorjahre							
920	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
920	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
92		0	0	0	0	0	0	0
96	Verrechnungstechnischer Abschnitt							
969	Verrechnungstechnischer Abschnitt							
969	Verrechnungstechnischer Abschnitt	0	0	0	0	0	0	0
96		0	0	0	0	0	0	0
Summe Einzelplan 9		144298800	100000	0	58190000	86208800	12633700	850500
	E:	1054,79	0,73		425,36	630,17	92,35	6,22

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht - Hauptgruppen und prozentuale Veränderung gegenüber Vorjahr					Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	+/-Vorj.	Ansatz 2025	+/-Vorj.	Ergebnis 2024
0 Steuern, allgemeine Zuweisungen	144.298.800,00	+4,74 %	137.763.900,00	+4,22 %	132.190.744,75
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	42.836.800,00	+8,77 %	39.382.700,00	+7,34 %	36.688.000,80
2 Sonstige Finanzeinnahmen	1.230.400,00	-8,27 %	1.341.400,00	-32,19 %	1.978.045,73
3 Einnahmen des Vermögenshaushalts	28.415.000,00	-2,45 %	29.129.000,00	+12,29 %	25.941.833,27
Summe Einnahmen	216.781.000,00	+4,41 %	207.617.000,00	+5,50 %	196.798.624,55
4 Personalausgaben	29.629.400,00	+3,68 %	28.577.000,00	+10,35 %	25.896.550,86
5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.161.500,00	+2,34 %	11.883.200,00	+9,88 %	10.815.180,71
6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	26.000.000,00	+2,19 %	25.443.200,00	+4,50 %	24.347.126,90
7 Zuweisungen u. Zuschüsse	62.385.100,00	+5,82 %	58.956.100,00	+5,66 %	55.798.398,30
8 Sonstige Finanzausgaben	58.190.000,00	+8,51 %	53.628.500,00	-0,69 %	53.999.534,51
9 Ausgaben des Vermögenshaushalts	28.415.000,00	-2,45 %	29.129.000,00	+12,29 %	25.941.833,27
Summe Ausgaben	216.781.000,00	+4,41 %	207.617.000,00	+5,50 %	196.798.624,55

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
E I N N A H M E N							
Einnahmen Verwaltungshaushalt							
0 Steuern, allg. Zuweisungen							
00 Realsteuern	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 00	-	-	-	-	-	-	
01 Gemeindeanteil an Gemein- schaftssteuern	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 01	-	-	-	-	-	-	
02 Andere Steuern	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 02	-	-	-	-	-	-	
03 steuerähnliche Einnahmen	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 03	-	-	-	-	-	-	
04 Schlüsselzuweisungen							
041 vom Land	29.426.100,00	215,10	27.661.600,00	202,20	25.207.524,00	184,26	
Summe Gruppe 04	29.426.100,00	215,10	27.661.600,00	202,20	25.207.524,00	184,26	
05 Bedarfszuweisungen	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 05	-	-	-	-	-	-	
06 Sonstige allg. Zuweisungen							
061 vom Land	10.519.900,00	76,90	9.853.100,00	72,02	10.377.946,95	75,86	
Summe Gruppe 06	10.519.900,00	76,90	9.853.100,00	72,02	10.377.946,95	75,86	
07 Allgemeine Umlagen							
072 von Gemeinden und GV	104.352.800,00	762,80	100.249.200,00	732,80	96.605.273,80	706,16	
Summe Gruppe 07	104.352.800,00	762,80	100.249.200,00	732,80	96.605.273,80	706,16	
08 allgemeine Zuweisungen aus besond. Abrechnungsverfahren	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 08	-	-	-	-	-	-	
09 Leistungen des Landes aus d. Umsetzung des 4.Gesetzes f. Mod. Dienstl. a. Arbeitsm.	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 09	-	-	-	-	-	-	
Summe Hauptgruppe 0	144.298.800,00	1.054,79	137.763.900,00	1.007,02	132.190.744,75	966,29	
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10 Verwaltungsgebühren	17.000,00	0,12	16.500,00	0,12	16.846,09	0,12	
Summe Gruppe 10	17.000,00	0,12	16.500,00	0,12	16.846,09	0,12	
11 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000,00	0,01	2.000,00	0,01	18.225,00	0,13	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
Summe Gruppe 11	2.000,00	0,01	2.000,00	0,01	18.225,00	0,13	
12 Zweckgebundene Abgaben	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 12	-	-	-	-	-	-	
13 Einnahmen aus Verkauf							
130 Verkauf v. Lebensmitteln	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
131 Verkauf v.eig. Erzeugnissen	35.000,00	0,26	27.000,00	0,20	52.404,86	0,38	
133 Verkauf v. Drucksachen	8.500,00	0,06	6.500,00	0,05	9.129,48	0,07	
134 Verkauf and. bewegl. Sachen	1.000,00	0,01	1.000,00	0,01	165,16	0,00	
136 Einnahmen aus Werklieferung	40.000,00	0,29	40.000,00	0,29	29.981,52	0,22	
139 Einnahmen aus Verkauf	15.800,00	0,12	13.200,00	0,10	15.532,27	0,11	
Summe Gruppe 13	100.300,00	0,73	87.700,00	0,64	107.213,29	0,78	
14 Mieten und Pachten							
140 Mieten und Pachten	1.146.000,00	8,38	1.093.400,00	7,99	1.108.850,17	8,11	
145 Pachten	45.600,00	0,33	41.600,00	0,30	41.272,08	0,30	
146 Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	34.500,00	0,25	31.700,00	0,23	34.110,80	0,25	
149 Sonstige Mieten und Pachten	62.700,00	0,46	79.200,00	0,58	78.785,05	0,58	
Summe Gruppe 14	1.288.800,00	9,42	1.245.900,00	9,11	1.263.018,10	9,23	
15 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen							
150 Ersätze für die Benutzung von Anstalten und Einrichtun	34.000,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
151 Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben	72.200,00	0,53	61.900,00	0,45	58.941,73	0,43	
154 Ersätze für Dienstleistungen und ähnliches	1.417.700,00	10,36	1.323.300,00	9,67	1.236.238,83	9,04	
155 Versicherungen, Schadensfälle	2.749.400,00	20,10	326.600,00	2,39	313.042,64	2,29	
159 Verschiedene Einnahmen	30.000,00	0,22	37.500,00	0,27	11.931,01	0,09	
Summe Gruppe 15	4.303.300,00	31,46	1.749.300,00	12,79	1.620.154,21	11,84	
16 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
160 vom Bund, ERP-Sondervermögen	101.000,00	0,74	2.000,00	0,01	139,80	0,00	
161 vom Land	16.583.300,00	121,22	16.319.200,00	119,29	11.704.812,56	85,56	
162 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.782.100,00	27,65	3.503.700,00	25,61	3.633.887,58	26,56	
163 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	
164 von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	170.000,00	1,24	170.000,00	1,24	209.223,95	1,53	
165 von komm. Sonderr.	185.000,00	1,35	289.500,00	2,12	317.730,26	2,32	
166 von privaten Unternehmen	2.650.000,00	19,37	0,00	0,00	206,58	0,00	
167 von privaten Unternehmen	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
168 von übrigen Bereichen	5.200,00	0,04	2.200,00	0,02	1.970,00	0,01	
169 Innere Verrechnungen	1.370.000,00	10,01	1.278.000,00	9,34	1.250.179,17	9,14	
Summe Gruppe 16	24.846.600,00	181,62	21.564.600,00	157,63	17.118.149,90	125,13	
17 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
170 vom Bund	23.000,00	0,17	24.800,00	0,18	482.950,16	3,53	
171 vom Land	6.601.900,00	48,26	9.300.000,00	67,98	10.767.819,93	78,71	
176 von sonstigen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	456,00	0,00	
177 von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178 von übrigen Bereichen	5.900,00	0,04	5.900,00	0,04	41.178,97	0,30	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)				Beträge in EUR		
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
Summe Gruppe 17	6.630.800,00	48,47	9.330.700,00	68,21	11.292.405,06	82,55
19 Aufgabenbezogene Leistungs- beteiligung						
191 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft u. Heizung an Arbeitsuchende	5.648.000,00	41,29	5.386.000,00	39,37	5.251.989,15	38,39
Summe Gruppe 19	5.648.000,00	41,29	5.386.000,00	39,37	5.251.989,15	38,39
Summe Hauptgruppe 1	42.836.800,00	313,13	39.382.700,00	287,88	36.688.000,80	268,18
2 Sonstige Finanzeinnahmen						
20 Zinseinnahmen						
207 von privaten Unternehmen	100.000,00	0,73	100.000,00	0,73	682.365,12	4,99
Summe Gruppe 20	100.000,00	0,73	100.000,00	0,73	682.365,12	4,99
21 Gewinnanteile v.wirtschaftl. Unternehmen u. aus Beteilig.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.003,47	0,07
Summe Gruppe 21	0,00	0,00	0,00	0,00	9.003,47	0,07
22 Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 22	-	-	-	-	-	-
23 Schuldendiensthilfen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 23	-	-	-	-	-	-
24 Ersatz von sozialen Leistungen (a.v.E.)						
241 Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz (a.v.E.) -örtl. Träger-	50.300,00	0,37	52.300,00	0,38	41.661,25	0,30
243 Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (a.v.E.) -örtl. Träger-	224.000,00	1,64	226.000,00	1,65	302.934,21	2,21
245 Leistungen v. Sozial- leistungsträgern (a.v.E.) -örtl. Träger-	126.600,00	0,93	125.600,00	0,92	136.893,97	1,00
249 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. u.Zinsen v. Darlehen) (a.v.E.) -örtl. Träger-	529.000,00	3,87	637.000,00	4,66	536.551,98	3,92
Summe Gruppe 24	929.900,00	6,80	1.040.900,00	7,61	1.018.041,41	7,44
25 Ersatz von sozialen Leistungen (i.E.)						
251 Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz (i.E.) -örtl. Träger-	2.000,00	0,01	2.000,00	0,01	0,00	0,00
253 Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	159.700,00	1,17	159.700,00	1,17	245.668,69	1,80
255 Leistungen v. Sozial- leistungsträgern (i.E.) -örtl. Träger-	34.700,00	0,25	34.700,00	0,25	26.560,10	0,19
Summe Gruppe 25	196.400,00	1,44	196.400,00	1,44	272.228,79	1,99

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
26 weitere Finanzeinnahmen	4.100,00	0,03	4.100,00	0,03	3.593,06-	0,03-
Summe Gruppe 26	4.100,00	0,03	4.100,00	0,03	3.593,06-	0,03-
27 kalkulatorische Einnahmen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 27	-	-	-	-	-	-
28 Zuführung vom VermHH						
Summe Gruppe 28	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
29 Übertr.u.Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Gruppe 29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Hauptgruppe 2	1.230.400,00	8,99	1.341.400,00	9,81	1.978.045,73	14,46
Einnahmen Verwaltungshaushalt	188.366.000,00	1.376,91	178.488.000,00	1.304,71	170.856.791,28	1.248,93
3 Einnahmen Vermögenshaushalt						
30 Zuführung vom VerWHH						
300 Zuführung vom VerWHH	1.622.600,00	11,86	3.237.500,00	23,67	12.199.005,33	89,17
Summe Gruppe 30	1.622.600,00	11,86	3.237.500,00	23,67	12.199.005,33	89,17
31 Entnahmen aus Rücklagen						
310 Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	2.020.100,00	14,77	11.086.300,00	81,04	0,00	0,00
Summe Gruppe 31	2.020.100,00	14,77	11.086.300,00	81,04	0,00	0,00
32 Rückflüsse von Darlehen von	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 32	-	-	-	-	-	-
33 Einnahmen aus d. Veräußerg. von Beteiligungen und Rück- flüsse von Kapitaleinlagen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 33	-	-	-	-	-	-
34 Einnahmen aus d. Veräußerung v. Sachen d. Anlagevermögens						
345 Verkauf v.beweglichen Sachen	80.000,00	0,58	13.000,00	0,10	18.776,00	0,14
Summe Gruppe 34	80.000,00	0,58	13.000,00	0,10	29.967,00	0,22
35 Beiträge u.ähnliche Entgelte	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 35	-	-	-	-	-	-
36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen						
360 vom Bund	1.677.000,00	12,26	260.000,00	1,90	377.349,00	2,76
361 vom Land	15.129.300,00	110,59	7.256.200,00	53,04	12.642.645,89	92,41
362 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	546.000,00	3,99	1.280.000,00	9,36	683.767,06	5,00

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
Summe Gruppe 36	17.352.300,00	126,84	8.796.200,00	64,30	13.712.860,94	100,24	
37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen							
377 von sonstigen Bereichen (Ugr. s. 3.4. AllgZV)	7.340.000,00	53,65	5.996.000,00	43,83	0,00	0,00	
Summe Gruppe 37	7.340.000,00	53,65	5.996.000,00	43,83	0,00	0,00	
38 Schuldendiensthilfen (Tilg.)	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 38	-	-	-	-	-	-	
39 Übertr.u.Abschlussbuchungen	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Gruppe 39	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Hauptgruppe 3	28.415.000,00	207,71	29.129.000,00	212,93	25.941.833,27	189,63	
Einnahmen Vermögenshaushalt	28.415.000,00	207,71	29.129.000,00	212,93	25.941.833,27	189,63	
Gesamteinnahmen	216.781.000,00	1.584,62	207.617.000,00	1.517,63	196.798.624,55	1.438,55	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)				Beträge in EUR		
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
A U S G A B E N						
Ausgaben Verwaltungshaushalt						
4 Personalausgaben						
40 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit						
409 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	582.000,00	4,25	565.500,00	4,13	520.326,43	3,80
Summe Gruppe 40	582.000,00	4,25	565.500,00	4,13	520.326,43	3,80
41 Dienstbezüge und dgl.						
410 Beamtenbezüge	2.730.300,00	19,96	2.672.700,00	19,54	2.469.463,22	18,05
414 Entgelte tarifl. Beschäftigte	18.684.500,00	136,58	18.071.400,00	132,10	16.367.026,53	119,64
416 Beschäftigungsentgelte u.dgl.	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 41	21.414.800,00	156,54	20.744.100,00	151,63	18.836.489,75	137,69
42 Versorgungsbezüge und dgl.						
Summe Gruppe 42	-	-	-	-	-	-
43 Beitr. zu Versorgungskassen						
430 Beiträge Versorgungskassen Beamte	1.601.200,00	11,70	1.558.000,00	11,39	1.476.792,53	10,80
434 Beiträge Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.469.300,00	10,74	1.455.800,00	10,64	1.268.530,68	9,27
Summe Gruppe 43	3.070.500,00	22,44	3.013.800,00	22,03	2.745.323,21	20,07
44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
444 Beiträge Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.128.300,00	30,18	3.815.100,00	27,89	3.353.980,17	24,52
448 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	21.300,00	0,16	22.500,00	0,16	22.583,82	0,17
Summe Gruppe 44	4.149.600,00	30,33	3.837.600,00	28,05	3.376.563,99	24,68
45 Beihilfen, Unterstützungen						
459 Beihilfen, Unterstützungen	400.000,00	2,92	405.000,00	2,96	407.354,98	2,98
Summe Gruppe 45	400.000,00	2,92	405.000,00	2,96	407.354,98	2,98
46 Personalnebenausgaben						
469 Personalnebenausgaben	12.500,00	0,09	11.000,00	0,08	10.492,50	0,08
Summe Gruppe 46	12.500,00	0,09	11.000,00	0,08	10.492,50	0,08
47 Deckungsreserve Personal	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 47	-	-	-	-	-	-
Summe Hauptgruppe 4	29.629.400,00	216,58	28.577.000,00	208,89	25.896.550,86	189,30
5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50 Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen						

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)				Beträge in EUR		
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
500 Gebäude- und Grundstücks- unterhalt	2.674.500,00	19,55	2.608.200,00	19,07	2.971.035,29	21,72
501 Gebäudeunterhalt	30.000,00	0,22	50.000,00	0,37	21.840,12	0,16
504 Unterhalt betriebstechn. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	28.574,53	0,21
Summe Gruppe 50	2.704.500,00	19,77	2.658.200,00	19,43	3.021.449,94	22,09
51 Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
513 Unterhalt v.Straßen, Wegen	1.020.000,00	7,46	1.050.000,00	7,68	834.692,42	6,10
516 Unterhalt Freizeitanlagen	30.000,00	0,22	30.000,00	0,22	8.943,03	0,07
517 Unterhalt land- und forst- wirtschaftlicher Grundbesitz	40.000,00	0,29	25.000,00	0,18	20.878,19	0,15
Summe Gruppe 51	1.090.000,00	7,97	1.105.000,00	8,08	864.513,64	6,32
52 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände u.ä.						
520 Zweckausstattung	347.100,00	2,54	388.100,00	2,84	526.454,11	3,85
525 Techn. Geräte und Apparate	54.400,00	0,40	53.500,00	0,39	34.201,45	0,25
Summe Gruppe 52	401.500,00	2,93	441.600,00	3,23	560.655,56	4,10
53 Mieten und Pachten						
530 Mieten und Pachten	761.700,00	5,57	727.000,00	5,31	367.980,93	2,69
532 Mieten für Geräte	55.000,00	0,40	75.000,00	0,55	57.392,95	0,42
534 Leasing von Fahrzeugen	128.500,00	0,94	97.000,00	0,71	61.864,09	0,45
535 Pachten	17.000,00	0,12	16.000,00	0,12	11.127,30	0,08
536 Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	70.100,00	0,51	70.100,00	0,51	64.924,38	0,47
Summe Gruppe 53	1.032.300,00	7,55	985.100,00	7,20	563.289,65	4,12
54 Bewirtschaftung der Grund- stücke, baul. Anlagen usw.						
540 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	562.200,00	4,11	550.300,00	4,02	477.708,80	3,49
542 Heizungskosten	1.248.000,00	9,12	1.242.000,00	9,08	890.962,44	6,51
543 Reinigungskosten	1.935.500,00	14,15	1.723.900,00	12,60	1.893.130,96	13,84
544 Energiekosten	831.000,00	6,07	916.500,00	6,70	728.490,12	5,33
545 Wasserversorgung, Entwässerung	241.000,00	1,76	229.500,00	1,68	155.510,79	1,14
546 Versicherung von Gebäuden und Grundstücken	250.700,00	1,83	231.500,00	1,69	197.500,96	1,44
Summe Gruppe 54	5.068.400,00	37,05	4.893.700,00	35,77	4.343.304,07	31,75
55 Haltung von Fahrzeugen	354.500,00	2,59	347.500,00	2,54	328.902,55	2,40
Summe Gruppe 55	354.500,00	2,59	347.500,00	2,54	328.902,55	2,40
56 Besondere Aufwendungen für Bedienstete						
560 Dienst- u. Schutzkleidung	53.800,00	0,39	50.800,00	0,37	36.512,55	0,27
562 Aus- und Fortbildung, Umschulung	410.000,00	3,00	400.000,00	2,92	260.575,14	1,90
Summe Gruppe 56	463.800,00	3,39	450.800,00	3,30	297.087,69	2,17
57 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
570 Schulischer Betriebsaufwand	494.700,00	3,62	479.300,00	3,50	462.678,31	3,38

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)					Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
574 Besond. Lehrveranstaltungen	172.000,00	1,26	167.100,00	1,22	129.851,17	0,95
577 Staatlich geförderte Lern- mittel ohne Hauptschulen und übrige Förderschulen	365.800,00	2,67	340.900,00	2,49	229.855,83	1,68
579 Sonst.schul. Betriebsaufwand	-	-	-	-	0,00	0,00
Summe Gruppe 57	1.032.500,00	7,55	987.300,00	7,22	822.385,31	6,01
58 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 58	-	-	-	-	-	-
59 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	14.000,00	0,10	14.000,00	0,10	13.592,30	0,10
Summe Gruppe 59	14.000,00	0,10	14.000,00	0,10	13.592,30	0,10
Summe Hauptgruppe 5	12.161.500,00	88,90	11.883.200,00	86,86	10.815.180,71	79,06
6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
60 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	3.600,00	0,03	3.500,00	0,03	3.383,62	0,02
Summe Gruppe 60	3.600,00	0,03	3.500,00	0,03	3.383,62	0,02
61 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 61	-	-	-	-	-	-
63 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben						
630 Verschiedene Aufwendungen f. Verwaltung und Betrieb	253.300,00	1,85	153.000,00	1,12	93.264,15	0,68
631 Gemeinschaftspflege u.ä.	24.800,00	0,18	20.000,00	0,15	18.037,83	0,13
632 Versch. Betriebsaufwand	2.490.100,00	18,20	2.024.400,00	14,80	1.201.497,58	8,78
636 Dienstleist. durch Dritte	711.000,00	5,20	771.000,00	5,64	694.268,35	5,07
637 Sachbedarf für EDV-Anlagen	677.000,00	4,95	492.000,00	3,60	1.015.066,46	7,42
638 freiwillige Schülerbeförd.	170.000,00	1,24	150.000,00	1,10	-	-
639 Kosten d. Schülerbeförderung sofern n.d. Gesetz notwendig	2.765.000,00	20,21	2.365.000,00	17,29	2.437.928,97	17,82
Summe Gruppe 63	7.091.200,00	51,84	5.975.400,00	43,68	5.460.063,34	39,91
64 Steuern, Versicherungen Schadensfälle						
640 Steuern, Versicherungen	21.600,00	0,16	19.600,00	0,14	16.458,18	0,12
641 Umsatzsteuer u. dgl.	467.900,00	3,42	268.200,00	1,96	264.164,89	1,93
642 Gewerbe-, Körperschaftssteuer Hypothekengewinnabgabe u.dgl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
643 Versicherungen	76.000,00	0,56	78.000,00	0,57	75.711,66	0,55
644 vermögenseigenschaden-, Rechtsschutzvers. und dgl.	31.000,00	0,23	31.000,00	0,23	29.193,65	0,21
645 Unfallversicherung (auch gesetzl.Unfallvers.)	123.400,00	0,90	98.900,00	0,72	93.910,06	0,69
Summe Gruppe 64	719.900,00	5,26	495.700,00	3,62	479.438,44	3,50
65 Geschäftsausgaben						
650 Bürobedarf	290.000,00	2,12	280.000,00	2,05	257.394,23	1,88
651 Bücher, Zeitschriften u.ä.	18.000,00	0,13	18.000,00	0,13	51.636,70	0,38

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)				Beträge in EUR		
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
652 Post-, Fernmeldegebühren u.ä.	390.000,00	2,85	390.000,00	2,85	339.306,20	2,48
654 Dienstreisen	100.000,00	0,73	100.000,00	0,73	86.930,10	0,64
655 Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	763.000,00	5,58	837.700,00	6,12	825.757,68	6,04
658 Sonstige Geschäftsausgaben	458.500,00	3,35	446.000,00	3,26	450.357,08	3,29
Summe Gruppe 65	2.019.500,00	14,76	2.071.700,00	15,14	2.011.381,99	14,70
66 weitere allgemeine sächliche Ausgaben						
660 Verfügungsmittel	30.000,00	0,22	30.000,00	0,22	29.698,47	0,22
661 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	762.100,00	5,57	856.200,00	6,26	785.387,29	5,74
Summe Gruppe 66	792.100,00	5,79	886.200,00	6,48	815.085,76	5,96
67 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
671 an Land	626.800,00	4,58	206.700,00	1,51	205.660,00	1,50
672 an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.980.500,00	29,10	5.423.500,00	39,64	5.279.045,13	38,59
676 an sonstige Bereiche	605.000,00	4,42	599.200,00	4,38	560.197,70	4,09
677 an private Unternehmen	46.000,00	0,34	48.000,00	0,35	42.896,27	0,31
678 an sonstige Bereiche	425.400,00	3,11	380.300,00	2,78	333.712,15	2,44
679 Innere Verrechnungen	1.370.000,00	10,01	1.278.000,00	9,34	1.250.179,17	9,14
Summe Gruppe 67	7.053.700,00	51,56	7.935.700,00	58,01	7.671.690,42	56,08
68 kalkulatorische Kosten	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 68	-	-	-	-	-	-
69 Aufgabenbezogene Leistungs- beteiligung						
690 Leistungsbeteil. bei Leist. f. Unterkr./Heizg., Mietschul- den n. § 22 Abs.1 u.5 SGB II	8.000.000,00	58,48	7.750.000,00	56,65	7.592.904,43	55,50
691 Leistungsbeteiligung b. Leis- tungen f. Wohnbesch./Kauti- on/Umzug n. § 22 Abs.3 SGB II	50.000,00	0,37	60.000,00	0,44	69.690,74	0,51
693 Leistungsbeteiligung b. ein- maligen Leistg. an Arbeit- suchende (§ 23 Abs.3 SGB II)	90.000,00	0,66	95.000,00	0,69	100.057,84	0,73
695 Leistungsbeteiligung bei der Eingl. Arbeitsuchender	10.000,00	0,07	10.000,00	0,07	10.044,12	0,07
696 Leistungen für Bildung und Teilhabe n. § 28 SGB II i.R. einer gemeinsamen Einrichtg.	170.000,00	1,24	160.000,00	1,17	133.386,20	0,98
Summe Gruppe 69	8.320.000,00	60,82	8.075.000,00	59,03	7.906.083,33	57,79
Summe Hauptgruppe 6	26.000.000,00	190,05	25.443.200,00	185,98	24.347.126,90	177,97
7 Zuweisungen und Zuschüsse						
70 Zuschüsse für lfd. Zwecke an soz. od. ähnl. Einrichtungen						
700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen	150.300,00	1,10	152.400,00	1,11	134.518,27	0,98
707 Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen	2.687.700,00	19,65	2.426.200,00	17,73	2.035.269,37	14,88

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)					Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
709 Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	619.700,00	4,53	596.700,00	4,36	513.059,94	3,75
Summe Gruppe 70	3.457.700,00	25,28	3.175.300,00	23,21	2.682.847,58	19,61
71 Zuweisungen und sonst. Zuschüsse f. laufende Zwecke						
711 an Land	3.832.600,00	28,02	3.925.600,00	28,70	3.939.866,00	28,80
712 an Gemeinden/GV	9.000,00	0,07	9.000,00	0,07	108.800,00	0,80
713 an Zweckverbände und dgl.	457.100,00	3,34	541.000,00	3,95	405.480,45	2,96
715 an kommunale Sonderrechnungen	10.700.000,00	78,21	10.210.000,00	74,63	6.869.081,18	50,21
716 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	10.610.000,00	77,56	9.278.400,00	67,82	13.570.833,56	99,20
717 an private Unternehmen	20.000,00	0,15	20.000,00	0,15	10.008,04	0,07
718 an übrige Bereiche	107.800,00	0,79	108.300,00	0,79	75.960,00	0,56
Summe Gruppe 71	25.736.500,00	188,13	24.092.300,00	176,11	24.980.029,23	182,60
72 Schuldendiensthilfen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 72	-	-	-	-	-	-
73 Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Pers. (a.v.E.)						
730 Leistg. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter u. bei Erw.Mind. (a.v.E.) üö.Tr.	54.000,00	0,39	29.000,00	0,21	50.316,83	0,37
735 Leistg. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter u. bei Erw.Mind. (a.v.E.) ö.Tr.	7.030.000,00	51,39	6.589.000,00	48,16	5.883.198,87	43,00
739 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen a.v.E.	15.000,00	0,11	11.000,00	0,08	2.680,60	0,02
Summe Gruppe 73	7.099.000,00	51,89	6.629.000,00	48,46	5.936.196,30	43,39
74 Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Pers. (i.E.)						
740 Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (i.E.) üö. Tr.	273.000,00	2,00	273.000,00	2,00	218.464,10	1,60
Summe Gruppe 74	273.000,00	2,00	273.000,00	2,00	218.464,10	1,60
75 Leist.a.Kriegsopfer u.ä.Ber.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Gruppe 75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Pers. (a.v.E.)	8.254.000,00	60,33	6.977.000,00	51,00	6.657.202,80	48,66
Summe Gruppe 76	8.254.000,00	60,33	6.977.000,00	51,00	6.657.202,80	48,66
77 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Pers. (i.E.)	11.549.000,00	84,42	9.584.500,00	70,06	10.063.720,87	73,56
Summe Gruppe 77	11.549.000,00	84,42	9.584.500,00	70,06	10.063.720,87	73,56
78 Sonstige soziale Leistungen						
781 Bildung u. Teilhabe §6b BKGG	400.000,00	2,92	325.000,00	2,38	322.242,12	2,36
782 Originäre Leist.f.Bildung u. Teilhabe nach § 28 SGB II	275.000,00	2,01	275.000,00	2,01	222.164,04	1,62

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)					Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.
784 Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender (§16a SGBII)	148.000,00	1,08	140.000,00	1,02	133.107,64	0,97
788 Weitere soziale Leistungen	2.000,00	0,01	2.000,00	0,01	456,00	0,00
Summe Gruppe 78	825.000,00	6,03	742.000,00	5,42	677.969,80	4,96
79 Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz						
791 Leistungen n. d. Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen (a.v.E.)	3.715.700,00	27,16	5.527.000,00	40,40	3.605.478,12	26,36
792 Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen (i.E.)	1.475.200,00	10,78	1.956.000,00	14,30	976.489,50	7,14
Summe Gruppe 79	5.190.900,00	37,94	7.483.000,00	54,70	4.581.967,62	33,49
Summe Hauptgruppe 7	62.385.100,00	456,02	58.956.100,00	430,96	55.798.398,30	407,87
8 Sonstige Finanzausgaben						
80 Zinsausgaben						
807 an private Unternehmen	170.000,00	1,24	65.000,00	0,48	3.962,18	0,03
Summe Gruppe 80	200.000,00	1,46	65.000,00	0,48	3.962,18	0,03
81 Steuerbeteiligungen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 81	-	-	-	-	-	-
82 Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 82	-	-	-	-	-	-
83 Allgemeine Umlagen						
832 an Gemeinden und Gemeindeverbände	56.367.400,00	412,03	50.326.000,00	367,87	41.796.567,00	305,52
Summe Gruppe 83	56.367.400,00	412,03	50.326.000,00	367,87	41.796.567,00	305,52
84 Weitere Finanzausgaben						
Summe Gruppe 84	-	-	-	-	-	-
85 Deckungsreserven	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 85	-	-	-	-	-	-
86 Zuführung zum VermHH						
860 Zuführung zum VermHH (ohne Sonderrücklage)	1.622.600,00	11,86	3.237.500,00	23,67	12.199.005,33	89,17
861 Zuführung zum VermHH	-	-	-	-	-	-
Summe Gruppe 86	1.622.600,00	11,86	3.237.500,00	23,67	12.199.005,33	89,17
89 Übertr.u. Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Gruppe 89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Hauptgruppe 8	58.190.000,00	425,36	53.628.500,00	392,01	53.999.534,51	394,72
Ausgaben Verwaltungshaushalt	188.366.000,00	1.376,91	178.488.000,00	1.304,71	170.856.791,28	1.248,93

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
9 Ausgaben des VermHH							
90 Zuführung zum VerwHH							
909 Zuführung zum VerwHH aus Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 90	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
91 Zuführung an Rücklagen							
910 Zuführung an Rücklagen	500,00	0,00	900,00	0,01	4.681.027,07	34,22	
Summe Gruppe 91	500,00	0,00	900,00	0,01	4.681.027,07	34,22	
92 Gewährung von Darlehen an	-	-	-	-	-	-	
Summe Gruppe 92	-	-	-	-	-	-	
93 Vermögenserwerb							
932 Erwerb von Grundstücken	101.000,00	0,74	1.396.000,00	10,20	30.100,00	0,22	
935 Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.714.900,00	41,77	5.536.000,00	40,47	3.861.338,98	28,23	
Summe Gruppe 93	5.815.900,00	42,51	6.932.000,00	50,67	3.891.438,98	28,45	
94 Baumaßnahmen							
940 Hochbaumaßnahmen	100.000,00	0,73	105.000,00	0,77	1.634.245,36-	11,95-	
941 Abbruchs-, Aufschl.Kosten	0,00	0,00	170.000,00	1,24	32.198,54	0,24	
945 Erweiterungs-,Um-, Ausbauten	16.567.100,00	121,10	14.297.000,00	104,51	12.368.767,99	90,41	
Summe Gruppe 94	16.667.100,00	121,83	14.572.000,00	106,52	10.766.721,17	78,70	
95 Baumaßnahmen							
950 Tiefbaumaßnahmen	4.025.000,00	29,42	3.150.000,00	23,03	3.320.000,00	24,27	
955 Sport- und Grünflächen u. ä.	0,00	0,00	0,00	0,00	56.017,72-	0,41-	
956 Straßen, Plätze, u.ä.	135.000,00	0,99	2.600.000,00	19,01	1.599.912,94	11,70	
Summe Gruppe 95	4.160.000,00	30,41	5.750.000,00	42,03	4.863.895,22	35,55	
96 Baumaßnahmen	330.000,00	2,41	330.000,00	2,41	-	-	
Summe Gruppe 96	330.000,00	2,41	330.000,00	2,41	-	-	
97 Tilgung von Krediten, Rück- zahlung v. inneren Darlehen							
977 Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	850.000,00	6,21	1.190.000,00	8,70	1.363.290,00	9,97	
Summe Gruppe 97	850.000,00	6,21	1.190.000,00	8,70	1.363.290,00	9,97	
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen							
981 an Land	-	-	-	-	-	-	
982 an Gemeinden und Gemeindeverbände	321.500,00	2,35	77.400,00	0,57	166.000,00	1,21	
986 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
987 an private Unternehmen	220.000,00	1,61	220.000,00	1,61	186.630,83	1,36	
988 an übrige Bereiche	50.000,00	0,37	56.700,00	0,41	22.830,00	0,17	
Summe Gruppe 98	591.500,00	4,32	354.100,00	2,59	375.460,83	2,74	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 3. Gruppierungsübersicht zusätzlich Beträge pro Einwohner bei 136.803 Einwohnern (Stand: 31.12.2024)						Beträge in EUR	
Gruppierung Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Je Einw.	Ansatz 2025	Je Einw.	Ergebnis 2024	Je Einw.	
99 Sonstige Ausgaben des VermHH	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Gruppe 99	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Hauptgruppe 9	28.415.000,00	207,71	29.129.000,00	212,93	25.941.833,27	189,63	
Ausgaben Vermögenshaushalt	28.415.000,00	207,71	29.129.000,00	212,93	25.941.833,27	189,63	
Gesamtausgaben	216.781.000,00	1.584,62	207.617.000,00	1.517,63	196.798.624,55	1.438,55	

Gesamtplan 2026 - Modell 3 Endfassung 4. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit						Beträge in EUR (Tausend)
	Rech.erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	FPL-Werte 2028	2029
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	12.199	3.238	1.623	0	0	0
abzüglich						
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-
1.2 Bedarfszuweisungen (Ugr. 051)	-	-	-	-	-	-
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)	-	0	0	6.696	5.869	5.292
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	1.363	1.190	850	1.500	3.000	4.800
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	-	-	-	-	-	-
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	1.598	1.621	1.651	1.651	1.651	1.651
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer Nach Art. 3 BayFWg	-	-	-	-	-	-
2 Bereinigtes Ergebnis	12.434	3.669	2.424	6.545-	7.218-	8.441-
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt						
3. Einmalige Einnahmen	-	-	-	-	-	-
4. Einmalige Ausgaben	-	-	-	-	-	-
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (934, 935)	3.861	5.536	5.715	4.681	2.997	2.819
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; Gr. 94-96)	5.370	5.750	4.160	8.400	13.265	9.320
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	-	-	-	-	-	-
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (9330, 9334)	-	-	-	-	-	-
9. Leasingraten (Gr. 930, 9335)	-	-	-	-	-	-
10. kalkulatorische Abschreibungen kosten- rechnender Einrichtungen (Ugr. 680)	-	-	-	-	-	-

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 0

Allgemeine Verwaltung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0000 Kreistag, Landrat und BL						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen	0	-	-		0001
1555	Umsatzsteuer	0	-	-		0001
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	-		0001
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche *Preise	5.000	5.000	5.000,00		0001
Einnahmen UA 0000		5.000	5.000	5.000,00		
A u s g a b e n						
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	343.700	343.000	309.846,90	GD=102	0102
4100	Beamtenbezüge	264.000	248.000	236.139,80	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	235.700	237.700	229.531,57	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	99.300	106.500	101.336,04	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	18.300	18.900	17.446,26	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	54.000	51.000	47.247,26	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	4.900	4.800	4.333,14	GD=102	0102
5340	Leasing von Fahrzeugen	6.500	5.000	4.692,12	GD=140	0140
5500	Haltung von Fahrzeugen	4.000	5.000	2.636,87	GD=140	0140
6300	Verschiedene Aufwendungen *Öffentlichkeitsarbeit, Messen/Ausstellungen, Anzeigen, Publikationen	20.000	22.000	12.535,72	FL=1,GD=1	0001
6310	Gemeinschaftspflege u.ä.	12.000	12.000	12.745,35	GD=10	0010
6313	Belohnungen, Preise	5.000	5.000	5.000,00	FL=1	0001
6400	Versicherungen, Schäden	3.100	3.100	2.785,44	GD=1	0010
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=1	0001
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=1	0001
6550	Sachverständige, Gerichte	15.000	62.000	101.379,37	GD=9	0001
6589	Sonstige Geschäftsausgaben	40.000	40.000	39.471,39	FL=1,GD=1	0001
6600	Verfügungsmittel	30.000	30.000	29.698,47		0001
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände,Vereine u.ä.	1.000	1.000	1.000,00	FL=1,GD=1	0001
Ausgaben UA 0000		1.156.500	1.195.000	1.157.825,70		
Abgleich Unterabschnitt 0000						
Einnahmen		5.000	5.000	5.000,00		
Ausgaben		1.156.500	1.195.000	1.157.825,70		
Abgleich		1.151.500-	1.190.000-	1.152.825,70-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0100		KP Kreisrechnungsprüfungsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1650	Erstattungen: komm. Sonderr. *Abfallwirtschaft 2.500 KliPa 2.500	5.000	11.800	-		0140
	Einnahmen UA 0100	5.000	11.800	-		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	79.800	76.200	71.451,26	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	37.600	37.200	36.479,13	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	30.100	32.800	31.414,19	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	3.100	3.100	2.943,74	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	8.000	7.800	7.610,73	GD=102	0102
	Ausgaben UA 0100	158.600	157.100	149.899,05		
Abgleich Unterabschnitt 0100						
	Einnahmen	5.000	11.800	-		
	Ausgaben	158.600	157.100	149.899,05		
	Abgleich	153.600-	145.300-	149.899,05-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0200 1 Zentr. Angel., Kreisentw.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen *KliPa	21.300	21.300	-		0010
1541	Personalkostenersätze	600	600	600,00		0102
Einnahmen UA 0200		21.900	21.900	600,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	111.500	188.000	179.920,85	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	100.500	43.600	43.773,72	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	42.000	80.700	76.002,04	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	8.000	3.500	3.358,82	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	23.000	9.500	9.083,45	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
6550	Sachverständige, Gerichte	5.000	5.000	214,20	GD=9	0010
6610	Mitgliedsbeiträge *Bay. Landkreistag	60.000	56.400	52.186,92	GD=10	0010
Ausgaben UA 0200		350.000	386.700	364.540,00		
Abgleich Unterabschnitt 0200						
Einnahmen		21.900	21.900	600,00		
Ausgaben		350.000	386.700	364.540,00		
Abgleich		328.100-	364.800-	363.940,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0201 14 Hauptverwaltung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1340	verkauf anderer bewegl. sachen	200	200	30,00-		0140
1397	umsatzsteuer	100	100	112,10		0140
1510	Ersätze Sachausgaben *Kostenerstattung JobRad 48.000 sonstige Erstattungen 2.000	50.000	40.000	23.794,03		0140
1540	Ersätze für Dienstleistungen *KliPa	16.400	15.000	14.562,20		0102
1555	umsatzsteuer	8.000	6.500	-		0140
1558	umsatzsteuerrückvergütung	2.700	2.600	22,80		0140
1610	Erstattungen vom Land	0	-	-		0102
1611	Erstattungen vom Land	23.000	20.000	27.266,62		0140
1650	Erstattungen: komm. Sonderr.	0	-	-		0102
1655	Erstattungen: komm. Sonderr. *Abfallwirtschaft	180.000	145.000	134.850,34		0140
	Einnahmen UA 0201	280.400	229.400	200.578,09		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	175.800	141.000	134.247,96	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	1.181.500	1.037.800	997.894,73	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	66.200	60.600	56.748,18	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	95.400	84.700	79.311,55	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	260.000	219.100	206.035,15	GD=102	0102
5200	Zweckausstattung	21.000	20.500	16.420,12	GD=140	0140
5320	Mieten für Geräte	55.000	75.000	57.392,95	GD=140	0140
5340	Leasing von Fahrzeugen	112.000	92.000	57.171,97	GD=140	0140
5500	Haltung von Fahrzeugen	96.000	94.000	74.044,62	GD=140	0140
5600	Dienst- und Schutzkleidung	10.000	10.000	5.707,23	GD=140	0140
6322	EDV-Kosten an Dritte	1.115.000	945.000	818.021,86	GD=140	0140
6360	Dienstleistungen durch Dritte *Umzüge Erweit./Sanier. 30.000 Arbeitsmedizin/-schutz 55.000 Sicherheitsd./Security 140.000 Informationssicherheit 45.000	217.000	170.000	124.037,62	GD=140	0140
6369	Dienstleistungen durch Dritte	123.000	-	-	GD=100	0100
6370	EDV-Anlagen	20.000	20.000	12.747,57	GD=140	0140
6400	Versicherungen, Schäden *DFF-Versicherung Elektronikversicherungen	8.000	7.000	8.354,12	GD=140	0140
6410	umsatzsteuer	5.000	8.000	112,10	GD=140	0140
6412	umsatzsteuer als vorsteuer	8.000	2.600	22,80	GD=140	0140
6500	Bürobedarf	290.000	280.000	257.394,23	GD=140	0140

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0201 14 Hauptverwaltung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
6520	Post-, Fernmeldegebühren	390.000	390.000	339.306,20	GD=140	0140
6550	Sachverständige, Gerichte	2.000	2.000	2.246,95	GD=140	0140
6588	Geschäftsausgaben	285.000	270.000	263.236,24	GD=140	0140
6610	Mitgliedsbeiträge *KGSt-Beitrag	3.800	3.800	3.597,93	GD=140	0140
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	40.000	35.000	32.899,00	GD=140	0140
	Ausgaben UA 0201	4.579.700	3.968.100	3.546.951,08		
	Abgleich Unterabschnitt 0201					
	Einnahmen	280.400	229.400	200.578,09		
	Ausgaben	4.579.700	3.968.100	3.546.951,08		
	Abgleich	4.299.300-	3.738.700-	3.346.372,99-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0221 10 Personalverwaltung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen *KliPa 346.000 RKA 11.200 LPV ev 900 VHS ev 1.900 WiLa ev 2.700	362.700	320.300	328.067,29		0102
1541	Personalkostenersätze *Beihilfen, Umlagen: KliPa 36.700 RKA 78.200 VHS ev 14.500 WBG 16.200 EVA ev 100	145.700	106.300	84.007,86		0102
1550	Versicherungen, Schadensfälle	100	100	-		0102
1555	Umsatzsteuer	6.900	6.500	6.423,22		0102
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	300	300	271,33		0102
1640	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	30.000	30.000	66.124,16		0102
1660	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	-	206,58		0102
1680	Erstattungen von übrigen B.	0	-	-		0100
1692	Innere Verrechnungen Verwaltungskostenbeiträge *Fleischbeschau	45.000	44.000	42.382,38		0100
1700	Zuweisungen vom Bund	23.000	22.000	24.013,64		0102
1710	Zuweisungen vom Land	4.800	4.000	4.800,00		0102
	Einnahmen UA 0221	618.500	533.500	556.296,46		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	128.500	125.600	122.276,19	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	923.800	905.000	597.470,79	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte *Passiv LRA 467.300 incl.Umlagen mit Kosteners.: KliPa 23.300 VHS 6.900 Wohnbau 12.500 Abfallwirtschaft 70.000	628.400	465.000	478.735,56	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	76.200	75.600	47.384,82	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	200.000	190.400	124.805,41	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	800,00	GD=102	0102
4590	Beihilfen,Unterstützungen	400.000	405.000	407.354,98	GD=102	0102
4690	Personal-Nebenausgaben	12.500	11.000	10.492,50	GD=102	0102
5620	Aus- und Fortbildung	180.000	180.000	111.207,20	GD=100	0100
6410	Umsatzsteuer	6.900	6.500	6.230,72	GD=102	0102
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	300	300	263,73	GD=100	0100
6450	Unfallversicherung	114.000	91.000	87.250,86	GD=100	0100

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0221 10 Personalverwaltung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
6540	Dienstreisen	100.000	100.000	86.930,10	GD=100	0100
6550	Sachverständige, Gerichte	10.000	10.000	2.176,81	GD=100	0100
6588	Geschäftsausgaben	80.000	80.000	80.804,44	GD=100	0100
6610	Mitgliedsbeiträge *KAV	2.400	2.100	1.966,60	GD=100	0100
	Ausgaben UA 0221	2.863.000	2.647.500	2.166.150,71		
	Abgleich Unterabschnitt 0221					
	Einnahmen	618.500	533.500	556.296,46		
	Ausgaben	2.863.000	2.647.500	2.166.150,71		
	Abgleich	2.244.500-	2.114.000-	1.609.854,25-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0222 16 Personalentwicklung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1510	Ersätze Sachausgaben	1.800	1.800	815,00		0160
	Einnahmen UA 0222	1.800	1.800	815,00		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	75.100	51.400	36.270,24	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	0	26.300	-	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	28.300	22.100	15.200,42	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	0	2.000	-	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	0	5.400	-	GD=102	0102
5620	Aus- und Fortbildung	30.000	30.000	22.743,44	GD=160	0160
6300	Verschiedene Aufwendungen	4.300	-	-	GD=160	0160
6550	Sachverständige, Gerichte	20.000	20.000	15.492,60	GD=160	0160
	Ausgaben UA 0222	157.700	157.200	89.706,70		
	Abgleich Unterabschnitt 0222					
	Einnahmen	1.800	1.800	815,00		
	Ausgaben	157.700	157.200	89.706,70		
	Abgleich	155.900-	155.400-	88.891,70-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0280		20 Kommunale Angelegenheiten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1510	Ersätze Sachausgaben	0	-	6.703,65		0200
	Einnahmen UA 0280	0	-	6.703,65		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	60.500	58.000	56.218,62	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	64.100	65.100	62.957,33	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	22.800	24.900	23.307,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	5.100	5.300	4.837,44	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	14.000	14.100	13.249,50	GD=102	0102
6550	Sachverständige, Gerichte	1.000	1.000	-	GD=9	0200
6721	Erstattungen an Gemeinden *Kommunalwahl	367.500	-	-		0200
	Ausgaben UA 0280	535.000	168.400	160.570,19		
	Abgleich Unterabschnitt 0280					
	Einnahmen	0	-	6.703,65		
	Ausgaben	535.000	168.400	160.570,19		
	Abgleich	535.000-	168.400-	153.866,54-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0301 11 Kreisfinanzen, Kreiskasse						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1010	Verwaltungskosten	15.000	14.000	15.126,09		0110
1540	Ersätze für Dienstleistungen *ZTA	4.500	4.300	4.437,21		0102
1550	Versicherungen, Schadensfälle	800	100	-		0110
1555	Umsatzsteuer	0	-	-		0102
2610	Säumniszuschläge	2.500	2.500	5.112,44-		0110
Einnahmen UA 0301		22.800	20.900	14.450,86		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	96.200	93.000	119.771,13	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	357.900	363.000	361.309,91	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	36.200	40.000	63.841,72	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	24.500	29.600	29.428,87	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	79.000	76.600	74.082,02	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
5250	Technische Geräte *Kassenautomat LRA Bezahlterminal Erweiterungsbau	27.000	27.000	6.584,56	GD=140	0140
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=102	0102
6430	Haftpflichtversicherungen	70.000	72.000	70.225,88	GD=110	0110
6440	Vermögenseigenschadenvers.	31.000	31.000	29.193,65	GD=110	0110
6550	Sachverständige, Gerichte	10.000	10.000	91.465,91	GD=9	0110
6581	Bankgebühren u. ä.	25.000	26.000	22.690,51	GD=110	0110
6611	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	23.500	22.800	21.286,77	GD=110	0110
Ausgaben UA 0301		780.300	791.000	889.880,93		
Abgleich Unterabschnitt 0301						
Einnahmen		22.800	20.900	14.450,86		
Ausgaben		780.300	791.000	889.880,93		
Abgleich		757.500-	770.100-	875.430,07-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterschnitt: 0351		52 Gebäudewirtschaft, Digitalisierung Schulen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-		0100
	Einnahmen UA 0351	0	-	-		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	60.300	57.700	56.247,77	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	573.700	552.300	459.437,09	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	22.700	24.800	23.307,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	46.300	45.400	37.740,44	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	128.000	114.400	94.883,07	GD=102	0102
6360	Dienstleistungen durch Dritte	80.000	-	-	GD=100	0100
6369	Dienstleistungen durch Dritte	1.000	1.000	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 0351	912.000	795.600	671.615,67		
	Abgleich Unterabschnitt 0351					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	912.000	795.600	671.615,67		
	Abgleich	912.000-	795.600-	671.615,67-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0551 GL Gleichstellungsstelle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1510	Ersätze Sachausgaben *Ferienbetreuung	700	400	374,00		0004
	Einnahmen UA 0551	700	400	374,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	40.900	38.800	37.624,74	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	3.200	3.100	2.879,87	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	9.000	8.800	8.263,46	GD=102	0102
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Öffentlichkeitsarbeit 2.000 Veranstaltungen 1.000 Ferienbetreuung 700	3.700	1.300	703,00	GD=4	0004
6360	Dienstleistungen durch Dritte	5.000	-	-	GD=100	0100
6550	Sachverständige, Gerichte *Referenten honorare	2.200	2.400	148,75	GD=4	0004
	Ausgaben UA 0551	64.000	54.400	49.619,82		
	Abgleich Unterabschnitt 0551					
	Einnahmen	700	400	374,00		
	Ausgaben	64.000	54.400	49.619,82		
	Abgleich	63.300-	54.000-	49.245,82-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0681 Landratsamt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	252,65		0520
1397	Umsatzsteuer	0	-	48,00		0520
1400	Mieten und Pachten *EVA eV 20.000 weitere Raummieten 1.000	21.000	25.000	15.550,02		0140
1497	Umsatzsteuer	4.000	4.000	2.878,50		0140
	Einnahmen UA 0681	25.000	29.000	18.729,17		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	163.600	196.100	162.427,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	11.600	14.500	13.073,18	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	37.000	42.700	33.906,13	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *Laufender Unterhalt 40.000 Sicherheitseinricht. 70.000 Planungsleistung 6.000 Brandschutz 25.000	141.000	77.000	105.151,44	GD=520	0520
5010	Gebäudeunterhalt *Außenstellen	30.000	50.000	21.840,12	GD=140	0140
5200	Zweckausstattung	21.000	21.000	12.532,53	GD=140	0140
5300	Mieten und Pachten *13, Stadtplatz 28, 13, Ludwigstr., FDB 13, Luitpoldstr., Mer 14, Robert-Bosch-Str. 24, Schlossplatz 23, 25, Steubstr. 43, Werlberger Str. 31, Hartwaldstr., Mer	150.000	141.000	147.917,95	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	40.000	40.000	34.193,00	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	120.000	140.000	62.172,42	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	45.000	45.000	46.796,10	GD=520	0520
5440	Strom	100.000	120.000	81.456,64	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	15.000	15.000	9.357,89	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	11.800	11.800	7.857,05	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.000	1.868,93	GD=140	0140
6410	Umsatzsteuer	4.000	4.000	2.927,00	GD=140	0140
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	400	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 0681	891.000	919.500	743.477,68		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0681		Landratsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	Abgleich Unterabschnitt 0681					
	Einnahmen	25.000	29.000	18.729,17		
	Ausgaben	891.000	919.500	743.477,68		
	Abgleich	866.000-	890.500-	724.748,51-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0682 Am Plattenberg 12						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	48.700	59.400	29.793,67	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	2.800	4.800	2.596,07	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	11.000	13.000	6.289,00	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	28.000	28.000	125.108,38	GD=520	0520
	*laufender Unterhalt 18.000					
	Sicherheitseinricht. 8.000					
	Planungsleistungen 2.000					
5200	Zweckausstattung	5.000	5.000	1.168,16	GD=140	0140
5400	Bewirtschaftung	8.000	6.000	7.567,23	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	15.000	15.000	11.116,14	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	1.000	1.400	833,00	GD=520	0520
5440	Strom	18.000	20.000	7.084,30	GD=520	0520
5441	Strom	1.000	5.000	-	GD=520	0520
	*Photovoltaik, Eigenverbrauch					
5450	Wasser, Abwasser	2.000	2.000	1.787,66	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	3.500	4.300	2.613,14	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.000	-	GD=140	0140
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 0682	145.000	164.900	195.956,75		
	Abgleich Unterabschnitt 0682					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	145.000	164.900	195.956,75		
	Abgleich	145.000-	164.900-	195.956,75-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung						
Unterabschnitt: 0801 Personalrat u. Schwerb.v.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	26.800	46.400	-	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	2.200	5.100	-	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	6.000	13.000	-	GD=102	0102
	Ausgaben UA 0801	35.000	64.500	-		
	Abgleich Unterabschnitt 0801					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	35.000	64.500	-		
	Abgleich	35.000-	64.500-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0831		Ausbildung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1510	Ersätze Sachausgaben	0	-	530,00		0160
1621	Erstattungen von Gemeinden/Gv	20.000	-	-		0102
	Einnahmen UA 0831	20.000	-	530,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	180.500	173.000	128.257,31	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	264.000	255.800	241.210,30	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	0	-	-	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	20.800	20.300	15.142,49	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	58.000	55.800	48.344,78	GD=102	0102
5621	Ausbildung	200.000	190.000	126.624,50	GD=100	0100
	Ausgaben UA 0831	723.300	694.900	559.579,38		
Abgleich Unterabschnitt 0831						
	Einnahmen	20.000	-	530,00		
	Ausgaben	723.300	694.900	559.579,38		
	Abgleich	703.300-	694.900-	559.049,38-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Einnahmen	5.000	5.000	5.000,00
	Ausgaben	1.156.500	1.195.000	1.157.825,70
	Abgleich	1.151.500-	1.190.000-	1.152.825,70-
01	Einnahmen	5.000	11.800	-
	Ausgaben	158.600	157.100	149.899,05
	Abgleich	153.600-	145.300-	149.899,05-
02	Einnahmen	922.600	786.600	764.993,20
	Ausgaben	8.485.400	7.327.900	6.327.918,68
	Abgleich	7.562.800-	6.541.300-	5.562.925,48-
03	Einnahmen	22.800	20.900	14.450,86
	Ausgaben	1.692.300	1.586.600	1.561.496,60
	Abgleich	1.669.500-	1.565.700-	1.547.045,74-
05	Einnahmen	700	400	374,00
	Ausgaben	64.000	54.400	49.619,82
	Abgleich	63.300-	54.000-	49.245,82-
06	Einnahmen	25.000	29.000	18.729,17
	Ausgaben	1.036.000	1.084.400	939.434,43
	Abgleich	1.011.000-	1.055.400-	920.705,26-
08	Einnahmen	20.000	-	530,00
	Ausgaben	758.300	759.400	559.579,38
	Abgleich	738.300-	759.400-	559.049,38-
0	Einnahmen	1.001.100	853.700	804.077,23
	Ausgaben	13.351.100	12.164.800	10.745.773,66
	Abgleich	12.350.000-	11.311.100-	9.941.696,43-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 1

Öffentliche Sicherheit
und Ordnung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1101 30 Sich., Kat-, Verbr.schutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land	0	-	-		0102
1710	Zuweisungen vom Land	19.100	19.400	19.226,76		0111
	*Lebensmittelüberwachung					
	Einnahmen UA 1101	19.100	19.400	19.226,76		
A u s g a b e n						
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	1.800	1.800	1.800,00	GD=102	0102
	*Jagdberater					
4100	Beamtenbezüge	156.500	141.600	136.628,81	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	393.500	386.600	390.022,04	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	58.900	60.800	54.721,46	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	31.600	31.400	31.578,83	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	89.000	82.400	83.022,25	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	700	2.098,80	GD=102	0102
5200	Zweckausstattung	1.600	1.600	1.379,67	GD=300	0300
6550	Sachverständige, Gerichte	47.000	29.000	2.417,39	GD=9	0300
	*Kats Gefahrenabwehrpl. 40.000					
	Demos 2.000					
	Sachverständ.,Gerichte 5.000					
6584	Ersatzvornahmen	2.000	2.000	8.556,86	GD=9	0300
	Ausgaben UA 1101	781.900	737.900	712.226,11		
Abgleich Unterabschnitt 1101						
	Einnahmen	19.100	19.400	19.226,76		
	Ausgaben	781.900	737.900	712.226,11		
	Abgleich	762.800-	718.500-	692.999,35-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung Unterabschnitt: 1111 35 Zulassungswesen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer	0	-	-		0350
1347	Verkauf von Altmaterial	800	800	195,16		0140
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	-		0350
	Einnahmen UA 1111	800	800	195,16		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	646.700	653.000	608.652,07	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	51.800	53.000	47.164,33	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	145.000	139.000	125.768,57	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	38.000	5.500	5.393,92	GD=520	0520
	*Malerarbeiten 10.000					
	Erneuerung Boden 10.000					
	Erneuerung Küche 10.000					
	Sonstiger Bauunterhalt 8.000					
5250	Technische Geräte	6.000	6.100	6.584,56	GD=140	0140
	*Kassenautomat FDB					
5300	Mieten und Pachten	50.000	50.000	49.029,62	GD=520	0520
	*Friedberg					
5400	Bewirtschaftung	25.000	25.100	10.057,91	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	10.000	10.000	6.753,29	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=350	0350
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=350	0350
6588	Geschäftsausgaben	0	3.500	-	GD=350	0350
	Ausgaben UA 1111	972.500	945.200	859.404,27		
Abgleich Unterabschnitt 1111						
	Einnahmen	800	800	195,16		
	Ausgaben	972.500	945.200	859.404,27		
	Abgleich	971.700-	944.400-	859.209,11-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1		Öffentliche Sicherheit und Ordnung				
Unterabschnitt: 1121		32 Verkehrs-, Führersch.wes.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	-	23.578,54	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	730.500	694.500	621.354,66	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	0	-	17.227,14	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	58.500	56.800	50.387,22	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	163.000	147.200	127.452,43	GD=102	0102
6610	Mitgliedsbeiträge *Kreisverkehrswacht eV	7.000	7.000	6.866,70	FL=1	0320
	Ausgaben UA 1121	959.000	905.500	846.866,69		
	Abgleich Unterabschnitt 1121					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	959.000	905.500	846.866,69		
	Abgleich	959.000-	905.500-	846.866,69-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1141 6 Umwelt, Abfallwirtschaft						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	12.200	12.300	11.902,24	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	1.000	1.000	913,87	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	2.700	2.700	2.510,29	GD=102	0102
	Ausgaben UA 1141	15.900	16.000	15.326,40		
	Abgleich Unterabschnitt 1141					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	15.900	16.000	15.326,40		
	Abgleich	15.900-	16.000-	15.326,40-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1142 43 Immissionen, Abfall, Boden						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1198	Umsatzsteuer	0	-	-		0430
1710	Zuweisungen vom Land	0	5.000	71.199,06		0430
	Einnahmen UA 1142	0	5.000	71.199,06		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	191.500	199.100	174.604,40	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	168.000	162.800	149.182,19	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	72.100	85.500	77.015,39	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	13.800	13.300	11.982,60	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	36.700	32.500	29.319,22	GD=102	0102
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=9	0430
6550	Sachverständige, Gerichte *Statikprüfungen 10.000 Altlasten Erstattungen 30.000	40.000	40.000	58.464,79	GD=9	0430
6584	Ersatzvornahmen	4.000	2.000	1.906,50	GD=9	0430
	Ausgaben UA 1142	526.100	535.200	502.475,09		
	Abgleich Unterabschnitt 1142					
	Einnahmen	0	5.000	71.199,06		
	Ausgaben	526.100	535.200	502.475,09		
	Abgleich	526.100-	530.200-	431.276,03-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1151 62 Wasserr., Gewässerschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land *Vollzug Abwasserabgabengesetz	38.000	33.500	32.800,00		0620
	Einnahmen UA 1151	38.000	33.500	32.800,00		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	85.800	82.000	52.650,83	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	29.200	36.800	36.219,20	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	32.300	35.200	27.360,75	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	2.300	2.900	2.777,97	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	6.600	7.700	7.353,64	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
6550	Sachverständige, Gerichte	39.000	54.000	43.243,00	GD=9	0620
	Ausgaben UA 1151	195.200	218.600	169.605,39		
Abgleich Unterabschnitt 1151						
	Einnahmen	38.000	33.500	32.800,00		
	Ausgaben	195.200	218.600	169.605,39		
	Abgleich	157.200-	185.100-	136.805,39-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung Unterabschnitt: 1164 31 Ausländ.-, Pers.st.wesen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1510	Ersätze Sachausgaben	2.000	2.000	-		0310
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-		0100
1610	Erstattungen vom Land	950.000	1.208.200	1.427.269,63		0102
1611	Erstattungen vom Land	45.000	41.000	27.197,35		0310
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	1.207.843,09		0310
	Einnahmen UA 1164	997.000	1.251.200	2.662.310,07		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	233.000	185.000	180.609,83	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	1.915.900	1.830.700	1.536.160,69	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	87.700	79.500	74.988,67	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	152.500	148.000	119.740,03	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	430.000	394.000	317.252,43	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
5200	Zweckausstattung	1.000	15.000	6.279,44	GD=140	0140
5500	Haltung von Fahrzeugen	35.000	35.000	22.126,94	GD=310	0310
6300	Verschiedene Aufwendungen	10.000	6.000	4.700,47	GD=310	0310
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	0	-	1.047,20	GD=310	0310
6360	Dienstleistungen durch Dritte	105.000	240.000	145.771,32	GD=100	0100
6369	Dienstleistungen durch Dritte	66.000	255.000	37.436,21	GD=140	0140
6550	Sachverständige, Gerichte	10.000	12.000	3.033,93	GD=310	0310
6610	Mitgliedsbeiträge	200	200	-	GD=310	0310
6721	Erstattungen an Gemeinden	15.000	20.000	8.700,73	GD=310	0310
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	100.000,00	GD=310	0310
	Ausgaben UA 1164	3.061.300	3.220.400	2.557.847,89		
	Abgleich Unterabschnitt 1164					
	Einnahmen	997.000	1.251.200	2.662.310,07		
	Ausgaben	3.061.300	3.220.400	2.557.847,89		
	Abgleich	2.064.300-	1.969.200-	104.462,18		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1300 Brandschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	173.500	163.200	143.658,69	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	10.000	10.000	8.372,57	GD=102	0102
5250	Technische Geräte	9.800	10.800	17.053,87	GD=300	0300
5500	Haltung von Fahrzeugen	4.000	3.000	6.580,37	GD=300	0300
5600	Dienst- und Schutzkleidung	6.000	5.000	7.064,43	GD=300	0300
6300	Verschiedene Aufwendungen	3.000	7.000	5.057,59	GD=300	0300
6311	Gemeinschaftsveranstaltungen	5.000	1.000	87,58	GD=300	0300
6400	Versicherungen, Schäden	5.000	5.000	2.322,20	GD=300	0300
6770	Erstattungen an private Unternehmen	40.000	43.000	39.284,19	GD=300	0300
	*Lohnersatz, Fortbildung					
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land	31.500	31.500	30.817,00	GD=300	0300
	*Betriebskostenant. Digitalfunk					
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	-	-	GD=300	0300
7130	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	370.000	420.000	245.653,78	GD=300	0300
	*ZV Rettung u.FW-Alarmierung					
	Ausgaben UA 1300	657.800	699.500	505.952,27		
	Abgleich Unterabschnitt 1300					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	657.800	699.500	505.952,27		
	Abgleich	657.800-	699.500-	505.952,27-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1301 Atemschutzausbildungsstelle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1500	Ersätze für die Benutzung von Anstalten und Einrichtungen	34.000	-	-		0300
	Einnahmen UA 1301	34.000	-	-		
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	-	-	4.530,84		
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	0	-	-	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.000	-	-	GD=300	0300
5250	Technische Geräte	2.000	-	-	GD=300	0300
5300	Mieten und Pachten	0	-	-	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	0	-	-	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	0	-	-	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	0	-	-	GD=520	0520
5440	Strom	0	-	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	0	-	-	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	0	-	-	GD=520	0520
5600	Dienst- und Schutzkleidung	2.000	-	-	GD=300	0300
6360	Dienstleistungen durch Dritte	20.000	-	-	GD=300	0300
	Ausgaben UA 1301	25.000	-	4.530,84		
	Abgleich Unterabschnitt 1301					
	Einnahmen	34.000	-	-		
	Ausgaben	25.000	-	4.530,84		
	Abgleich	9.000	-	4.530,84-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1400 Katastrophenschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1601	Erstattungen vom Bund	2.000	2.000	139,80		0300
1610	Erstattungen vom Land	151.400	151.000	-		0300
	Einnahmen UA 1400	153.400	153.000	139,80		
A u s g a b e n						
5000	Gebäudeunterhalt	8.000	-	-	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung *Sandsäcke, Feldbetten, Ölwehr- und HIKON-Übung sonstige Kats-Übungen Eigenanteil im K-Fall u.a.	24.000	24.000	289.224,94	GD=300	0300
5250	Technische Geräte	9.600	9.600	3.978,46	GD=300	0300
5300	Mieten und Pachten *Stellplätze UG ÖEL	25.000	25.000	24.828,00	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	0	-	-	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	0	-	-	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	0	-	-	GD=520	0520
5440	Strom	1.500	2.000	541,76	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	0	-	-	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	0	-	-	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	10.000	9.000	15.638,08	GD=300	0300
5600	Dienst- und Schutzkleidung	3.000	3.000	2.068,07	GD=300	0300
6300	Verschiedene Aufwendungen	5.000	6.000	750,11	GD=300	0300
6311	Gemeinschaftsveranstaltungen *UG-ÖEL	1.800	1.000	-	GD=300	0300
6400	Versicherungen, Schäden	1.000	-	-	GD=300	0300
6770	Erstattungen an private Unternehmen *Lohnersatz UG-ÖEL	6.000	5.000	3.612,08	GD=300	0300
6780	Erstattungen an die übrigen B. *BRK: Kats, Wasserrettung	7.000	7.000	7.000,00	GD=300	0300
7110	Zuweisungen für lfd. Zwecke an das Land *Katastrophenschutzfonds	10.000	10.000	109,00	GD=300	0300
	Ausgaben UA 1400	111.900	101.600	347.750,50		
	Abgleich Unterabschnitt 1400					
	Einnahmen	153.400	153.000	139,80		
	Ausgaben	111.900	101.600	347.750,50		
	Abgleich	41.500	51.400	347.610,70-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
11	Einnahmen	1.054.900	1.309.900	2.785.731,05
	Ausgaben	6.511.900	6.578.800	5.663.751,84
	Abgleich	5.457.000-	5.268.900-	2.878.020,79-
13	Einnahmen	34.000	-	-
	Ausgaben	682.800	699.500	510.483,11
	Abgleich	648.800-	699.500-	510.483,11-
14	Einnahmen	153.400	153.000	139,80
	Ausgaben	111.900	101.600	347.750,50
	Abgleich	41.500	51.400	347.610,70-
1	Einnahmen	1.242.300	1.462.900	2.785.870,85
	Ausgaben	7.306.600	7.379.900	6.521.985,45
	Abgleich	6.064.300-	5.917.000-	3.736.114,60-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 2

Schulen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2011 Staatliches Schulamt							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
E i n n a h m e n							
1510	Ersätze Sachausgaben *Schulpsych. Beratung 7.500 E-Government-Portal 1.200	8.700	8.700	10.941,00		2011	
1555	Umsatzsteuer	1.600	1.600	2.078,79		2011	
1558	Umsatzsteuerückvergütung	1.400	1.400	966,07		2011	
1710	Zuweisungen vom Land	21.800	22.100	21.973,44		0111	
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	6.248,41		2011	
Einnahmen UA 2011		33.500	33.800	42.207,71			
A u s g a b e n							
5400	Bewirtschaftung	0	-	-	GD=520	0520	
5700	Schulischer Betriebsaufwand *Schulpsych. Beratungsstelle	7.500	7.500	4.921,64	GD=6	2011	
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Sportwettbewerbe	7.000	7.000	9.208,51	FL=1, GD=6	2011	
6322	EDV-Kosten an Dritte	12.000	12.000	11.296,20	GD=140	0140	
6410	Umsatzsteuer	1.600	1.600	2.078,79	GD=6	2011	
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1.400	1.400	966,09	GD=6	2011	
6550	Sachverständige, Gerichte	500	500	240,00	GD=6	2011	
Ausgaben UA 2011		30.000	30.000	28.711,23			
Abgleich Unterabschnitt 2011							
Einnahmen		33.500	33.800	42.207,71			
Ausgaben		30.000	30.000	28.711,23			
Abgleich		3.500	3.800	13.496,48			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2201 WRA Wittelsbacher-Realschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	1.000	800	500,00		0520
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen *Mittelschule	28.500	28.500	28.000,77		0520
1497	Umsatzsteuer	4.000	-	-		0520
1558	Umsatzsteuererrückvergütung	0	-	-		0520
1622	Gastschulbeiträge	30.600	21.200	27.200,00		0112
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	8.900	8.900	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	26.300	23.100	20.105,40		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	45.000	51.100	20.646,00		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	1.334,06		2201
Einnahmen UA 2201		144.300	133.600	97.786,23		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	87.800	68.400	91.987,45	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	7.000	5.600	7.327,27	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	20.000	15.000	19.544,60	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 30.000 Sicherheitseinricht. 45.000 Ern. Sicherungskästen 20.000 Störschallsanierung 10.000 Elektroverteilung 10.000 Nachrüstung Küche 25.000 Planungsleistungen 3.000 Brandschutz 20.000	163.000	158.000	172.537,52	GD=520,übr.	0520
5200	Zweckausstattung	17.000	17.000	10.608,46	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	17.000	17.000	16.145,00	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	90.000	90.000	74.470,24	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	145.000	130.000	142.983,33	GD=520	0520
5440	Strom	45.000	45.000	42.487,85	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	5.000	10.000	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	20.000	20.000	18.302,17	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	12.000	12.000	6.980,65	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	37.100	36.800	38.003,07		2201
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	26.600	23.100	20.105,40	GD=900	2201
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	8.900	8.900	8.502,30	GD=900	2201
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung 25.000 Verwaltungsnetz 32.000 Schulnetz	57.000	60.000	343,27	GD=520	0521

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2201 WRA Wittelsbacher-Realschule							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
6370	EDV-Anlagen	55.000	38.000	92.294,10	GD=520	0521	
	*Lizenzen 15.000						
	Internet/Telefon/RZ 25.000						
	Verbrauchsmat./GWG						
	Leasing 15.000						
6410	Umsatzsteuer	4.000	-	-	GD=520	0520	
6588	Geschäftsausgaben	0	-	-		2201	
6710	Erstattungen an das Land	8.400	8.000	7.910,00	FL=1, GD=112	0112	
6790	Innere Verrechnungen	120.000	97.000	104.374,08		0520	
	Ausgaben UA 2201	945.800	859.800	874.906,76			
	Abgleich Unterabschnitt 2201						
	Einnahmen	144.300	133.600	97.786,23			
	Ausgaben	945.800	859.800	874.906,76			
	Abgleich	801.500-	726.200-	777.120,53-			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2202 KRF Konradin-Realschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	10.813,35		0520
1397	Umsatzsteuer	0	-	2.054,54		0520
1400	Mieten und Pachten	1.000	800	600,00		0520
1497	Umsatzsteuer	0	-	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	2,16		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	-		2202
1622	Gastschulbeiträge	46.700	56.100	68.850,00		0112
1691	Innere Verrechnungen	0	-	1.976,04		0520
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	4.723,15		2202
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	9.300	9.300	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	27.400	23.700	23.043,00		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	47.000	50.600	27.976,45		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2202
	Einnahmen UA 2202	131.400	140.500	140.038,69		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	50.300	49.400	47.351,83	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	4.000	4.100	3.801,88	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	11.000	10.700	10.060,42	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 30.000 Sicherheitseinricht. 45.000 Brandschutz 20.000 Fassadenausbesserung 10.000 Sanierung Turnhalle 20.000 Umbau Lehrerzimmer 10.000 Planungsleistungen 3.000 Austausch Brandmelder 10.000 (8-Jahres-Turnus) Sanierung Toiletten 15.000 Elektroverteilung 10.000 Taubenabwehr 30.000	203.000	163.000	318.138,22	GD=520	0520
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	12,61	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	20.000	20.000	16.416,32	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	27.000	30.000	24.597,43	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	75.000	90.000	19.728,10	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	150.000	130.000	159.004,24	GD=520	0520
5440	Strom	65.000	60.000	60.242,43	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	18.000	16.000	16.222,43	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	10.000	10.800	7.068,79	GD=520	0520

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2202 KRF Konradin-Realschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5700	Schulischer Betriebsaufwand	38.300	37.300	36.040,16		2202
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	27.700	24.100	28.017,65	GD=901	2202
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	9.300	9.300	8.964,69	GD=901	2202
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	60.000	472,38	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	38.000	84.286,48	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	500	-	2.408,95	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	2,34	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	8.400	8.000	7.910,00	FL=1, GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	205.000	205.000	197.868,44		0520
6791	Innere Verrechnungen	0	-	1.976,04		0520
Ausgaben UA 2202		1.034.500	965.700	1.050.591,83		
Abgleich Unterabschnitt 2202						
Einnahmen		131.400	140.500	140.038,69		
Ausgaben		1.034.500	965.700	1.050.591,83		
Abgleich		903.100-	825.200-	910.553,14-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2203 SRM St. Realschule Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	1.000	800	753,25		0520
1497	Umsatzsteuer	100	200	822,80		0520
1622	Gastschulbeiträge	125.800	113.000	129.200,00		0112
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	1.974,59		2203
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	6.100	6.100	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	17.700	15.900	16.230,07		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	30.000	36.900	15.969,76		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	2.000,00		2203
	Einnahmen UA 2203	180.700	172.900	166.950,47		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	71.200	71.600	66.700,11	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	5.600	5.700	5.316,17	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	15.500	15.200	13.767,33	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 60.000 Sicherheitseinr. 36.000 Plaungsleistungen 3.000 San. Treppenhaus 10.000 Aluschienen+ Schallschutz Musiksaal 10.000 Elektroverteilung 10.000 Brandschutz 20.000	149.000	139.000	150.944,41	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	15.000	15.000	9.388,22	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	25.000	20.000	24.890,14	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	80.000	70.000	62.194,28	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	105.000	90.000	103.318,84	GD=520	0520
5440	Strom	30.000	37.000	26.112,18	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	8.000	8.000	4.965,26	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	12.800	12.800	7.695,92	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.500	1.500	2.196,58	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	25.700	26.300	23.386,44	GD=923	2203
5740	Besondere Lehrveranstaltungen	0	-	-	GD=923	2203
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	17.800	15.700	16.230,07	GD=902	2203
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	6.100	6.100	3.000,00	GD=902	2203
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Fahrten Gebühren Ersatzsporthalle	21.000	-	-	GD=520	0520

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2203 SRM St. Realschule Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	53.000	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	37.000	78.585,11	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	100	200	114,86	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	8.400	8.000	7.910,00	FL=1, GD=112	0112
6721	Erstattungen an Gemeinden *Freisportanlage, EEH	80.000	50.000	42.471,27	GD=520	0520
6790	Innere Verrechnungen	60.000	77.000	47.115,58		0520
	Ausgaben UA 2203	849.700	759.100	696.646,04		
	Abgleich Unterabschnitt 2203					
	Einnahmen	180.700	172.900	166.950,47		
	Ausgaben	849.700	759.100	696.646,04		
	Abgleich	669.000-	586.200-	529.695,57-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2204 SRA St. Realschule Affing						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	3.500	3.500	2.496,00		0520
1497	Umsatzsteuer	1.000	600	739,92		0520
1540	Ersätze für Dienstleistungen	500	500	1.936,70		0102
1555	Umsatzsteuer	0	-	583,52		2204
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	1.500	1.000	1.392,57		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	1.134,45		2204
1622	Gastschulbeiträge	130.900	130.000	139.400,00		0112
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	1.851,92		2204
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	5.300	5.300	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	15.500	13.600	4.524,38		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	26.000	30.100	6.021,00		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2204
Einnahmen UA 2204		184.200	184.600	160.080,46		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	45.700	45.500	45.679,05	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	3.600	3.800	3.664,08	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	10.500	10.000	9.782,99	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 25.000 Sicherheitseinricht. 20.000 Schallschutzmaßnahmen 10.000 Planungsleistung 3.000 Elektroverteilung 10.000 Brandschutz 20.000	88.000	58.000	137.340,15	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	7.000	10.000	3.806,51	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	14.000	14.000	13.051,33	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	30.000	40.000	20.958,80	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	115.000	115.000	109.566,01	GD=520	0520
5440	Strom	35.000	47.000	28.446,34	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	1.000	10.000	-	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	5.000	5.000	3.239,83	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	19.000	18.000	16.439,63	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.000	1.248,27	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	20.400	20.300	20.997,29		2204
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Fahrten und Gebühren Hallenbad	3.000	1.500	150,00		2204
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	20.800	13.800	4.524,38	GD=903	2204

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2204 SRA St. Realschule Affing						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	5.300	5.300	4.430,10	GD=903	2204
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	42.000	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	37.000	68.255,90	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	1.000	600	1.076,66	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1.500	1.000	1.353,19	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	16.800	15.900	15.820,00	FL=1, GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	90.000	70.000	82.720,44		0520
	Ausgaben UA 2204	645.600	584.700	592.894,22		
	Abgleich Unterabschnitt 2204					
	Einnahmen	184.200	184.600	160.080,46		
	Ausgaben	645.600	584.700	592.894,22		
	Abgleich	461.400-	400.100-	432.813,76-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2211 WRA Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	3.500	3.500	6.562,13		0520
1497	Umsatzsteuer	200	600	1.246,80		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	3.000	3.000	1.543,81		0520
1690	Innere Verrechnungen	35.000	40.000	32.779,44		0520
Einnahmen UA 2211		41.700	47.100	42.132,18		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	2.400	2.500	2.418,38	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	200	200	192,27	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	600	600	517,49	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 8.000 Sicherheitseinricht. 5.000 Planungsleistungen 2.000 Erneuerung Decke 50.000	65.000	15.000	14.398,16	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	3.000	3.000	785,44	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	1.000	1.000	474,88	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	18.000	15.000	12.249,29	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	16.000	16.000	15.969,02	GD=520	0520
5440	Strom	7.500	7.500	6.855,20	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	3.500	3.500	3.040,42	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	2.000	2.200	308,85	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	200	600	1.246,80	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	3.000	3.000	1.506,10	GD=520	0520
Ausgaben UA 2211		122.400	70.100	59.962,30		
Abgleich Unterabschnitt 2211						
Einnahmen		41.700	47.100	42.132,18		
Ausgaben		122.400	70.100	59.962,30		
Abgleich		80.700-	23.000-	17.830,12-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2212 KRF Sporthalle							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
E i n n a h m e n							
1400	Mieten und Pachten	1.000	1.000	6.583,50		0520	
1497	Umsatzsteuer	0	800	1.250,86		0520	
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	4.000	4.000	1.018,85		0520	
1690	Innere Verrechnungen	65.000	60.000	64.583,28		0520	
	Einnahmen UA 2212	70.000	65.800	73.436,49			
A u s g a b e n							
4140	Entgelte TVöD	7.100	7.300	6.998,56	GD=102	0102	
4340	Versorgungskassen TVöD	500	600	556,71	GD=102	0102	
4440	Sozialversicherung TVöD	1.600	1.600	1.491,05	GD=102	0102	
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 6.000 Sicherheitseinricht 8.000 Fassadensanierung 10.000 Planungsleistungen 2.000	26.000	26.000	4.799,13	GD=520	0520	
5200	Zweckausstattung	3.000	3.000	-	GD=520	0520	
5400	Bewirtschaftung	1.500	500	217,59	GD=520	0520	
5420	Heizungskosten	20.000	20.000	9.709,05	GD=520	0520	
5433	Reinigungsunternehmen	17.000	15.000	16.038,31	GD=520	0520	
5440	Strom	8.000	8.000	6.795,59	GD=520	0520	
5450	wasser, Abwasser	3.500	3.500	3.028,05	GD=520	0520	
5460	Versicherung von Gebäuden	1.200	1.200	783,05	GD=520	0520	
6410	Umsatzsteuer	0	800	1.964,52	GD=520	0520	
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	4.000	4.000	1.036,01	GD=520	0520	
	Ausgaben UA 2212	93.400	91.500	53.417,62			
Abgleich Unterabschnitt 2212							
	Einnahmen	70.000	65.800	73.436,49			
	Ausgaben	93.400	91.500	53.417,62			
	Abgleich	23.400-	25.700-	20.018,87			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2213 SRM Ed.-Ettensberger-Halle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	28.000	28.000	31.720,50		0520
1497	Umsatzsteuer	6.000	5.300	6.026,89		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	5.000	4.000	2.073,00		0520
1690	Innere Verrechnungen	45.000	40.000	44.424,61		0520
Einnahmen UA 2213		84.000	77.300	84.245,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	2.500	2.500	2.472,97	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	200	200	190,93	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	500	500	507,70	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 5.000 Sicherheitseinrichtungen 3.000 Planungsleistungen 2.000	10.000	10.000	5.616,14	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	2.000	3.000	1.621,94	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	6.000	10.000	1.645,87	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	25.000	22.000	19.303,48	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	15.000	15.000	12.147,56	GD=520	0520
5440	Strom	25.000	26.000	22.646,54	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	3.000	3.000	1.850,14	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	2.000	1.300	1.814,38	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	6.000	5.300	10.851,66	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.000	4.000	2.079,98	GD=520	0520
6721	Erstattungen an Gemeinden	15.000	16.000	12.725,00	GD=520	0520
Ausgaben UA 2213		117.200	118.800	95.474,29		
Abgleich Unterabschnitt 2213						
Einnahmen		84.000	77.300	84.245,00		
Ausgaben		117.200	118.800	95.474,29		
Abgleich		33.200-	41.500-	11.229,29-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2214 SRA Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	6.500	6.500	15.796,13		0520
1497	Umsatzsteuer	3.000	3.000	3.001,26		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	50.000	45.000	41.523,70		0520
1690	Innere Verrechnungen	45.000	45.000	43.499,76		0520
	Einnahmen UA 2214	104.500	99.500	103.820,85		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	2.600	2.600	2.537,63	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	200	200	202,28	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	600	600	543,41	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 10.000 Sicherheitseinricht. 12.000	22.000	22.000	16.746,22	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	3.500	3.500	1.509,34	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	1.000	1.000	-	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	10.000	10.000	5.156,18	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	35.000	30.000	35.308,28	GD=520	0520
5440	Strom	10.000	6.000	8.912,37	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	1.000	1.000	784,98	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	2.000	2.600	1.558,27	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	3.000	3.000	2.964,71	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.000	5.000	2.023,74	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2214	95.900	87.500	78.247,41		
Abgleich Unterabschnitt 2214						
	Einnahmen	104.500	99.500	103.820,85		
	Ausgaben	95.900	87.500	78.247,41		
	Abgleich	8.600	12.000	25.573,44		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2221 WRA Schwimmbad						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	45.000	45.000	55.919,20		0520
1497	Umsatzsteuer	1.000	3.500	3.914,35		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	10.000	4.300	3.319,52		0520
1690	Innere Verrechnungen	50.000	50.000	-		0520
	Einnahmen UA 2221	106.000	102.800	63.153,07		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	16.800	17.000	14.648,06	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	1.300	1.400	1.235,42	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	3.600	3.600	2.990,73	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 20.000 Sicherheitseinricht. 5.000 Erneuerung Steuerung 30.000	55.000	25.000	17.445,77	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	4.000	4.000	92,27	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	13.000	13.000	14.790,36	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	50.000	40.000	36.747,96	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	35.000	35.000	32.380,43	GD=520	0520
5440	Strom	21.500	21.500	20.565,55	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	9.500	9.500	9.121,27	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.500	1.500	308,85	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	1.000	3.500	3.914,35	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	10.000	4.300	3.176,64	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2221	222.200	179.300	157.417,66		
	Abgleich Unterabschnitt 2221					
	Einnahmen	106.000	102.800	63.153,07		
	Ausgaben	222.200	179.300	157.417,66		
	Abgleich	116.200-	76.500-	94.264,59-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2222 KRF Schwimmbad						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	12.500	11.000	12.376,12		0520
1497	Umsatzsteuer	400	400	866,33		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	10.000	4.600	4.222,13		0520
1690	Innere Verrechnungen	115.000	110.000	115.873,83		0520
	Einnahmen UA 2222	137.900	126.000	133.338,41		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	28.300	28.900	27.994,61	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	2.200	2.400	2.227,47	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	6.500	6.300	5.963,99	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 20.000 Sicherheitseinricht. 8.000 Planungsleistungen 2.000 Erneuerung Steuerung 20.000	50.000	30.000	18.564,76	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	3.000	3.000	1.969,72	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	25.000	20.000	28.716,42	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	55.000	60.000	29.127,12	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	30.000	32.000	29.248,72	GD=520	0520
5440	Strom	22.000	24.000	20.386,70	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	8.500	9.000	9.084,12	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.400	1.400	783,05	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	400	400	1.779,85	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	10.000	4.600	3.816,41	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2222	242.300	222.000	179.662,94		
	Abgleich Unterabschnitt 2222					
	Einnahmen	137.900	126.000	133.338,41		
	Ausgaben	242.300	222.000	179.662,94		
	Abgleich	104.400-	96.000-	46.324,53-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2299 Realschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	165.000	166.300	122.450,00	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2299	165.000	166.300	122.450,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2299					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	165.000	166.300	122.450,00		
	Abgleich	165.000-	166.300-	122.450,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2349 Gymnasien						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	715.000	720.000	691.600,00	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2349	715.000	720.000	691.600,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2349					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	715.000	720.000	691.600,00		
	Abgleich	715.000-	720.000-	691.600,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2351 DGA Deutschherren-Gymnasium						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	2.000	2.000	-		0520
1497	Umsatzsteuer	400	400	212,91		0520
1555	Umsatzsteuer	0	-	210,57		2351
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	5.700	5.700	4.722,11		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	1.108,00		2351
1622	Gastschulbeiträge	24.300	15.600	24.700,00		0112
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	6.500	6.500	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	20.500	16.900	16.882,00		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	36.000	36.200	19.868,89		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2351
	Einnahmen UA 2351	95.400	83.300	67.704,48		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	114.400	115.400	110.925,34	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	9.100	9.400	8.722,60	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	26.000	24.900	23.389,85	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 30.000 Sicherheitseinricht. 28.000 Planungsleistungen 2.000 Umbau Heizung 20.000 Elektroverteilung 10.000 Erneuerung Sonnenschutz 30.000 Brandschutz 20.000	140.000	165.000	237.594,30	GD=520,übtr.	0520
5200	Zweckausstattung	19.000	16.500	19.121,78	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	18.000	23.100	17.761,90	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	90.000	70.000	55.272,56	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	125.000	115.000	126.348,76	GD=520	0520
5440	Strom	65.000	65.000	75.665,43	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	12.000	7.000	5.806,73	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	10.000	13.300	8.253,88	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	28.800	29.100	29.765,84		2351
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	28.400	50.000	50.000,13	GD=904	2351
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	6.500	6.500	3.801,45	GD=904	2351
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung 25.000 Verwaltungsnetz 32.000 Schulnetz 32.000	57.000	47.000	343,27	GD=520	0521

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2351 DGA Deutschherren-Gymnasium							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
6370	EDV-Anlagen	55.000	38.000	53.526,52	GD=520	0521	
	*Lizenzen 15.000						
	Internet/Telefon/RZ 25.000						
	Verbrauchsmat./GWG						
	Leasing 15.000						
6410	Umsatzsteuer	400	400	210,57	GD=520	0520	
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.700	5.700	3.865,19	GD=520	0520	
6710	Erstattungen an das Land	16.800	8.000	7.910,00	FL=1, GD=112	0112	
6790	Innere Verrechnungen	150.000	140.000	133.097,58		0520	
	Ausgaben UA 2351	977.100	949.300	971.383,68			
	Abgleich Unterabschnitt 2351						
	Einnahmen	95.400	83.300	67.704,48			
	Ausgaben	977.100	949.300	971.383,68			
	Abgleich	881.700-	866.000-	903.679,20-			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2352 SGF St. Gymnasium Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	6.000	5.500	5.960,00		0520
1497	Umsatzsteuer	1.000	1.000	1.132,40		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	7.000	2.000	1.776,62		0520
1622	Gastschulbeiträge	30.200	18.500	20.900,00		0112
1710	Zuweisungen vom Land *Seminarbildung	2.500	2.500	2.373,10		2352
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	8.400	8.400	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	27.600	21.300	20.544,00		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	50.000	44.900	20.802,28		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2352
	Einnahmen UA 2352	132.700	104.100	73.488,40		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	139.500	137.100	138.508,29	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	11.200	11.200	11.023,40	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	32.000	30.000	29.577,90	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 20.000 Sicherheitseinricht. 35.000 Bodenbeläge, Anstrich 15.000 Brandschutz 20.000 Planungsleistungen 5.000 Verdunkel. Zeichensaal 13.000 Dachsan. Bauteil II 180.000 Elektroverteilung 10.000	298.000	251.500	343.487,08	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	20.000	20.000	12.558,57	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	23.000	25.000	18.049,29	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	80.000	85.000	67.416,62	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	135.000	125.000	132.642,34	GD=520	0520
5440	Strom	85.000	80.000	75.455,42	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	20.000	15.000	11.702,74	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	13.000	16.000	10.522,10	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	41.900	34.600	34.845,51		2352
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Seminarbildung	2.500	2.500	1.968,99		2352
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	39.100	47.100	45.474,08	GD=905	2352
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	8.400	8.400	4.896,40	GD=905	2352

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2352 SGF St. Gymnasium Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 35.000 Schulnetz 33.000	68.000	42.000	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	40.000	77.005,71	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	1.000	1.000	1.246,40	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7.000	2.000	2.044,70	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	16.800	15.900	15.820,00	FL=1, GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	280.000	280.000	277.140,28		0520
	Ausgaben UA 2352	1.376.400	1.269.300	1.311.729,09		
	Abgleich Unterabschnitt 2352					
	Einnahmen 132.700		104.100	73.488,40		
	Ausgaben 1.376.400		1.269.300	1.311.729,09		
	Abgleich	1.243.700-	1.165.200-	1.238.240,69-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2353 SGM St. Gymnasium Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	1.082,07		0520
1397	Umsatzsteuer	0	-	204,16		0520
1400	Mieten und Pachten	10.000	10.000	1.429,50		0520
1497	Umsatzsteuer	2.000	2.000	271,61		0520
1550	Versicherungen, Schadensfälle	0	-	-		0520
1555	Umsatzsteuer	0	-	318,25		2353
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	60.000	60.000	60.393,99		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	1.710,00		2353
1622	Gastschulbeiträge	94.500	83.800	94.050,00		0112
1691	Innere Verrechnungen	0	-	1.026,00		0520
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	8.000	8.000	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	24.700	20.700	20.660,00		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	43.000	44.300	19.654,47		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	500,00		2353
	Einnahmen UA 2353	242.200	228.800	201.300,05		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	67.400	67.700	73.179,71	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	3.400	5.500	5.504,65	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	15.000	14.700	15.539,67	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 30.000 Sicherheitseinricht. 40.000 Planungsleistungen 3.000 Brandschutz 20.000 Elektroverteilung 10.000 Brandschutztüren 20.000	123.000	96.000	216.246,19	GD=520	0520
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	0,76	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	4.000	5.000	3.403,60	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	11.000	11.000	10.494,74	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	60.000	55.000	46.420,38	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	175.000	150.000	173.441,74	GD=520	0520
5440	Strom	50.000	55.000	46.133,48	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	1.000	12.500	-	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	6.000	6.000	3.716,90	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	37.000	33.300	29.613,22	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.500	1.500	988,29	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	38.000	33.400	35.985,50		2353

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2353 SGM St. Gymnasium Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Fahrten und Gebühren Hallenbad	28.000	25.000	11.072,88		2353
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	59.100	34.600	56.329,86	GD=906	2353
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	8.000	8.000	3.000,00	GD=906	2353
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Fahrten Gebühren Ersatzsporthalle	49.000	-	-	GD=520	0520
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	48.000	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	38.000	69.663,51	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	2.000	2.000	634,51	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.000	6.000	4.972,33	GD=520	0520
6550	Sachverständige, Gerichte	0	-	39.027,00	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	25.200	23.800	23.730,00	FL=1,GD=112	0112
6721	Erstattungen an Gemeinden *Freisportanlage, EEH	80.000	48.000	42.157,40	GD=520	0520
6790	Innere Verrechnungen	100.000	123.000	84.694,74		0520
6791	Innere Verrechnungen	0	-	1.026,00		0520
Ausgaben UA 2353		1.060.600	903.000	997.320,33		
Abgleich Unterabschnitt 2353						
Einnahmen		242.200	228.800	201.300,05		
Ausgaben		1.060.600	903.000	997.320,33		
Abgleich		818.400-	674.200-	796.020,28-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2361 DGA Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	120.000	115.000	107.296,27		0520
1497	Umsatzsteuer	6.000	22.000	20.386,30		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	20.000	4.500	4.229,90		0520
1690	Innere Verrechnungen	110.000	107.000	105.038,52		0520
Einnahmen UA 2361		256.000	248.500	236.950,99		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	40.400	42.700	23.871,03	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	3.200	3.500	3.020,60	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	9.200	9.200	4.950,38	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 30.000 Sicherheitseinricht. 10.000 Planungsleistungen 3.000 Einbau Aufzug 40.000	83.000	33.000	32.770,53	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	2.000	3.000	267,96	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	7.000	7.000	4.087,30	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	45.000	35.000	69.953,28	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	55.000	50.000	44.987,90	GD=520	0520
5440	Strom	4.000	4.000	3.679,62	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	3.000	3.000	1.917,30	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	2.500	3.600	1.779,47	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	6.000	6.000	22.286,30	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	20.000	4.500	3.949,57	GD=520	0520
Ausgaben UA 2361		280.300	204.500	217.521,24		
Abgleich Unterabschnitt 2361						
Einnahmen		256.000	248.500	236.950,99		
Ausgaben		280.300	204.500	217.521,24		
Abgleich		24.300-	44.000	19.429,75		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2362 SGF Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	20.000	14.000	20.014,13		0520
1497	Umsatzsteuer	2.700	2.700	3.802,68		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	11.000	6.000	2.365,51		0520
1690	Innere Verrechnungen	130.000	130.000	118.402,68		0520
	Einnahmen UA 2362	163.700	152.700	144.585,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	5.000	5.100	4.938,07	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	400	500	395,03	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.100	1.100	1.057,49	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *Sicherheitseinricht. 7.000 laufender Unterhalt 10.000 Planungsleistungen 2.000 Erneuerung Bodenbelag 20.000	39.000	17.000	82.470,40	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	2.000	3.000	1.016,64	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	2.000	2.000	-	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	20.000	20.000	16.527,78	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	35.000	31.000	35.906,68	GD=520	0520
5440	Strom	22.000	22.000	20.589,62	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	5.500	4.000	2.918,63	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	3.500	3.500	3.835,26	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	2.700	2.700	7.284,52	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	11.000	6.000	4.940,74	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2362	149.200	117.900	181.880,86		
Abgleich Unterabschnitt 2362						
	Einnahmen	163.700	152.700	144.585,00		
	Ausgaben	149.200	117.900	181.880,86		
	Abgleich	14.500	34.800	37.295,86-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2363 SGM Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	25.000	41.000	12.244,32		0520
1497	Umsatzsteuer	7.800	7.800	2.326,42		0520
1550	Versicherungen, Schadensfälle *Wasserschaden	2.200.000	-	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	194.000	40.100	61.570,52		0520
1690	Innere Verrechnungen	140.000	160.000	87.385,71		0520
	Einnahmen UA 2363	2.566.800	248.900	163.526,97		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	5.000	4.900	5.297,48	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	400	400	398,08	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.100	1.100	1.121,99	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 8.000 Sicherheitseinricht. 4.000	12.000	12.000	19.308,86	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	3.000	3.000	3.254,98	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	4.500	2.500	47,98	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	30.000	25.000	22.569,70	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	20.000	25.000	18.884,75	GD=520	0520
5440	Strom	20.000	20.000	17.852,68	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	2.500	3.000	1.847,18	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	30.000	1.700	29.656,14	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	7.800	7.800	9.146,06	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	172.000	40.100	48.181,90	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2363	308.300	146.500	177.567,78		
	Abgleich Unterabschnitt 2363					
	Einnahmen	2.566.800	248.900	163.526,97		
	Ausgaben	308.300	146.500	177.567,78		
	Abgleich	2.258.500	102.400	14.040,81-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	20.000	20.000	12.900,36		0520
1497	Umsatzsteuer	3.800	3.800	520,05		0520
1510	Ersätze Sachausgaben *Schülerbeiträge	6.000	6.000	9.772,05		2411
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	1.500	1.500	1.661,65		0520
1622	Gastschulbeiträge	891.400	850.000	792.517,90		0112
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	-		2411
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	9.500	8.900	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	25.300	22.400	19.896,46		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	49.000	65.400	67.662,39		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	100,00		2411
	Einnahmen UA 2411	1.006.500	978.000	905.030,86		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	112.500	112.800	107.492,44	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	61.000	73.000	57.658,54	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	9.000	9.400	8.831,21	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	25.000	24.000	22.002,90	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *Friedberg: Sicherheitseinricht. laufender Unterhalt Erneuerung Bodenbelag/ Malerarbeiten Planungsleistungen Sicherheitsb. Aichach: Sicherheitseinricht. laufender Unterhalt Bodenbeläge Eingangsbereich 4 Doppelflügel Nord Malerarbeiten Planungsleistungen Heizungsregelung Brandschutz Elektroverteilung	242.000 30.000 20.000 35.000 5.000 25.000 20.000 20.000 15.000 25.000 5.000 2.000 10.000 20.000 10.000	652.000	249.953,14	GD=520,übtr.	0520
5200	Zweckausstattung	20.000	30.000	10.360,12	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	33.000	33.100	30.210,35	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	80.000	65.000	77.934,85	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	190.000	180.000	191.858,77	GD=520	0520
5440	Strom	50.000	60.000	57.242,43	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	15.000	12.000	14.822,94	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	12.000	16.800	10.360,17	GD=520	0520

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.500	1.500	871,45	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	127.000	121.500	119.762,16		2411
5749	Sonstige Lehrveranstaltungen	0	-	-	GD=112	0112
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	25.400	22.900	19.896,46	GD=907	2411
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	9.500	8.900	1.000,00	GD=907	2411
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 27.000 Schulnetz 73.000	100.000	119.000	601,50	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 25.000 Internet/Telefon/RZ 55.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 27.000	107.000	63.000	166.002,75	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	3.800	3.800	520,70	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1.500	1.500	1.679,75	GD=520	0520
6721	Erstattungen an Gemeinden	3.000	4.000	2.052,48	GD=520	0520
6780	Erstattungen an die übrigen B.	0	-	-	GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	30.000	30.000	14.431,20		0520
	Ausgaben UA 2411	1.258.200	1.644.200	1.165.546,31		
	Abgleich Unterabschnitt 2411					
	Einnahmen	1.006.500	978.000	905.030,86		
	Ausgaben	1.258.200	1.644.200	1.165.546,31		
	Abgleich	251.700-	666.200-	260.515,45-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2431 SWA St. Wirtschaftsschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1622	Gastschulbeiträge	0	12.600	28.875,00		0112
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	0	600	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	0	1.400	1.194,17-		0112
1719	Zuweisungen vom Land	0	5.500	9.147,01		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2431
	Einnahmen UA 2431	0	20.100	36.827,84		
A u s g a b e n						
5000	Gebäudeunterhalt	0	10.000	-	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	0	1.500	393,94	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	0	28.100	128,86	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	0	4.000	4.325,29		2431
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	0	1.700	1.194,17-		2431
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	0	600	-		2431
6322	EDV-Kosten an Dritte	0	9.000	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen	0	26.000	10.958,36	GD=520	0521
	Ausgaben UA 2431	0	80.900	14.955,55		
Abgleich Unterabschnitt 2431						
	Einnahmen	0	20.100	36.827,84		
	Ausgaben	0	80.900	14.955,55		
	Abgleich	0	60.800-	21.872,29		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2439 Wirtschaftsschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	40.000	70.000	67.650,00	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2439	40.000	70.000	67.650,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2439					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	40.000	70.000	67.650,00		
	Abgleich	40.000-	70.000-	67.650,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2449 Berufsschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	1.400.000	3.300.000	3.343.904,53	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2449	1.400.000	3.300.000	3.343.904,53		
	Abgleich Unterabschnitt 2449					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.400.000	3.300.000	3.343.904,53		
	Abgleich	1.400.000-	3.300.000-	3.343.904,53-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2489 Berufsfachschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	90.000	90.000	89.979,08	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2489	90.000	90.000	89.979,08		
	Abgleich Unterabschnitt 2489					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	90.000	90.000	89.979,08		
	Abgleich	90.000-	90.000-	89.979,08-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2549 Fachakademien						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	40.000	35.000	35.837,44	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2549	40.000	35.000	35.837,44		
	Abgleich Unterabschnitt 2549					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	40.000	35.000	35.837,44		
	Abgleich	40.000-	35.000-	35.837,44-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2551 LFF Landwirtsch. Fachschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	130.000	130.000	126.375,68		0520
1510	Ersätze Sachausgaben *Schülerbeiträge	2.000	2.000	5.247,00		2551
1622	Gastschulbeiträge	12.900	3.500	5.900,00		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	0	-	-		0112
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2551
Einnahmen UA 2551		144.900	135.500	137.522,68		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	14.600	14.700	13.111,04	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	1.100	1.300	1.142,45	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	3.200	3.100	2.705,74	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 5.000 Malerarbeiten/Boden 20.000 Planungsleistungen 3.000 Sicherheitseinricht. 5.000 Raum u.Etage,Instandh. 10.000 Keller Wasserprobl. 20.000 Sanierung Bügelraum 10.000	73.000	88.000	5.719,40	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	3.000	3.000	-	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	4.000	5.000	3.622,55	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	75.000	55.000	34.807,84	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	1.500	1.500	781,74	GD=520	0520
5440	Strom	10.000	11.000	11.851,04	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	5.000	5.000	4.624,69	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	2.500	3.400	1.857,98	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	8.500	8.500	8.461,16	GD=909	2551
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	0	-	-		2551
6322	EDV-Kosten an Dritte	0	-	343,27	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen	0	-	-	GD=520	0521
6588	Geschäftsausgaben	0	-	-	GD=909	2551
Ausgaben UA 2551		201.400	199.500	89.028,90		
Abgleich Unterabschnitt 2551						
Einnahmen		144.900	135.500	137.522,68		
Ausgaben		201.400	199.500	89.028,90		
Abgleich		56.500-	64.000-	48.493,78		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2599 Fachschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	170.000	130.000	161.431,89	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2599	170.000	130.000	161.431,89		
	Abgleich Unterabschnitt 2599					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	170.000	130.000	161.431,89		
	Abgleich	170.000-	130.000-	161.431,89-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2601 BOF Berufliche Oberschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1010	Verwaltungskosten	0	-	-		2601
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	16.180,15		0520
1397	Umsatzsteuer	0	-	3.088,22		0520
1400	Mieten und Pachten	3.000	3.000	2.508,00		0520
1497	Umsatzsteuer	1.500	1.000	476,52		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	6.000	2.000	1.152,52		0520
1622	Gastschulbeiträge	400.000	260.400	260.395,72		0112
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	9.400	9.400	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	27.400	24.800	-		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	46.000	51.100	10.714,54		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2601
	Einnahmen UA 2601	493.300	351.700	294.515,67		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	49.700	49.800	49.414,09	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	4.000	4.100	3.960,06	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	11.000	10.800	10.426,30	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 25.000 Sicherheitseinricht. 20.000 Planungsleistungen 3.000 Energieberatung 6.000 Brandschutz 20.000 Elektroverteilung 10.000 Teichsanierung 10.000	94.000	114.000	155.456,91	GD=520	0520
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	140,88	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	6.500	8.000	4.178,81	GD=520	0520
5300	Mieten und Pachten *Pavillons	127.500	110.000	-	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	24.000	26.000	23.122,74	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	30.000	32.000	21.514,03	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	100.000	100.000	99.700,74	GD=520	0520
5440	Strom	45.000	50.000	41.695,39	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	25.000	30.000	48,25-	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	12.000	16.600	5.463,09	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	42.400	41.000	31.661,84		2601

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2601 BOF Berufliche Oberschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Fachpraktische Ausbildung	125.000	125.000	111.960,00		2601
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	36.600	24.500	57.217,00-	GD=910	2601
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	9.400	9.400	7.321,29	GD=910	2601
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	53.000	633,04	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	43.000	126.698,63	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	1.500	1.000	3.588,71	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6.000	2.000	1.158,75	GD=520	0520
6790	Innere Verrechnungen	145.000	130.000	134.186,31		0520
	Ausgaben UA 2601	1.006.600	980.200	775.016,36		
	Abgleich Unterabschnitt 2601					
	Einnahmen	493.300	351.700	294.515,67		
	Ausgaben	1.006.600	980.200	775.016,36		
	Abgleich	513.300-	628.500-	480.500,69-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2602 BOF Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	25.000	15.000	25.080,00		0520
1497	Umsatzsteuer	2.800	2.800	4.765,20		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	11.000	4.000	2.879,79		0520
1690	Innere Verrechnungen	130.000	140.000	121.801,80		0520
	Einnahmen UA 2602	168.800	161.800	154.526,79		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	50.800	50.700	47.822,77	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	4.000	4.200	3.825,96	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	11.000	10.900	10.020,05	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *Tausch Rauchwarnmelder 5.000 Sicherheitsbeleuchtung 25.000	30.000	30.000	43.830,44	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.500	3.000	428,60	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	6.500	4.000	6.490,69	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	25.000	30.000	22.510,58	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	46.000	45.000	44.523,27	GD=520	0520
5440	Strom	8.500	8.500	8.150,77	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	2.500	2.500	1.822,07	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.500	1.500	1.396,56	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	2.800	2.800	9.290,79	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	11.000	4.000	3.948,74	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2602	201.100	197.100	204.061,29		
	Abgleich Unterabschnitt 2602					
	Einnahmen	168.800	161.800	154.526,79		
	Ausgaben	201.100	197.100	204.061,29		
	Abgleich	32.300-	35.300-	49.534,50-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2609 Fachoberschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	140.000	120.000	115.360,05	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2609	140.000	120.000	115.360,05		
	Abgleich Unterabschnitt 2609					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	140.000	120.000	115.360,05		
	Abgleich	140.000-	120.000-	115.360,05-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2659 Berufsoberschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	80.000	90.000	92.182,11	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2659	80.000	90.000	92.182,11		
	Abgleich Unterabschnitt 2659					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	80.000	90.000	92.182,11		
	Abgleich	80.000-	90.000-	92.182,11-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2719 Förderschulen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6722	Gastschulbeiträge	10.000	5.000	12,50	GD=112	0112
	Ausgaben UA 2719	10.000	5.000	12,50		
	Abgleich Unterabschnitt 2719					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	10.000	5.000	12,50		
	Abgleich	10.000-	5.000-	12,50-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2721 ESS Edith-Stein-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	28.000	28.000	25.493,47		0520
1497	Umsatzsteuer	5.300	5.300	4.843,75		0520
1555	Umsatzsteuer	0	-	-		2721
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	5.300	5.300	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	9,88		2721
1622	Gastschulbeiträge	19.600	15.000	-		0112
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	492,93		2721
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	1.300	1.300	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	3.800	3.400	2.424,63-		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	11.000	19.000	20.273,26		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	720,00		2721
	Einnahmen UA 2721	74.300	77.300	49.408,66		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	53.600	54.100	52.995,20	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	4.100	4.300	4.063,67	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	11.900	11.500	10.914,72	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 15.000 Sicherheitseinricht. 12.000 Malerarbeiten 5.000 Verdunkelung Aula 5.000 Planungsleistungen 3.000 Vordach Zinkblechs. 5.000 Tausch Brandschutztür 12.000 Brandschutz 20.000 Elektroverteilung 10.000	87.000	80.000	70.395,96	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung *Sonnenschutz f. Klassenzimmer	15.000	25.000	12.633,08	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	12.000	13.100	7.336,82	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	35.000	30.000	26.821,04	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	55.000	50.000	52.738,83	GD=520	0520
5440	Strom	16.000	16.000	14.612,24	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	3.000	2.000	2.891,18	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	3.500	4.500	2.494,07	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	18.800	18.700	16.975,54		2721
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Fahrten und Gebühren Hallenbad Fahrten Verkehrsschulung	6.700	6.700	1.309,00		2721
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	4.000	3.600	2.424,63-	GD=911	2721

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2721 ESS Edith-Stein-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	1.300	1.300	-	GD=911	2721
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	39.000	472,39	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	37.000	111.046,61	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	5.300	5.300	4.843,75	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.300	5.300	-	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	42.000	40.000	39.550,00	FL=1, GD=112	0112
6721	Erstattungen an Gemeinden *Jugendverkehrsschule	1.400	1.100	639,22	GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	70.000	40.000	57.312,48		0520
	Ausgaben UA 2721	562.900	488.500	487.621,17		
	Abgleich Unterabschnitt 2721					
	Einnahmen	74.300	77.300	49.408,66		
	Ausgaben	562.900	488.500	487.621,17		
	Abgleich	488.600-	411.200-	438.212,51-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2722 VPS Vinzenz-Pallotti-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	1.653,30		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	380,26		0520
1400	Mieten und Pachten	0	-	-		0520
1497	Umsatzsteuer	0	2.400	115,74		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	1.000	10.600	3.719,39		0520
1622	Gastschulbeiträge	18.200	22.000	-		0112
1710	Zuweisungen vom Land	0	-	498,99		2722
1717	Zuweisungen: Lernmittelfreih. *Medien- und KI-Budget	1.900	1.900	-		0112
1718	Zuweisungen: Lernmittelfreih.	5.500	5.000	4.190,29		0112
1719	Zuweisungen vom Land *IT-Administration	15.000	17.900	8.292,92		0521
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	-		2722
	Einnahmen UA 2722	41.900	59.800	18.850,89		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	66.000	66.100	44.735,07	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	5.200	5.400	3.568,28	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	15.000	14.400	9.622,19	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 12.000 Sicherheitseinricht. 25.000 Planungsleistungen 3.000 Wartung Lüftung 15.000 Brandschutz 20.000 Sonnenschutz Außenb. 25.000	100.000	61.000	80.823,38	GD=520	0520
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	28.420,28	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	10.000	10.000	6.169,26	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	23.000	23.000	14.664,64	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	35.000	60.000	27.563,38	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	180.000	110.000	178.712,74	GD=520	0520
5440	Strom	24.000	24.000	7.635,86	GD=520	0520
5441	Strom *Photovoltaik, Eigenverbrauch	0	-	-	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	15.000	15.000	6.516,36	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	30.000	29.500	28.848,10	GD=520	0520
5700	Schulischer Betriebsaufwand	23.300	23.300	23.196,30		2722
5740	Besondere Lehrveranstaltungen *Gebühren Hallenbad Fahrten Lehrwerkstatt	6.800	6.400	3.390,30		2722
5770	Staatl. geförderte Lernmittel	5.700	5.200	4.190,29	GD=912	2722

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2722 VPS Vinzenz-Pallotti-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
5771	Staatl. geförderte Lernmittel *Medien- u. KI-Budget	1.900	1.900	1.007,08	GD=912	2722
6322	EDV-Kosten an Dritte *DL/Support/Wartung Verwaltungsnetz 25.000 Schulnetz 32.000	57.000	28.000	343,26	GD=520	0521
6370	EDV-Anlagen *Lizenzen 15.000 Internet/Telefon/RZ 25.000 Verbrauchsmat./GWG Leasing 15.000	55.000	37.000	63.995,21	GD=520	0521
6410	Umsatzsteuer	21.000	20.000	15.398,01	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1.000	10.600	4.152,70	GD=520	0520
6710	Erstattungen an das Land	84.000	79.100	79.100,00	FL=1, GD=112	0112
6721	Erstattungen an Gemeinden *Jugendverkehrsschule	2.000	1.800	1.071,13	GD=112	0112
6790	Innere Verrechnungen	75.000	42.000	71.853,62		0520
	Ausgaben UA 2722	835.900	673.700	704.977,44		
	Abgleich Unterabschnitt 2722					
	Einnahmen 41.900	41.900	59.800	18.850,89		
	Ausgaben 835.900	835.900	673.700	704.977,44		
	Abgleich	794.000-	613.900-	686.126,55-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2731 ESS Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	22.000	10.000	21.507,35		0520
1497	Umsatzsteuer	1.000	1.000	4.086,39		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	9.000	2.100	2.699,14		0520
1690	Innere Verrechnungen	75.000	70.000	76.691,52		0520
Einnahmen UA 2731		107.000	83.100	104.984,40		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	4.900	4.900	4.798,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	400	400	359,91	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.000	1.000	976,67	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 15.000 Sicherheitseinricht. 8.000 Außenf. Malerarbeiten 5.000 Hartplatz Sanierung 15.000 Planungsleistungen 2.000 Erneuerung Zaun 15.000	60.000	44.000	50.926,65	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.500	3.000	74,86	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	3.000	1.000	2.953,52	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	22.000	22.000	17.646,72	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	16.000	15.000	12.479,57	GD=520	0520
5440	Strom	10.000	10.000	9.430,40	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	2.500	2.500	1.917,49	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.500	1.000	1.079,22	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	1.000	1.000	4.086,39	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	9.000	2.100	2.808,92	GD=520	0520
Ausgaben UA 2731		132.800	107.900	109.538,62		
Abgleich Unterabschnitt 2731						
Einnahmen		107.000	83.100	104.984,40		
Ausgaben		132.800	107.900	109.538,62		
Abgleich		25.800-	24.800-	4.554,22-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2732 VPS Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	16.000	6.000	14.570,62		0520
1497	Umsatzsteuer	1.200	1.200	2.768,42		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	5.000	18.700	5.443,59		0520
1690	Innere Verrechnungen	75.000	50.000	78.651,86		0520
	Einnahmen UA 2732	97.200	75.900	101.434,49		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	4.900	4.800	4.790,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	400	400	381,57	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.100	1.100	1.031,51	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 5.000 Sicherheitseinrichtungen 7.000 Wartung Lüftungsanlage 10.000	22.000	22.000	8.553,76	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.500	2.000	938,92	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	1.000	400	1.091,06	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	10.000	12.000	3.203,98	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	40.000	27.000	37.644,17	GD=520	0520
5440	Strom	5.000	6.000	1.556,99	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	9.000	9.000	1.143,95	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	6.500	1.400	6.172,15	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	1.200	1.200	4.543,84	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	5.000	18.700	4.566,66	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2732	107.600	106.000	75.618,86		
Abgleich Unterabschnitt 2732						
	Einnahmen	97.200	75.900	101.434,49		
	Ausgaben	107.600	106.000	75.618,86		
	Abgleich	10.400-	30.100-	25.815,63		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2751 Elisabethschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge *Lebenshilfe Aic-Fdb ev	100	-	-	GD=112	0112
6780	Erstattungen an die übrigen B. *Schulaufwand lfd.	204.400	148.300	148.000,00	GD=112,übtr.	0112
7180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche *Verwaltungskosten	31.500	31.500	31.500,00	FL=1,GD=112	0112
	Ausgaben UA 2751	236.000	179.800	179.500,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2751					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	236.000	179.800	179.500,00		
	Abgleich	236.000-	179.800-	179.500,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2780 Schulverb. Einrichtungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge	94.200	91.000	66.067,75	GD=112	0112
	*Schwabenhilfe für Kinder					
7180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	6.000	6.500	12.000,00	GD=112	0112
	*Elisabethschule Verwaltung					
	Ausgaben UA 2780	100.200	97.500	78.067,75		
	Abgleich Unterabschnitt 2780					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	100.200	97.500	78.067,75		
	Abgleich	100.200-	97.500-	78.067,75-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2900 Schülerbeförderung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1510	Ersätze Sachausgaben	1.000	1.000	765,00		0200
1716	Zuweisungen: Schülerbeförder.	1.650.000	1.850.000	1.735.775,00		0200
	Einnahmen UA 2900	1.651.000	1.851.000	1.736.540,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	17.700	15.500	24.084,21	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	400	500	572,75	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.700	2.000	2.369,34	GD=102	0102
6360	Dienstleistungen durch Dritte *Schulbusaufsichten	8.000	15.000	-	GD=100	0100
6380	Kosten der freiwilligen Schülerbeförderung	170.000	150.000	-	FL=1, GD=200	0200
6390	Kosten der Schülerbeförderung sofern n.dem Gesetz notwendig *Fahrtkostenerstattung ohne Eigenanteil	25.000	45.000	6.002,20	GD=200	0200
6391	Kosten der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger sofern n.dem Gesetz notwendig *öffentl. Verkehrsmittel	2.740.000	2.320.000	2.431.926,77	GD=200	0200
6780	Erstattungen an die übrigen B. *Fahrtkostenerstattung mit Eigenanteil	20.000	45.000	2.368,15	GD=200	0200
	Ausgaben UA 2900	2.982.800	2.593.000	2.467.323,42		
Abgleich Unterabschnitt 2900						
	Einnahmen	1.651.000	1.851.000	1.736.540,00		
	Ausgaben	2.982.800	2.593.000	2.467.323,42		
	Abgleich	1.331.800-	742.000-	730.783,42-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2923 Schul- und Kreisbildstelle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	0	-	-	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	20.500	20.400	19.196,12	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	1.600	1.600	1.470,82	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	4.700	4.400	4.030,32	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
5700	Schulischer Betriebsaufwand	37.000	37.000	34.350,57	GD=140	0140
	Ausgaben UA 2923	63.800	63.400	59.047,83		
	Abgleich Unterabschnitt 2923					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	63.800	63.400	59.047,83		
	Abgleich	63.800-	63.400-	59.047,83-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2931 Schullandheim						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge	2.000	2.000	2.000,00	FL=1,GD=112	0112
	*AIC-FDB ev 1.000					
	Schwaben ev 1.000					
	Ausgaben UA 2931	2.000	2.000	2.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2931					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	2.000	2.000	2.000,00		
	Abgleich	2.000-	2.000-	2.000,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2991 Josef-Bestler-Stadion						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	60.000	33.000	59.281,88		0520
1497	Umsatzsteuer	3.200	2.100	11.263,56		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	23.000	4.300	4.769,54		0520
1690	Innere Verrechnungen	90.000	40.000	94.705,86		0520
	Einnahmen UA 2991	176.200	79.400	170.020,84		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	109.800	102.100	96.731,18	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	8.100	7.800	7.090,16	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	23.000	20.700	19.011,36	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 17.000 Sicherheitseinr. 3.000 Zaunanlage 35.000 Planungsleistungen 3.000	58.000	58.000	119.124,24	GD=520,übtr.	0520
5200	Zweckausstattung	11.000	6.500	11.132,45	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	22.000	23.100	20.164,94	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	8.000	16.000	7.710,84	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	7.000	6.000	6.522,97	GD=520	0520
5440	Strom	3.500	3.500	1.985,02	GD=520	0520
5450	wasser, Abwasser	9.000	9.000	8.790,02	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.100	1.100	440,21	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	13.000	9.000	13.911,54	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	3.200	2.100	11.550,46	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	23.000	4.300	6.759,86	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2991	299.700	269.200	330.925,25		
Abgleich Unterabschnitt 2991						
	Einnahmen	176.200	79.400	170.020,84		
	Ausgaben	299.700	269.200	330.925,25		
	Abgleich	123.500-	189.800-	160.904,41-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2992 Freisportanlage Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	10.000	15.000	3.793,50		0520
1460	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	6.000	3.200	6.110,03		0520
1497	Umsatzsteuer	2.000	3.000	720,76		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	7.000	3.000	1.600,21		0520
1690	Innere Verrechnungen	180.000	167.000	181.735,20		0520
	Einnahmen UA 2992	205.000	191.200	193.959,70		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	153.400	157.600	155.786,98	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	12.200	13.000	12.266,18	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	35.000	34.100	32.842,55	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 15.000 Sicherheitseinrichtung 6.000 Planungsleistungen 2.000	23.000	23.000	16.883,35	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	6.000	6.000	6.045,33	GD=520	0520
5360	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	70.000	70.000	64.852,80	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	20.000	20.000	17.943,79	GD=520	0520
5440	Strom	1.500	2.000	743,04	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	1.000	1.000	202,45	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.000	500	349,14	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	14.000	14.000	8.623,85	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	2.000	3.000	1.341,49	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	7.000	3.000	1.789,95	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2992	346.100	347.200	319.670,90		
Abgleich Unterabschnitt 2992						
	Einnahmen	205.000	191.200	193.959,70		
	Ausgaben	346.100	347.200	319.670,90		
	Abgleich	141.100-	156.000-	125.711,20-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2994 Freisportanlage Affing						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1400	Mieten und Pachten	0	-	-		0520
1690	Innere Verrechnungen	40.000	25.000	39.220,68		0520
	Einnahmen UA 2994	40.000	25.000	39.220,68		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	2.500	2.600	2.537,63	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	200	200	202,28	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	500	600	543,41	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 6.000 Sicherheitseinricht. 1.000 Planungsleistungen 2.000 Tribünenstufenanlage 15.000	24.000	9.000	4.099,12	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.000	3.000	169,55	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	1.000	1.000	-	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.000	105,66	GD=520	0520
	Ausgaben UA 2994	30.200	17.400	7.657,65		
	Abgleich Unterabschnitt 2994					
	Einnahmen	40.000	25.000	39.220,68		
	Ausgaben	30.200	17.400	7.657,65		
	Abgleich	9.800	7.600	31.563,03		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 2 Schulen				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
20	Einnahmen	33.500	33.800	42.207,71
	Ausgaben	30.000	30.000	28.711,23
	Abgleich	3.500	3.800	13.496,48
22	Einnahmen	1.184.700	1.150.100	1.064.981,85
	Ausgaben	4.534.000	4.104.800	3.961.671,07
	Abgleich	3.349.300-	2.954.700-	2.896.689,22-
23	Einnahmen	3.456.800	1.066.300	887.555,89
	Ausgaben	4.866.900	4.310.500	4.549.002,98
	Abgleich	1.410.100-	3.244.200-	3.661.447,09-
24	Einnahmen	1.006.500	998.100	941.858,70
	Ausgaben	2.788.200	5.185.100	4.682.035,47
	Abgleich	1.781.700-	4.187.000-	3.740.176,77-
25	Einnahmen	144.900	135.500	137.522,68
	Ausgaben	411.400	364.500	286.298,23
	Abgleich	266.500-	229.000-	148.775,55-
26	Einnahmen	662.100	513.500	449.042,46
	Ausgaben	1.427.700	1.387.300	1.186.619,81
	Abgleich	765.600-	873.800-	737.577,35-
27	Einnahmen	320.400	296.100	274.678,44
	Ausgaben	1.985.400	1.658.400	1.635.336,34
	Abgleich	1.665.000-	1.362.300-	1.360.657,90-
29	Einnahmen	2.072.200	2.146.600	2.139.741,22
	Ausgaben	3.724.600	3.292.200	3.186.625,05
	Abgleich	1.652.400-	1.145.600-	1.046.883,83-
2	Einnahmen	8.881.100	6.340.000	5.937.588,95
	Ausgaben	19.768.200	20.332.800	19.516.300,18
	Abgleich	10.887.100-	13.992.800-	13.578.711,23-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 3

Wissenschaft, Forschung,
Kulturpflege

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Unterabschnitt: 3200		Kreisheimatbücherei				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit *Archivpfleger	7.200	7.200	7.200,00	GD=102	0102
4100	Beamtenbezüge	21.800	20.800	20.200,05	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	8.200	9.000	8.106,88	GD=102	0102
6070	Bedarf für öffentl. Büchereien	3.600	3.500	3.383,62	FL=1, GD=140	0140
	Ausgaben UA 3200	40.800	40.500	38.890,55		
	Abgleich Unterabschnitt 3200					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	40.800	40.500	38.890,55		
	Abgleich	40.800-	40.500-	38.890,55-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Unterabschnitt: 3400 1 Kreisheimatpflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1330	Verkauf von Drucksachen	6.500	6.500	9.129,48		0011
1397	Umsatzsteuer	400	400	637,77		0011
1555	Umsatzsteuer	0	-	1.277,32		0011
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	2.400	2.400	2.515,73		0011
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	6.722,68		0011
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche	0	-	23.911,01		0011
	Einnahmen UA 3400	9.300	9.300	44.193,99		
A u s g a b e n						
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	19.200	19.200	19.200,00	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	1.600	1.600	1.565,96	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	5.000	2.000	134,87	GD=520	0520
6329	Sonstiger Betriebsaufwand *Wittelsbacher Heimattag	2.000	2.000	-	FL=1, GD=10	0011
6410	Umsatzsteuer	400	400	452,23	GD=10	0011
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	2.400	2.400	3.190,64	GD=10	0011
6510	Bücher, Zeitschriften u.ä. *Altbayern in Schwaben	18.000	18.000	51.636,70	FL=1, GD=10	0011
6550	Sachverständige, Gerichte	600	600	280,00	FL=1, GD=10	0011
6610	Mitgliedsbeiträge	700	700	624,00	FL=1, GD=10	0011
7099	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige Verbände, Vereine u.ä. *Wittelsb. Land Orchester	2.500	2.500	-	FL=1, GD=10	0011
	Ausgaben UA 3400	52.400	49.400	77.084,40		
	Abgleich Unterabschnitt 3400					
	Einnahmen	9.300	9.300	44.193,99		
	Ausgaben	52.400	49.400	77.084,40		
	Abgleich	43.100-	40.100-	32.890,41-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Unterabschnitt: 3500		Volkshochschulen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge *vhs	140.000	140.000	206.916,00	FL=1,GD=120	0120
	Ausgaben UA 3500	140.000	140.000	206.916,00		
	Abgleich Unterabschnitt 3500					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	140.000	140.000	206.916,00		
	Abgleich	140.000-	140.000-	206.916,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege Unterabschnitt: 3600 63 Naturschutz, Gartenkultur						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1450	Pachten	600	600	832,00		0630
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-		0100
1610	Erstattungen vom Land	0	-	-		0630
	Einnahmen UA 3600	600	600	832,00		
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	23.800	23.800	23.400,00	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	228.900	250.100	240.057,30	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	18.800	20.500	19.212,02	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	50.400	50.700	48.037,89	GD=102	0102
5350	Pachten	17.000	16.000	11.127,30	FL=1,GD=630	0630
5400	Bewirtschaftung *Baumkontrolle, Pflege	30.000	30.000	17.914,36	GD=630	0630
6313	Belohnungen, Preise	1.000	1.000	204,90	FL=1,GD=630	0630
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Beseitigung Feldstadel Maria Kappl Aufwandsentschädigung Hornissenberater Obstbaumpfleger Ausbildung Gasbezug KA 17.3.25	35.000	20.000	9.709,51	FL=1,GD=630	0630
6360	Dienstleistungen durch Dritte	0	-	4.172,55	GD=100	0100
6550	Sachverständige, Gerichte	8.000	8.000	4.007,05	GD=630	0630
6610	Mitgliedsbeiträge *LPV e.V. Donaumooszweckverband Lechtalverein	167.000	167.000	165.218,40	FL=1,GD=630	0630
	Ausgaben UA 3600	579.900	587.100	543.061,28		
	Abgleich Unterabschnitt 3600					
	Einnahmen	600	600	832,00		
	Ausgaben	579.900	587.100	543.061,28		
	Abgleich	579.300-	586.500-	542.229,28-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
32	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	40.800	40.500	38.890,55
	Abgleich	40.800-	40.500-	38.890,55-
34	Einnahmen	9.300	9.300	44.193,99
	Ausgaben	52.400	49.400	77.084,40
	Abgleich	43.100-	40.100-	32.890,41-
35	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	140.000	140.000	206.916,00
	Abgleich	140.000-	140.000-	206.916,00-
36	Einnahmen	600	600	832,00
	Ausgaben	579.900	587.100	543.061,28
	Abgleich	579.300-	586.500-	542.229,28-
3	Einnahmen	9.900	9.900	45.025,99
	Ausgaben	813.100	817.000	865.952,23
	Abgleich	803.200-	807.100-	820.926,24-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 4

Soziale Sicherung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4011 22 Soziale Leistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	166.000	157.600	99.320,85	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	687.600	617.200	628.174,66	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	62.500	67.700	22.293,93	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	54.900	50.500	47.252,00	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	155.000	133.000	125.970,98	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	-	-	GD=102	0102
6550	Sachverständige, Gerichte	4.000	4.000	973,10	GD=9	0220
	Ausgaben UA 4011	1.130.000	1.030.000	923.985,52		
	Abgleich Unterabschnitt 4011					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.130.000	1.030.000	923.985,52		
	Abgleich	1.130.000-	1.030.000-	923.985,52-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4030 13 Senioren, Behind., Pflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land *FS pfleg. Angehörige Pflegestützpunkt	30.000	15.000	37.493,00		0102
1620	Kostenerstattungen vom über- örtlichen Träger *Pflegestützpunkt	35.000	35.000	35.774,95		0102
1640	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung *Pflegestützpunkt	140.000	140.000	143.099,79		0102
1680	Erstattungen von übrigen B.	1.000	1.000	380,00		0130
1770	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0	-	-		0130
Einnahmen UA 4030		206.000	191.000	216.747,74		
A u s g a b e n						
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit	4.800	4.800	4.800,00	GD=102	0102
4100	Beamtenbezüge	64.000	57.000	49.829,05	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	322.700	317.300	304.977,82	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	24.100	24.500	20.267,21	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	25.900	25.600	23.640,87	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	73.000	66.500	63.659,10	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	1.200	1.200	1.289,05	GD=102	0102
6300	Verschiedene Aufwendungen *Projekte, Programme	30.000	30.000	11.599,25	GD=130	0130
6550	Sachverständige, Gerichte *Heimaufsicht	22.000	22.000	7.932,54	GD=130	0130
6610	Mitgliedsbeiträge	900	900	768,00	FL=1,GD=130	0130
Ausgaben UA 4030		568.600	549.800	488.762,89		
Abgleich Unterabschnitt 4030						
Einnahmen		206.000	191.000	216.747,74		
Ausgaben		568.600	549.800	488.762,89		
Abgleich		362.600-	358.800-	272.015,15-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4031 24 Betr.st., Schwang.berat.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1010	Verwaltungskosten	2.000	2.500	1.720,00		0240
	Einnahmen UA 4031	2.000	2.500	1.720,00		
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	46.800	44.100	43.602,27	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	339.400	304.100	295.034,77	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	17.700	19.000	18.240,49	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	27.400	24.900	23.194,83	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	77.800	64.600	61.916,40	GD=102	0102
6550	Sachverständige, Gerichte	0	5.000	-	GD=240	0240
	Ausgaben UA 4031	509.100	461.700	441.988,76		
	Abgleich Unterabschnitt 4031					
	Einnahmen	2.000	2.500	1.720,00		
	Ausgaben	509.100	461.700	441.988,76		
	Abgleich	507.100-	459.200-	440.268,76-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4032 25 Ehrenamt, Bild., Integr.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen	-	-	150,00		0102
1555	Umsatzsteuer	-	-	28,50		0102
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-		0100
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	1.246,00		0250
1601	Erstattungen vom Bund *Projekt Demokratie leben	99.000	-	-		0250
1680	Erstattungen von übrigen B.	200	200	210,00		0251
1681	Erstattungen von übrigen B.	3.000	-	-		0250
1700	Zuweisungen vom Bund *Bildungsbüro	0	-	-		0102
1710	Zuweisungen vom Land *Integrationslotsen	82.300	55.000	113.386,05		0102
Einnahmen UA 4032		184.500	55.200	115.020,55		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	0	37.000	35.122,04	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	460.700	403.000	313.836,22	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	0	15.900	15.200,42	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	36.700	33.000	26.645,16	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	104.000	86.300	65.325,47	GD=102	0102
6300	Verschiedene Aufwendungen *Projekt Demokratie leben	99.000	-	-	FL=1, GD=250	0250
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Freiwilligenagentur: Ehrenamtskarte 10.600 Qualifizierungen 7.800 Kooperation VHS 1.000 Lernpaten 9.500 Engagiert für Asylbew. 8.700 Sprach-/Kulturmittler 4.500 Jugendprojekt 3.000 Senioren 500 Arbeit mit Einrichtungen 1.000 Öffentlichk./Sonst. 7.700 Anerkennung 1.500	55.800	54.800	38.694,84	FL=1, GD=250	0251
6329	Sonstiger Betriebsaufwand *Bildungsbüro: Bildungsberat./-portal 9.000 Bildungsangeb.Neuzugew. 10.000 Politische Bildung 11.000 Bildung nachh. Entwickl. 9.600 Avatare 1.000 Veranstalt./öff.arbeit 1.000	41.600	49.800	52.382,59	FL=1, GD=250	0250
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=102	0102
7090	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen	0	-	500,00	FL=1, GD=250	0250
Ausgaben UA 4032		797.800	679.800	547.706,74		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4032 25 Ehrenamt, Bild., Integr.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	Abgleich Unterabschnitt 4032					
	Einnahmen	184.500	55.200	115.020,55		
	Ausgaben	797.800	679.800	547.706,74		
	Abgleich	613.300-	624.600-	432.686,19-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4050 JC Jobcenter Wittelsb. Land						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1541	Personalkostenersätze	841.000	830.000	781.782,33		0102
1660	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	-	-		0102
Einnahmen UA 4050		841.000	830.000	781.782,33		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	26.600	25.500	23.738,28	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	565.500	558.100	524.954,05	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	10.100	11.000	10.133,60	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	45.600	46.200	42.030,52	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	127.200	118.700	108.574,50	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	2.600	3.800	3.164,30	GD=102	0102
6760	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen *Personal- und Sachkostenanteil	605.000	599.200	560.197,70	GD=100	0100
Ausgaben UA 4050		1.382.600	1.362.500	1.272.792,95		
Abgleich Unterabschnitt 4050						
Einnahmen		841.000	830.000	781.782,33		
Ausgaben		1.382.600	1.362.500	1.272.792,95		
Abgleich		541.600-	532.500-	491.010,62-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4071 23 Kreisjugendamt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1555	Umsatzsteuer	0	-	-		0230
1710	Zuweisungen vom Land *Netzwerk KOKi	22.700	22.700	96.468,25		0102
1719	Zuweisungen vom Land *Familienstützpunkte	40.000	40.000	37.440,00		0230
	Einnahmen UA 4071	62.700	62.700	133.908,25		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	223.100	205.900	197.744,65	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	2.677.200	2.518.300	2.287.265,68	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	84.000	88.400	82.082,21	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	213.500	206.000	178.572,31	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	590.000	532.500	472.579,23	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	5.000	4.000	1.565,64	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	1.500	1.500	458,20	GD=230	0230
5400	Bewirtschaftung	25.000	12.000	27.523,59	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	11.000	11.000	8.304,26	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.000	1.000	160,29	GD=520	0520
6329	Sonstiger Betriebsaufwand *Jugendhilfeplanungen Fam.stützpunkte, Koordinierung	70.000	70.000	42.991,00	GD=230	0230
6360	Dienstleistungen durch Dritte	20.000	80.000	30.202,77	GD=100	0100
6400	Versicherungen, Schäden	4.500	4.500	2.996,42	GD=230	0230
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=230	0230
6550	Sachverständige, Gerichte *Dolmetscher, Psychiater etc.	10.000	10.000	491,29	GD=230	0230
6610	Mitgliedsbeiträge *Vormundschafswesen Lebenshilfe Dt. Verein Dt. Institut	4.000	4.000	3.475,52	FL=1, GD=230	0230
	Ausgaben UA 4071	3.939.800	3.749.100	3.336.413,06		
	Abgleich Unterabschnitt 4071					
	Einnahmen	62.700	62.700	133.908,25		
	Ausgaben	3.939.800	3.749.100	3.336.413,06		
	Abgleich	3.877.100-	3.686.400-	3.202.504,81-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4101 Laufende Leistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1620	Kostenerstattungen vom überörtlichen Träger	7.000	7.000	727,51		0220
2410	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger	10.000	15.000	16.190,46		0220
2411	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger -a-	1.000	1.000	508,80		0220
2430	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	0	-	-		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungsträgern - ö. Träger	25.000	20.000	19.977,96		0220
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	5.000	5.000	6.599,57		0220
2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - ö. Träger	5.000	5.000	3.855,85		0220
Einnahmen UA 4101		53.000	53.000	47.860,15		
A u s g a b e n						
7300	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind.(a.v.E.) ü.örtl. Trä.	4.000	4.000	727,51	GD=220	0220
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	600.000	575.000	539.220,37	GD=220	0220
7390	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen a.v.E.	7.000	4.000	2.550,60	GD=220	0220
7400	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (i.E.) überörtl. Tr.	3.000	3.000	-	GD=220	0220
Ausgaben UA 4101		614.000	586.000	542.498,48		
Abgleich Unterabschnitt 4101						
Einnahmen		53.000	53.000	47.860,15		
Ausgaben		614.000	586.000	542.498,48		
Abgleich		561.000-	533.000-	494.638,33-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4103 Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	5.000	5.000	751,67	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4103	5.000	5.000	751,67		
	Abgleich Unterabschnitt 4103					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	5.000	5.000	751,67		
	Abgleich	5.000-	5.000-	751,67-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4104 Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	1.000	1.000	-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4104	1.000	1.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4104					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	1.000	-		
	Abgleich	1.000-	1.000-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4132 Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1620	Kostenerstattungen vom überörtlichen Träger	20.000	20.000	-		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungsträgern - ö. Träger	0	-	-		0220
	Einnahmen UA 4132	20.000	20.000	-		
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	1.000	1.000	-	GD=220	0220
7400	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (i.E.) überörtl. Tr.	20.000	20.000	267,60-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4132	21.000	21.000	267,60-		
	Abgleich Unterabschnitt 4132					
	Einnahmen	20.000	20.000	-		
	Ausgaben	21.000	21.000	267,60-		
	Abgleich	1.000-	1.000-	267,60		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4133 Hilfe bei Familienplanung (§ 49 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
2410	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger *Verhütungsmittel, Eigenbet.	300	300	325,00		0240
	Einnahmen UA 4133	300	300	325,00		
	A u s g a b e n					
7351	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä. *Verhütungsmittel	6.000	6.000	6.335,94	FL=1,GD=240	0240
	Ausgaben UA 4133	6.000	6.000	6.335,94		
	Abgleich Unterabschnitt 4133					
	Einnahmen	300	300	325,00		
	Ausgaben	6.000	6.000	6.335,94		
	Abgleich	5.700-	5.700-	6.010,94-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4139 Erstatt. an Krankenkassen für Übernahme Krankenbehandlung gem. § 264 Abs. 7 SGB V						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1620	Kostenerstattungen vom überörtlichen Träger	300.000	275.000	268.053,42		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungsträgern - ö. Träger	0	-	-		0220
Einnahmen UA 4139		300.000	275.000	268.053,42		
A u s g a b e n						
7300	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind.(a.v.E.) ü.örtl. Trä.	50.000	25.000	49.589,32	GD=220	0220
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	350.000	325.000	244.829,50	GD=220	0220
7400	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (i.E.) überörtl. Tr.	250.000	250.000	218.731,70	GD=220	0220
Ausgaben UA 4139		650.000	600.000	513.150,52		
Abgleich Unterabschnitt 4139						
Einnahmen		300.000	275.000	268.053,42		
Ausgaben		650.000	600.000	513.150,52		
Abgleich		350.000-	325.000-	245.097,10-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4141 Hilfe zur Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	1.000	1.000	272,86		0220
	Einnahmen UA 4141	1.000	1.000	272,86		
	A u s g a b e n					
6725	Kostenerstattungen an den örtlichen Träger *Frauenhaus Augsburg	112.300	102.000	48.518,80	FL=1,GD=240	0240
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	10.000	20.000	3.953,27	GD=220	0220
7351	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä. *Schuldnerberatung	24.000	23.000	18.200,00	GD=240	0240
	Ausgaben UA 4141	146.300	145.000	70.672,07		
	Abgleich Unterabschnitt 4141					
	Einnahmen	1.000	1.000	272,86		
	Ausgaben	146.300	145.000	70.672,07		
	Abgleich	145.300-	144.000-	70.399,21-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4145 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	1.000	1.000	-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4145	1.000	1.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4145					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.000	1.000	-		
	Abgleich	1.000-	1.000-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4147 Altenhilfe (§ 71 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	2.000	2.000	1.185,62	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4147	2.000	2.000	1.185,62		
	Abgleich Unterabschnitt 4147					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	2.000	2.000	1.185,62		
	Abgleich	2.000-	2.000-	1.185,62-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4148 Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	30.000	30.000	18.188,17	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4148	30.000	30.000	18.188,17		
	Abgleich Unterabschnitt 4148					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	30.000	30.000	18.188,17		
	Abgleich	30.000-	30.000-	18.188,17-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4151 Grundsicherung im Alter						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1610	Erstattungen vom Land	3.790.000	3.489.000	3.241.879,07		0220
2410	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger	15.000	15.000	11.604,80		0220
2411	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger -a-	1.000	1.000	-		0220
2430	übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	1.000	4.000	2.706,88		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern - ö. Träger	30.000	30.000	25.010,89		0220
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	3.000	1.000	1.771,65		0220
2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - ö. Träger	10.000	10.000	7.010,17		0220
	Einnahmen UA 4151	3.850.000	3.550.000	3.289.983,46		
	A u s g a b e n					
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	3.850.000	3.550.000	3.290.194,76	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4151	3.850.000	3.550.000	3.290.194,76		
	Abgleich Unterabschnitt 4151					
	Einnahmen	3.850.000	3.550.000	3.289.983,46		
	Ausgaben	3.850.000	3.550.000	3.290.194,76		
	Abgleich	0	0	211,30-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4152 Grundsicherung für dauerhaft voll Erwerbsgeminderte						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land	1.353.000	1.250.000	1.086.394,55		0220
2410	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger	20.000	13.000	12.812,19		0220
2411	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger -a-	1.000	1.000	220,00		0220
2430	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	1.000	1.000	324,70		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungsträgern - ö. Träger	25.000	25.000	24.719,04		0220
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	1.000	10.000	8.973,94		0220
2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - ö. Träger	2.000	2.000	1.219,68		0220
Einnahmen UA 4152		1.403.000	1.302.000	1.134.664,10		
A u s g a b e n						
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	1.400.000	1.300.000	1.134.534,10	GD=220	0220
7390	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen a.v.E.	3.000	2.000	130,00	GD=220	0220
Ausgaben UA 4152		1.403.000	1.302.000	1.134.664,10		
Abgleich Unterabschnitt 4152						
Einnahmen		1.403.000	1.302.000	1.134.664,10		
Ausgaben		1.403.000	1.302.000	1.134.664,10		
Abgleich		0	0	0,00		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4153 Grundsicherung für Leistungs berechtig. § 41 Abs. 3a SGB XII						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land	749.000	741.000	623.401,66		0220
2410	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger	1.000	5.000	-		0220
2411	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger -a-	1.000	1.000	-		0220
2430	übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	1.000	-	-		0220
2450	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern - ö. Träger	1.000	5.000	2.403,81		0220
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	1.000	2.000	-		0220
2491	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilg. und Zinsen v. Darlehen) - ö. Träger	1.000	1.000	-		0220
Einnahmen UA 4153		755.000	755.000	625.805,47		
A u s g a b e n						
7350	Leist. d. Sozialhilfe einschl. Grundsich. im Alter und bei Erw.Mind. (a.v.E.) örtl. Trä.	750.000	750.000	625.805,47	GD=220	0220
7390	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Per- sonen a.v.E.	5.000	5.000	-	GD=220	0220
Ausgaben UA 4153		755.000	755.000	625.805,47		
Abgleich Unterabschnitt 4153						
Einnahmen		755.000	755.000	625.805,47		
Ausgaben		755.000	755.000	625.805,47		
Abgleich		0	0	0,00		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4201 Hilfe zum Lebensunterhalt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1601	Erstattungen vom Bund	0	-	-		0310
1610	Erstattungen vom Land	4.690.900	6.883.000	4.075.119,36		0310
2490	Rückzahlung gewährter Hilfen - ö. Träger	500.000	600.000	506.848,26		0310
	Einnahmen UA 4201	5.190.900	7.483.000	4.581.967,62		
A u s g a b e n						
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	600.000	1.400.000	835.559,52	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	100.000	200.000	96.305,75	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4201	700.000	1.600.000	931.865,27		
Abgleich Unterabschnitt 4201						
	Einnahmen	5.190.900	7.483.000	4.581.967,62		
	Ausgaben	700.000	1.600.000	931.865,27		
	Abgleich	4.490.900	5.883.000	3.650.102,35		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4202 Leistungen nach dem Fünften bis Neunten Kapitel SGB XII						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	700.000	1.000.000	694.767,05	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	70.000	200.000	111.285,46	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4202	770.000	1.200.000	806.052,51		
	Abgleich Unterabschnitt 4202					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	770.000	1.200.000	806.052,51		
	Abgleich	770.000-	1.200.000-	806.052,51-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4211 Sachleistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	500	1.000	-	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	65.000	65.000	39.465,20	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4211	65.500	66.000	39.465,20		
	Abgleich Unterabschnitt 4211					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	65.500	66.000	39.465,20		
	Abgleich	65.500-	66.000-	39.465,20-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4212 Wertgutscheine						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	200	1.000	-	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	200	1.000	48.473,13	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4212	400	2.000	48.473,13		
	Abgleich Unterabschnitt 4212					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	400	2.000	48.473,13		
	Abgleich	400-	2.000-	48.473,13-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4213 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	900.000	1.000.000	684.579,26	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	350.000	500.000	223.496,37	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4213	1.250.000	1.500.000	908.075,63		
	Abgleich Unterabschnitt 4213					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.250.000	1.500.000	908.075,63		
	Abgleich	1.250.000-	1.500.000-	908.075,63-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4214 Geldleistungen für den Lebensunterhalt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	800.000	1.200.000	864.088,41	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	350.000	400.000	177.669,96	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4214	1.150.000	1.600.000	1.041.758,37		
	Abgleich Unterabschnitt 4214					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.150.000	1.600.000	1.041.758,37		
	Abgleich	1.150.000-	1.600.000-	1.041.758,37-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4221 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	600.000	800.000	455.494,15	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	500.000	550.000	264.854,73	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4221	1.100.000	1.350.000	720.348,88		
	Abgleich Unterabschnitt 4221					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.100.000	1.350.000	720.348,88		
	Abgleich	1.100.000-	1.350.000-	720.348,88-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4230 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	10.000	10.000	862,84	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	10.000	10.000	4.930,80	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4230	20.000	20.000	5.793,64		
	Abgleich Unterabschnitt 4230					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	20.000	20.000	5.793,64		
	Abgleich	20.000-	20.000-	5.793,64-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4241 Sachleistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	15.000	15.000	9.240,14	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	10.000	10.000	2.105,61	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4241	25.000	25.000	11.345,75		
	Abgleich Unterabschnitt 4241					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	25.000	25.000	11.345,75		
	Abgleich	25.000-	25.000-	11.345,75-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4242 Geldleistungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7910	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen a.v.E.	90.000	100.000	60.886,75	GD=310	0310
7920	Leistungen nach dem Asyl- bewerberleistungsgesetz an Personen i.E.	20.000	20.000	7.902,49	GD=310	0310
	Ausgaben UA 4242	110.000	120.000	68.789,24		
	Abgleich Unterabschnitt 4242					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	110.000	120.000	68.789,24		
	Abgleich	110.000-	120.000-	68.789,24-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4401 Kriegsopferfürsorge nach dem BVG (ohne Sonderfürsorge) -örtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1601	Erstattungen vom Bund	0	-	-		0220
1611	Erstattungen vom Land	0	-	-		0220
2411	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger -a-	0	-	-		0220
	Einnahmen UA 4401	0	-	-		
	A u s g a b e n					
7532	Erg.Hilfe zum Lebensunterhalt: Beihilfen an Hinterbliebene	0	-	-	GD=220	0220
7542	Erholungshilfe: Beihilfen an Hinterbliebene	0	-	-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4401	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4401					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4515 Sonstige Jugendarbeit						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
5000	Gebäudeunterhalt	8.000	9.700	2.678,98	GD=520	0520
5360	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	100	100	71,58	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	300	300	275,22	GD=520	0520
7090	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen *Allg.-Schwäb. Musikbund	4.000	4.000	3.553,00	FL=1,GD=110	0110
7092	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Jugendverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Kreisjugendring	400.000	377.000	355.904,47	FL=1,GD=230	0230
7093	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine sowie deren Einrichtungen *Jugendpauschale 45.000 Vereinspauschale 105.000	150.000	150.000	149.902,47	FL=1,GD=110	0110
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	10.000	10.000	5.809,02	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4515	572.400	551.100	518.194,74		
	Abgleich Unterabschnitt 4515					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	572.400	551.100	518.194,74		
	Abgleich	572.400-	551.100-	518.194,74-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4521 Jugendsozialarbeit						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Jugendsozialarbeit an Schulen	1.200.000	990.000	792.601,73	FL=1,GD=230	0230
7071	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Diakonie HB gGmbH	10.000	10.000	-	GD=230	0230
7120	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände *Streetwork Stadt Aichach	9.000	9.000	8.800,00	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4521	1.219.000	1.009.000	801.401,73		
	Abgleich Unterabschnitt 4521					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	1.219.000	1.009.000	801.401,73		
	Abgleich	1.219.000-	1.009.000-	801.401,73-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4525 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1710	Zuweisungen vom Land *Elterntalk	4.000	4.000	6.581,16		0230
	Einnahmen UA 4525	4.000	4.000	6.581,16		
	A u s g a b e n					
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Drogenhilfe Schwaben 35.000 Brücke Augsburg 30.000 Elterntalk (Rest) 15.000	80.000	87.000	89.126,85	FL=1,GD=230	0230
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Drogenhilfe Schwaben 11.900 Wildwasser 17.000 Kinderschutzbund 8.000 SOS Jugendhilfe 2.100 Medienstelle 130.000	169.000	166.000	163.910,40	FL=1,GD=230	0230
	Ausgaben UA 4525	249.000	253.000	253.037,25		
	Abgleich Unterabschnitt 4525					
	Einnahmen	4.000	4.000	6.581,16		
	Ausgaben	249.000	253.000	253.037,25		
	Abgleich	245.000-	249.000-	246.456,09-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4531 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1710	Zuweisungen vom Land *Frühe Hilfen	70.000	70.000	61.182,17		0230
	Einnahmen UA 4531	70.000	70.000	61.182,17		
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Katholischer Frauenbund	1.100	1.100	1.150,00	GD=230	0230
7074	Zuschüsse f.lfd. Zwecke der JH an sonst. Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Familienstützpunkte	455.000	440.000	372.995,20	FL=1,GD=230	0230
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *Frühe Hilfen	137.000	140.000	133.335,15	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4531	593.100	581.100	507.480,35		
	Abgleich Unterabschnitt 4531					
	Einnahmen	70.000	70.000	61.182,17		
	Ausgaben	593.100	581.100	507.480,35		
	Abgleich	523.100-	511.100-	446.298,18-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4533 Beratung:Partnerschaft, Trennung sowie Unterstützung bei der Personensorge						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Diakonisches Werk 33.000 Diözese Augsburg 16.000	49.000	53.000	81.946,00	GD=230	0230
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *begleiteter Umgang	78.000	65.000	86.749,00	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4533	127.000	118.000	168.695,00		
	Abgleich Unterabschnitt 4533					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	127.000	118.000	168.695,00		
	Abgleich	127.000-	118.000-	168.695,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4534 Gemeinsame Unterbringung für Mütter/Väter mit Kinder						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-		0230
2530	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	1.000	1.000	2.135,27		0230
2550	Leistungen v. Sozialleistungs-trägern (i.E.) -örtl. Träger-	1.000	1.000	-		0230
	Einnahmen UA 4534	2.000	2.000	2.135,27		
	A u s g a b e n					
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	180.000	50.000	-	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4534	180.000	50.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4534					
	Einnahmen	2.000	2.000	2.135,27		
	Ausgaben	180.000	50.000	-		
	Abgleich	178.000-	48.000-	2.135,27		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4535 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	5.000	5.000	-	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4535	5.000	5.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4535					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	5.000	5.000	-		
	Abgleich	5.000-	5.000-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4541 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	45.000	45.000	26.188,02		0230
	Einnahmen UA 4541	45.000	45.000	26.188,02		
	A u s g a b e n					
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	550.000	420.000	553.944,34	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4541	550.000	420.000	553.944,34		
	Abgleich Unterabschnitt 4541					
	Einnahmen	45.000	45.000	26.188,02		
	Ausgaben	550.000	420.000	553.944,34		
	Abgleich	505.000-	375.000-	527.756,32-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4542 Förderung von Kindern in Kindertagespflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	320.000	320.000	393.206,70		0230
1680	Erstattungen von übrigen B.	1.000	1.000	1.380,00		0230
1710	Zuweisungen vom Land *BayKiBiG	400.000	400.000	572.986,03		0230
2430	übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	180.000	180.000	227.489,64		0230
Einnahmen UA 4542		901.000	901.000	1.195.062,37		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	4.400	4.200	4.432,32	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	300	400	339,84	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	1.300	1.300	1.299,87	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *Helene-Seibert-Haus Sicherheitseinrichtungen 200 laufender Unterhalt 800 Gartenhaus 7.000	8.000	7.000	24.770,12	GD=520	0520
5300	Mieten und Pachten	19.200	-	-	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung *Helene-Seibert-Haus Ersatztagesstätte Untergriesbach	14.000	9.200	8.915,97	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	4.000	-	-	GD=520	0520
6320	Verschiedener Betriebsaufwand	10.000	10.000	6.258,57	FL=1, GD=230	0230
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Ersatzbetreuung Tagespflege Stützpunkt Nord und Süd	155.800	145.000	60.565,72	GD=230	0230
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *Tagesbetreuung	10.000	10.000	10.033,02	GD=230	0230
7601	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *BayKiBiG	1.050.000	1.300.000	1.175.444,81	GD=230	0230
Ausgaben UA 4542		1.277.000	1.487.100	1.292.060,24		
Abgleich Unterabschnitt 4542						
Einnahmen		901.000	901.000	1.195.062,37		
Ausgaben		1.277.000	1.487.100	1.292.060,24		
Abgleich		376.000-	586.100-	96.997,87-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4552 Soziale Gruppenarbeit						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Brücke e.V.	50.000	50.000	40.588,44	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4552	50.000	50.000	40.588,44		
	Abgleich Unterabschnitt 4552					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	50.000	50.000	40.588,44		
	Abgleich	50.000-	50.000-	40.588,44-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung Unterabschnitt: 4553 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1610	Erstattungen vom Land	8.000	8.000	-		0230
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	1.000	1.000	-		0230
	Einnahmen UA 4553	9.000	9.000	-		
	A u s g a b e n					
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	1.020.000	850.000	745.973,21	GD=230	0230
7609	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	3.000	8.000	8.962,28	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4553	1.023.000	858.000	754.935,49		
	Abgleich Unterabschnitt 4553					
	Einnahmen	9.000	9.000	-		
	Ausgaben	1.023.000	858.000	754.935,49		
	Abgleich	1.014.000-	849.000-	754.935,49-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4554 Sozialpädagogische Familienhilfe						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	28.112,20		0230
	Einnahmen UA 4554	0	-	28.112,20		
	A u s g a b e n					
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	1.680.000	1.400.000	1.398.177,35	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4554	1.680.000	1.400.000	1.398.177,35		
	Abgleich Unterabschnitt 4554					
	Einnahmen	0	-	28.112,20		
	Ausgaben	1.680.000	1.400.000	1.398.177,35		
	Abgleich	1.680.000-	1.400.000-	1.370.065,15-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4555 Erziehung in einer Tagesgr.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-		0230
2430	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	5.000	5.000	5.154,66		0230
Einnahmen UA 4555		5.000	5.000	5.154,66		
A u s g a b e n						
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	642.000	600.000	464.467,10	GD=230	0230
Ausgaben UA 4555		642.000	600.000	464.467,10		
Abgleich Unterabschnitt 4555						
Einnahmen		5.000	5.000	5.154,66		
Ausgaben		642.000	600.000	464.467,10		
Abgleich		637.000-	595.000-	459.312,44-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4556 Vollzeitpflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	570.000	570.000	510.953,27		0230
2430	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	20.000	20.000	48.299,02		0230
2450	Leistungen v. Sozialleistungs-trägern - ö. Träger	40.000	40.000	62.778,27		0230
Einnahmen UA 4556		630.000	630.000	622.030,56		
A u s g a b e n						
6723	Erstattungen an Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä. *statisch	200.000	200.000	217.365,64	GD=230	0230
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	1.622.000	1.500.000	1.371.738,83	GD=230	0230
7601	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *+++ § 37 a Beratung und Unterstützung der Pflegeeltern +++	60.000	50.000	39.423,54	GD=230	0230
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	45.000	45.000	35.162,70	GD=230	0230
Ausgaben UA 4556		1.927.000	1.795.000	1.663.690,71		
Abgleich Unterabschnitt 4556						
Einnahmen		630.000	630.000	622.030,56		
Ausgaben		1.927.000	1.795.000	1.663.690,71		
Abgleich		1.297.000-	1.165.000-	1.041.660,15-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4557 Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land *unbegl. minderj. Flüchtl.	2.600.000	1.300.000	699.226,38		0230
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	150.000	150.000	299.028,50		0230
1624	Erstattung vom Bezirk	350.000	350.000	351.122,00		0230
2512	Kostenbeiträge und Aufwen- dungsersatz; Kostenersatz (i.E.) -örtl. Träger- -b-	1.000	1.000	-		0230
2530	übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	75.000	75.000	120.218,47		0230
2550	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -örtl. Träger-	10.000	10.000	15.078,45		0230
2551	Leistungen v. Sozialleistungs- trägern (i.E.) -örtl. Träger- -a-	10.000	10.000	-		0230
Einnahmen UA 4557		3.196.000	1.896.000	1.484.673,80		
A u s g a b e n						
5200	Zweckausstattung	10.000	10.000	2.793,87	GD=230	0230
5300	Mieten und Pachten	40.000	40.000	5.977,52	GD=230	0230
6723	Erstattungen an Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	250.000	250.000	182.935,86	GD=230	0230
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	3.109.000	2.600.000	2.709.399,10	GD=230	0230
7701	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	0	-	-	GD=230	0230
7709	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.) *unbegl. minderj. Flüchtl.	1.300.000	1.300.000	1.273.169,62	GD=230	0230
Ausgaben UA 4557		4.709.000	4.200.000	4.174.275,97		
Abgleich Unterabschnitt 4557						
Einnahmen		3.196.000	1.896.000	1.484.673,80		
Ausgaben		4.709.000	4.200.000	4.174.275,97		
Abgleich		1.513.000-	2.304.000-	2.689.602,17-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4558 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	250.000	187.000	33.883,19	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4558	250.000	187.000	33.883,19		
	Abgleich Unterabschnitt 4558					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	250.000	187.000	33.883,19		
	Abgleich	250.000-	187.000-	33.883,19-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4560 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	1.000	1.000	-		0230
	Einnahmen UA 4560	1.000	1.000	-		
	A u s g a b e n					
7603	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *Schulbegleitung	1.694.000	850.000	1.008.989,49	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4560	1.694.000	850.000	1.008.989,49		
	Abgleich Unterabschnitt 4560					
	Einnahmen	1.000	1.000	-		
	Ausgaben	1.694.000	850.000	1.008.989,49		
	Abgleich	1.693.000-	849.000-	1.008.989,49-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4561 Hilfen für junge Volljährige						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land	600.000	274.500	103.388,80		0230
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	10.000	10.000	47.739,24		0230
2450	Leistungen v. Sozialleistungs-trägern - ö. Träger	5.600	5.600	2.004,00		0230
2512	Kostenbeiträge und Aufwen-dungsersatz; Kostenersatz (i.E.) -örtl. Träger- -b-	1.000	1.000	-		0230
2530	übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	12.700	12.700	29.397,64		0230
2550	Leistungen v. Sozialleistungs-trägern (i.E.) -örtl. Träger-	12.700	12.700	10.275,29		0230
Einnahmen UA 4561		642.000	316.500	192.804,97		
A u s g a b e n						
6723	Erstattungen an Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	0	-	-	GD=230	0230
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	173.000	160.000	209.435,58	GD=230	0230
7602	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	84.000	70.000	34.345,90	GD=230	0230
7603	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	25.000	10.000	8.939,85	GD=230	0230
7609	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)	100.000	52.000	35.659,69	GD=230	0230
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	836.000	350.000	564.217,58	GD=230	0230
7703	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	50.000	30.000	26.135,54	GD=230	0230
7709	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	550.000	222.500	426.349,95	GD=230	0230
Ausgaben UA 4561		1.818.000	894.500	1.305.084,09		
Abgleich Unterabschnitt 4561						
Einnahmen		642.000	316.500	192.804,97		
Ausgaben		1.818.000	894.500	1.305.084,09		
Abgleich		1.176.000-	578.000-	1.112.279,12-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4565 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1610	Erstattungen vom Land	1.400.000	775.000	162.498,51		0230
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	10.000	10.000	16.417,95		0230
1624	Erstattung vom Bezirk	1.000	1.000	-		0230
2530	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	1.000	1.000	9.711,84		0230
Einnahmen UA 4565		1.412.000	787.000	188.628,30		
A u s g a b e n						
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	312.000	150.000	214.268,49	GD=230	0230
7705	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	200.000	150.000	60.262,07	GD=230	0230
7709	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	520.000	775.000	1.158.377,89	GD=230	0230
Ausgaben UA 4565		1.032.000	1.075.000	1.432.908,45		
Abgleich Unterabschnitt 4565						
Einnahmen		1.412.000	787.000	188.628,30		
Ausgaben		1.032.000	1.075.000	1.432.908,45		
Abgleich		380.000	288.000-	1.244.280,15-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4566 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1623	Erstattungen von Gemeinden Sozial-, Jugendhilfe, KOF u.ä.	15.000	15.000	2.228,06		0230
2430	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete - ö. Träger -	16.000	16.000	18.959,31		0230
2530	Übergeleit. Unterhaltsanspr. geg. Unterhaltsverpflichtete (i.E.) -örtl. Träger-	70.000	70.000	84.205,47		0230
2550	Leistungen v. Sozialleistungs-trägern (i.E.) -örtl. Träger-	1.000	1.000	1.206,36		0230
Einnahmen UA 4566		102.000	102.000	106.599,20		
A u s g a b e n						
7600	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *ambulante Hilfe	208.000	200.000	127.523,46	GD=230	0230
7602	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) *Stütz- und Förderklasse der VPS	300.000	302.000	256.662,62	GD=230	0230
7700	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	1.700.000	1.800.000	1.589.621,27	GD=230	0230
7701	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	1.300.000	900.000	954.462,03	GD=230	0230
7709	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)	0	-	-	GD=230	0230
Ausgaben UA 4566		3.508.000	3.202.000	2.928.269,38		
Abgleich Unterabschnitt 4566						
Einnahmen		102.000	102.000	106.599,20		
Ausgaben		3.508.000	3.202.000	2.928.269,38		
Abgleich		3.406.000-	3.100.000-	2.821.670,18-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4573 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Brücke e.V.	33.000	33.000	33.000,00	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4573	33.000	33.000	33.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 4573					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	33.000	33.000	33.000,00		
	Abgleich	33.000-	33.000-	33.000,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4574 Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Amtspflegeschäft						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Katholische Jugendfürsorge	38.000	30.000	30.000,00	GD=230	0230
	Ausgaben UA 4574	38.000	30.000	30.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 4574					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	38.000	30.000	30.000,00		
	Abgleich	38.000-	30.000-	30.000,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 4		Soziale Sicherung					
Unterabschnitt: 4650		Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
	E i n n a h m e n						
	kein Konto vorhanden						
	A u s g a b e n						
5300	Mieten und Pachten *Aichach 38.000 Kissing 22.000	60.000	21.000	20.045,28	GD=520	0520	
5400	Bewirtschaftung	200	200	-	GD=520	0520	
5433	Reinigungsunternehmen	5.500	5.000	5.747,27	GD=520	0520	
6588	Geschäftsausgaben	1.000	1.000	89,25	GD=230	0230	
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Kath. Jugendfürsorge Diakonisches Werk	478.000	461.000	419.852,80	GD=230	0230	
	Ausgaben UA 4650	544.700	488.200	445.734,60			
	Abgleich Unterabschnitt 4650						
	Einnahmen	-	-	-			
	Ausgaben	544.700	488.200	445.734,60			
	Abgleich	544.700-	488.200-	445.734,60-			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4700 Förderung der Wohlfahrtspflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1710	Zuweisungen vom Land *Mehrgenerationenhaus	5.000	5.000	5.000,00		0240
	Einnahmen UA 4700	5.000	5.000	5.000,00		
A u s g a b e n						
7000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Familienpflegewerk 2.100 Netzwerkkoordinator Hospiz und Paliativ 15.000 Stiftg. Gehörlose 800 Essen auf Rädern 30.500	48.400	48.400	47.600,00	FL=1,GD=130	0130
7001	Zuschüsse für lfd. Zwecke (ohne Jugendhilfe) an Wohlfahrtsverbände und Dritte *Asyl, Migration Zuschüsse an Wohlfahrtsverbände (FIB) 84.500 Förderung zib Augsburg 14.000 BdV für MBE Beratung 2.000 Diakonie für MBE Beratung 1.400	101.900	104.000	86.918,27	FL=1,GD=250	0250
7070	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst.Wohlfahrtsverbände u.ä. sowie deren Einrichtungen *Suchtberatung 3.500 Sozialpsych. Dienst 3.000 Telefonseelsorge 2.500 Krebsgesellschaft 750 Caritasverband 2.500 Frauennotruf 12.235 Mehrgen.-haus 10.000 Beratung Straftentlassene 6.000 Drogenhilfe 5.000 Pro-aktive Beratungsst. 3.000 Kriegsgräberfürsorge 300	48.800	47.100	38.659,08	FL=1,GD=240	0240
7170	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen *ambul. Pflegedienste Ausbildung	20.000	20.000	10.008,04	FL=1,GD=130	0130
	Ausgaben UA 4700	219.100	219.500	183.185,39		
	Abgleich Unterabschnitt 4700					
	Einnahmen	5.000	5.000	5.000,00		
	Ausgaben	219.100	219.500	183.185,39		
	Abgleich	214.100-	214.500-	178.185,39-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung		Unterabschnitt: 4820 Grundsicherung der Arbeitsuchenden nach dem Zweiten Buch des Sozialgesetzbuches				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1760	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen *Arbeitsgelegenheiten	0	-	456,00		0100
1910	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	5.648.000	5.386.000	5.251.989,15		0221
	Einnahmen UA 4820	5.648.000	5.386.000	5.252.445,15		
A u s g a b e n						
6900	Leistungsbeteil. bei Leist. f. Unterkunft/Heizung, (ohne Woh. beschaffungs-/Umzugsk.) SGB II	8.000.000	7.750.000	7.592.904,43	GD=221	0221
6910	Leistungsbeteil. bei Leist. f. Unterkunft/Heizung, (für Wohn. beschaffungs-/Umzugsk.) SGB II	50.000	60.000	69.690,74	GD=221	0221
6930	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	90.000	95.000	100.057,84	GD=221	0221
6950	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	10.000	10.000	10.044,12	GD=221	0221
6960	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	170.000	160.000	133.386,20	GD=221	0221
7820	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	275.000	275.000	222.164,04	GD=221	0221
7840	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II *Schuldnerberatung 100.000 psychosoz. Betr. 48.000	148.000	140.000	133.107,64	GD=240	0240
7880	Weitere soziale Leistungen *Arbeitsgelegenheiten	2.000	2.000	456,00	GD=100	0100
	Ausgaben UA 4820	8.745.000	8.492.000	8.261.811,01		
Abgleich Unterabschnitt 4820						
	Einnahmen	5.648.000	5.386.000	5.252.445,15		
	Ausgaben	8.745.000	8.492.000	8.261.811,01		
	Abgleich	3.097.000-	3.106.000-	3.009.365,86-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4861 Vollzug des Betreuungsgesetzes						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6550	Sachverständige, Gerichte	2.500	2.000	1.143,85	GD=240	0240
7090	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Verbände, Vereine u.ä. sowie deren Einrichtungen *Betreuungsvereine	60.000	60.000	-	GD=240	0240
	Ausgaben UA 4861	62.500	62.000	1.143,85		
	Abgleich Unterabschnitt 4861					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	62.500	62.000	1.143,85		
	Abgleich	62.500-	62.000-	1.143,85-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4900 Sonst. soziale Angelegenheiten -örtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
2410	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtl. Träger	0	-	-		0220
	Einnahmen UA 4900	0	-	-		
	A u s g a b e n					
7810	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	400.000	325.000	322.242,12	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4900	400.000	325.000	322.242,12		
	Abgleich Unterabschnitt 4900					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	400.000	325.000	322.242,12		
	Abgleich	400.000-	325.000-	322.242,12-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4901 Krankenversorgung nach § 276 LAG -örtlicher Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7883	Leistungen nach den §§ 276 und 276a LAG	0	-	-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4901	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4901					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4932 Krankenversorgung nach § 276 LAG -überörtl. Träger-						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1624	Erstattung vom Bezirk	0	-	-		0220
	Einnahmen UA 4932	0	-	-		
	A u s g a b e n					
7883	Leistungen nach den §§ 276 und 276a LAG	0	-	-	GD=220	0220
	Ausgaben UA 4932	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 4932					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4960 Insolvenzberatung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1610	Erstattungen vom Land	125.000	110.000	109.544,00		0240
	Einnahmen UA 4960	125.000	110.000	109.544,00		
	A u s g a b e n					
6780	Erstattungen an die übrigen B.	125.000	110.000	109.544,00	GD=240	0240
	Ausgaben UA 4960	125.000	110.000	109.544,00		
	Abgleich Unterabschnitt 4960					
	Einnahmen	125.000	110.000	109.544,00		
	Ausgaben	125.000	110.000	109.544,00		
	Abgleich	0	0	0,00		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 4 Soziale Sicherung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
40	Einnahmen	1.296.200	1.141.400	1.249.178,87
	Ausgaben	8.327.900	7.832.900	7.011.649,92
	Abgleich	7.031.700-	6.691.500-	5.762.471,05-
41	Einnahmen	6.382.300	5.956.300	5.366.964,46
	Ausgaben	7.484.300	7.004.000	6.203.179,20
	Abgleich	1.102.000-	1.047.700-	836.214,74-
42	Einnahmen	5.190.900	7.483.000	4.581.967,62
	Ausgaben	5.190.900	7.483.000	4.581.967,62
	Abgleich	0	0	0,00
44	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
45	Einnahmen	7.019.000	4.768.500	3.919.152,68
	Ausgaben	23.176.500	19.648.800	19.363.083,31
	Abgleich	16.157.500-	14.880.300-	15.443.930,63-
46	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	544.700	488.200	445.734,60
	Abgleich	544.700-	488.200-	445.734,60-
47	Einnahmen	5.000	5.000	5.000,00
	Ausgaben	219.100	219.500	183.185,39
	Abgleich	214.100-	214.500-	178.185,39-
48	Einnahmen	5.648.000	5.386.000	5.252.445,15
	Ausgaben	8.807.500	8.554.000	8.262.954,86
	Abgleich	3.159.500-	3.168.000-	3.010.509,71-
49	Einnahmen	125.000	110.000	109.544,00
	Ausgaben	525.000	435.000	431.786,12
	Abgleich	400.000-	325.000-	322.242,12-
4	Einnahmen	25.666.400	24.850.200	20.484.252,78
	Ausgaben	54.275.900	51.665.400	46.483.541,02
	Abgleich	28.609.500-	26.815.200-	25.999.288,24-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 5

Gesundheit, Sport,
Erholung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Unterabschnitt: 5010		Gesundheit, Sport, Erholung 33 Gesundheitsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1611	Erstattungen vom Land *Testzentrum	10.000	10.000	-		0330
1700	Zuweisungen vom Bund	0	-	444.780,00		0330
1710	Zuweisungen vom Land	415.800	421.300	417.495,36		0111
1719	Zuweisungen vom Land *Gesundheitsregion plus	50.000	50.000	50.000,00		0102
Einnahmen UA 5010		475.800	481.300	912.275,36		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	171.900	179.000	157.950,77	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	13.800	14.900	12.995,58	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	38.000	39.300	34.526,93	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	5.000	-	3.050,06	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	2.500	2.500	1.502,73	GD=330	0330
5300	Mieten und Pachten	42.000	42.000	41.924,40	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	15.000	6.100	14.633,21	GD=520	0520
5600	Dienst- und Schutzkleidung *Pandemielager	5.000	10.000	-	GD=140	0140
5930	Medizinischer Sachbedarf	5.000	5.000	6.299,70	GD=330	0330
6300	Verschiedene Aufwendungen *Telematikeinfrastruktur 10.000 TBC-Untersuchungen 15.000	25.000	25.000	346,80	GD=330	0330
6329	Sonstiger Betriebsaufwand	0	-	38.000,00	GD=140	0140
6360	Dienstleistungen durch Dritte	16.000	-	135.000,00	GD=100	0100
6369	Dienstleistungen durch Dritte *Digitalisierung ÖGD	50.000	-	216.800,00	GD=330	0330
6550	Sachverständige, Gerichte *Referentenhonorare	2.200	2.200	195,20	GD=330	0330
Ausgaben UA 5010		391.400	326.000	663.225,38		
Abgleich Unterabschnitt 5010						
Einnahmen		475.800	481.300	912.275,36		
Ausgaben		391.400	326.000	663.225,38		
Abgleich		84.400	155.300	249.049,98		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport, Erholung				
Unterabschnitt: 5020		34 Veterinäramt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1710	Zuweisungen vom Land	86.000	86.000	86.000,00		0111
	Einnahmen UA 5020	86.000	86.000	86.000,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	95.300	95.300	91.101,27	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	7.100	7.100	6.734,34	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	22.100	21.200	19.673,63	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt	500	-	717,82	GD=520	0520
5200	Zweckausstattung	0	-	-	GD=340	0340
5300	Mieten und Pachten	18.000	16.000	16.210,04	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	14.500	14.800	14.242,19	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	6.500	6.000	6.104,81	GD=520	0520
5600	Dienst- und Schutzkleidung	1.800	1.800	99,29	GD=340	0340
5930	Medizinischer Sachbedarf *mit Varroatosebekämpfung	8.000	8.000	6.303,73	GD=340	0340
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Schweinepest	10.000	10.000	5.299,24	GD=340	0340
6360	Dienstleistungen durch Dritte	0	10.000	847,88	GD=340	0340
6550	Sachverständige, Gerichte	1.000	1.000	1.031,50	GD=9	0340
6584	Ersatzvornahmen	20.000	20.000	33.601,89	GD=9	0340
	Ausgaben UA 5020	204.800	211.200	201.967,63		
Abgleich Unterabschnitt 5020						
	Einnahmen	86.000	86.000	86.000,00		
	Ausgaben	204.800	211.200	201.967,63		
	Abgleich	118.800-	125.200-	115.967,63-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport, Erholung				
Unterabschnitt: 5181		Eigene Krankenhäuser				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1710	Zuweisungen vom Land *Geburtshilfe	947.400	1.000.000	1.000.000,00		0012
	Einnahmen UA 5181	947.400	1.000.000	1.000.000,00		
	A u s g a b e n					
7111	Krankenhausumlage an das Land	3.751.100	3.849.100	3.876.041,00		0111
7150	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen *Tilgungszuschuss 25 1.170.000 Ausgleich 25 9.530.000	10.700.000	10.210.000	6.869.081,18		0012
	Ausgaben UA 5181	14.451.100	14.059.100	10.745.122,18		
	Abgleich Unterabschnitt 5181					
	Einnahmen	947.400	1.000.000	1.000.000,00		
	Ausgaben	14.451.100	14.059.100	10.745.122,18		
	Abgleich	13.503.700-	13.059.100-	9.745.122,18-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport, Erholung						
Unterabschnitt: 5400 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1710	Zuweisungen vom Land *Geburtshilfe	23.700	26.300	29.214,00		0012
	Einnahmen UA 5400	23.700	26.300	29.214,00		
	A u s g a b e n					
6721	Erstattungen an Gemeinden *Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen	4.300	4.300	-	FL=1,GD=240	0240
6780	Erstattungen an die übrigen B. *Pro Familia	69.000	70.000	66.800,00	GD=240	0240
7180	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche *Geburtshilfe	70.300	70.300	32.460,00		0012
	Ausgaben UA 5400	143.600	144.600	99.260,00		
	Abgleich Unterabschnitt 5400					
	Einnahmen	23.700	26.300	29.214,00		
	Ausgaben	143.600	144.600	99.260,00		
	Abgleich	119.900-	118.300-	70.046,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport, Erholung Unterabschnitt: 5451 Vollzug des Fleischhygienegesetzes						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1640	Erstattungen von Trägern der gesetzl. Sozialversicherung	-	-	-		0102
1710	Zuweisungen vom Land	90.000	90.000	101.683,47		0111
	Einnahmen UA 5451	90.000	90.000	101.683,47		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	292.200	275.400	291.202,69	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	5.000	5.000	3.319,70	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	46.000	46.000	44.540,61	GD=102	0102
5200	Zweckausstattung	4.000	4.000	3.100,07	GD=340	0340
5600	Dienst- und Schutzkleidung	1.000	1.000	955,30	GD=340	0340
5930	Medizinischer Sachbedarf	1.000	1.000	988,87	GD=340	0340
6322	EDV-Kosten an Dritte	7.000	6.800	29,71	GD=140	0140
6450	Unfallversicherung	2.100	1.700	1.419,69	GD=100	0100
6550	Sachverständige, Gerichte	5.000	5.000	5.900,05	GD=9	0340
6792	Innere Verrechnungen: Verwaltungskostenbeiträge	45.000	44.000	42.382,38		0100
	Ausgaben UA 5451	408.300	389.900	393.839,07		
	Abgleich Unterabschnitt 5451					
	Einnahmen	90.000	90.000	101.683,47		
	Ausgaben	408.300	389.900	393.839,07		
	Abgleich	318.300-	299.900-	292.155,60-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport, Erholung				
Unterabschnitt: 5500		Förderung des Sports				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6329	Sonstiger Betriebsaufwand *Kreismeisterschaften	3.000	3.000	2.100,00	FL=1,GD=110	0110
7093	Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sportverbände und -vereine sowie deren Einrichtungen *BLSV-Sportkreis 11 1.600 Schützengau 600	2.200	2.200	2.200,00	FL=1,GD=110	0110
	Ausgaben UA 5500	5.200	5.200	4.300,00		
	Abgleich Unterabschnitt 5500					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	5.200	5.200	4.300,00		
	Abgleich	5.200-	5.200-	4.300,00-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport, Erholung				
Unterabschnitt: 5939		Naherholungsgebiete				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
6610	Mitgliedsbeiträge *Erholungsgebieteverein	50.000	50.000	48.066,90	FL=1,GD=120	0120
	Ausgaben UA 5939	50.000	50.000	48.066,90		
	Abgleich Unterabschnitt 5939					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	50.000	50.000	48.066,90		
	Abgleich	50.000-	50.000-	48.066,90-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport, Erholung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
50	Einnahmen	561.800	567.300	998.275,36
	Ausgaben	596.200	537.200	865.193,01
	Abgleich	34.400-	30.100	133.082,35
51	Einnahmen	947.400	1.000.000	1.000.000,00
	Ausgaben	14.451.100	14.059.100	10.745.122,18
	Abgleich	13.503.700-	13.059.100-	9.745.122,18-
54	Einnahmen	113.700	116.300	130.897,47
	Ausgaben	551.900	534.500	493.099,07
	Abgleich	438.200-	418.200-	362.201,60-
55	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	5.200	5.200	4.300,00
	Abgleich	5.200-	5.200-	4.300,00-
59	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	50.000	50.000	48.066,90
	Abgleich	50.000-	50.000-	48.066,90-
5	Einnahmen	1.622.900	1.683.600	2.129.172,83
	Ausgaben	15.654.400	15.186.000	12.155.781,16
	Abgleich	14.031.500-	13.502.400-	10.026.608,33-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 6

Bau- und Wohnungswesen,
Verkehr

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6000		5 Kommunales Bauwesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4100	Beamtenbezüge	0	31.800	29.805,44	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	178.700	173.700	163.192,99	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	0	13.700	12.160,32	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	14.500	14.200	12.953,17	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	37.000	33.500	31.275,83	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	0	400	960,00	GD=102	0102
	Ausgaben UA 6000	230.200	267.300	250.347,75		
	Abgleich Unterabschnitt 6000					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	230.200	267.300	250.347,75		
	Abgleich	230.200-	267.300-	250.347,75-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6011 50 Hochbau						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen *KliPa	0	-	-		0102
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	149,26		0500
	Einnahmen UA 6011	0	-	149,26		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	495.600	514.900	434.590,40	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	40.600	41.900	34.453,61	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	109.000	104.000	86.996,77	GD=102	0102
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	149,26	GD=500	0500
6550	Sachverständige, Gerichte *Klimaverträglichkeit u.a.	115.000	115.000	3.638,03	GD=500	0500
	Ausgaben UA 6011	760.200	775.800	559.828,07		
Abgleich Unterabschnitt 6011						
	Einnahmen	0	-	149,26		
	Ausgaben	760.200	775.800	559.828,07		
	Abgleich	760.200-	775.800-	559.678,81-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6021 51 Tiefbau						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1540	Ersätze für Dienstleistungen	0	-	-		0510
1555	Umsatzsteuer	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6021	0	-	-		
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	428.600	414.100	399.552,92	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	35.000	34.000	32.016,20	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	96.000	86.000	82.164,07	GD=102	0102
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=510	0510
6550	Sachverständige, Gerichte	4.000	4.000	4.750,12	GD=510	0510
	Ausgaben UA 6021	563.600	538.100	518.483,31		
	Abgleich Unterabschnitt 6021					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	563.600	538.100	518.483,31		
	Abgleich	563.600-	538.100-	518.483,31-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6122		KB Kreisbaum., Gutachterauss.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1198	Umsatzsteuer	0	-	-		0005
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	-		0005
	Einnahmen UA 6122	0	-	-		
	A u s g a b e n					
4090	Ehrenamtliche Tätigkeit *Gutachterausschuss	8.000	2.500	5.890,00	GD=102	0102
4100	Beamtenbezüge	99.000	86.400	82.672,74	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	122.400	122.100	119.428,03	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	37.300	37.100	35.467,63	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	10.000	9.900	9.408,32	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	26.000	24.500	23.515,19	GD=102	0102
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *VPS-Areal 75.000 KAT-Schutz- u. Ausbildungszentrum Rahmenplanung 40.000 B-Plan-Verfahren 50.000	165.000	20.000	1.352,24	FL=1, GD=5	0005
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=5	0005
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=5	0005
6550	Sachverständige, Gerichte *Gutachterausschuss	55.000	55.000	51.253,70	GD=5	0005
	Ausgaben UA 6122	522.700	357.500	328.987,85		
	Abgleich Unterabschnitt 6122					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	522.700	357.500	328.987,85		
	Abgleich	522.700-	357.500-	328.987,85-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6131		41 Bauordnung, Denkmalschutz				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1198	Umsatzsteuer	0	-	-		0410
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-		0100
Einnahmen UA 6131		0	-	-		
A u s g a b e n						
4100	Beamtenbezüge	184.000	187.000	178.554,31	GD=102	0102
4140	Entgelte TVöD	297.700	299.500	295.612,27	GD=102	0102
4300	Versorgungskassen Beamte	69.300	80.300	73.975,14	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	23.600	24.000	23.455,90	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	66.600	63.700	62.376,85	GD=102	0102
4480	Sozialversicherung Sonstige	1.000	-	-	GD=102	0102
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=9	0410
6550	Sachverständige, Gerichte *Statikprüfungen, etc.	250.000	250.000	313.097,16	GD=9	0410
6584	Ersatzvornahmen	1.500	1.500	-	GD=9	0410
Ausgaben UA 6131		893.700	906.000	947.071,63		
Abgleich Unterabschnitt 6131						
Einnahmen		0	-	-		
Ausgaben		893.700	906.000	947.071,63		
Abgleich		893.700-	906.000-	947.071,63-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6132		40 Technische Bauordnung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
4140	Entgelte TVöD	508.000	514.200	487.636,17	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	41.300	42.200	37.846,01	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	110.000	105.500	94.232,94	GD=102	0102
	Ausgaben UA 6132	659.300	661.900	619.715,12		
	Abgleich Unterabschnitt 6132					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	659.300	661.900	619.715,12		
	Abgleich	659.300-	661.900-	619.715,12-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6500 Kreisstraßen Aichach-Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1190	Sonstige Gebühren u. ä.	2.000	2.000	18.225,00		0510
1198	Umsatzsteuer	0	-	-		0510
1340	Verkauf anderer bewegl. Sachen	0	-	-		0510
1397	Umsatzsteuer	500	500	-		0510
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	0	-	-		0510
1715	Zuweisungen: Kommunalen Anteil an der Kfz-Steuer	402.900	402.900	402.900,00		0510
	Einnahmen UA 6500	405.400	405.400	421.125,00		
	A u s g a b e n					
5130	Unterhalt v. Straßen, Wegen u. ä.	300.000	310.000	377.106,14	GD=510	0510
5131	Unterhalt v. Straßen, Wegen u. ä. *Grünflächen- und Baumpflege	100.000	70.000	41.234,12	GD=510	0510
5134	Unterhalt: Verkehrssich. Anlagen	420.000	470.000	284.013,47	GD=510	0510
5135	Unterhalt: Winterdienst	200.000	200.000	132.338,69	GD=510	0510
6410	Umsatzsteuer	500	500	-	GD=510	0510
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=510	0510
6550	Sachverständige, Gerichte *Zustandserfassung und -bewertung	60.000	60.000	50.444,25	GD=510	0510
	Ausgaben UA 6500	1.080.500	1.110.500	885.136,67		
	Abgleich Unterabschnitt 6500					
	Einnahmen	405.400	405.400	421.125,00		
	Ausgaben	1.080.500	1.110.500	885.136,67		
	Abgleich	675.100-	705.100-	464.011,67-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6595		Bauhof der Tiefbauverwaltung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1540	Ersätze für Dienstleistungen	25.000	25.000	20.695,24		0510
1550	Versicherungen, Schadensfälle	60.000	60.000	79.034,98		0510
1555	Umsatzsteuer	1.000	1.000	2.629,78		0510
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	1.000	1.000	-		0510
1580	Verrechnung Vermögenshaushalt	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6595	87.000	87.000	102.360,00		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	1.046.100	1.055.500	958.935,81	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	82.800	86.200	75.869,17	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	230.000	225.400	199.089,10	GD=102	0102
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 15.000 Sicherheitseinricht. 7.000 Planungsleistungen 2.000 Hallendurchfahrt 15.000 San. Hallenboden 15.000	54.000	53.500	61.876,80	GD=520,übtr.	0520
5200	Zweckausstattung	50.000	50.000	53.247,71	GD=510	0510
5300	Mieten und Pachten	135.000	182.000	25.210,62	GD=520	0520
5340	Leasing von Fahrzeugen	10.000	-	-	GD=510	0510
5400	Bewirtschaftung	10.000	15.000	6.312,73	GD=520	0520
5420	Heizungskosten	15.000	18.000	10.155,80	GD=520	0520
5433	Reinigungsunternehmen	9.000	7.000	5.452,52	GD=520	0520
5440	Strom	15.000	18.000	1.677,24	GD=520	0520
5450	Wasser, Abwasser	8.000	8.000	4.134,19	GD=520	0520
5460	Versicherung von Gebäuden	1.600	1.600	733,06	GD=520	0520
5500	Haltung von Fahrzeugen	170.000	170.000	178.061,10	GD=510	0510
5600	Dienst- und Schutzkleidung	25.000	20.000	20.618,23	GD=510	0510
6410	Umsatzsteuer	2.000	2.000	2.629,78	GD=510	0510
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	-	-	GD=510	0510
6430	Haftpfllichtversicherungen	6.000	6.000	5.485,78	GD=510	0510
6450	Unfallversicherung	7.300	6.200	5.239,51	GD=100	0100
	Ausgaben UA 6595	1.876.800	1.924.400	1.614.729,15		
Abgleich Unterabschnitt 6595						
	Einnahmen	87.000	87.000	102.360,00		
	Ausgaben	1.876.800	1.924.400	1.614.729,15		
	Abgleich	1.789.800-	1.837.400-	1.512.369,15-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
60	Einnahmen	0	-	149,26
	Ausgaben	1.554.000	1.581.200	1.328.659,13
	Abgleich	1.554.000-	1.581.200-	1.328.509,87-
61	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	2.075.700	1.925.400	1.895.774,60
	Abgleich	2.075.700-	1.925.400-	1.895.774,60-
65	Einnahmen	492.400	492.400	523.485,00
	Ausgaben	2.957.300	3.034.900	2.499.865,82
	Abgleich	2.464.900-	2.542.500-	1.976.380,82-
6	Einnahmen	492.400	492.400	523.634,26
	Ausgaben	6.587.000	6.541.500	5.724.299,55
	Abgleich	6.094.600-	6.049.100-	5.200.665,29-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 7

Öffentl. Einrichtungen,
Wirtschaftsförderung

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7201 Abfallbeseitigung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1650	Erstattungen: komm. Sonderr.	0	132.700	182.879,92		0110
	Einnahmen UA 7201	0	132.700	182.879,92		
	A u s g a b e n					
7150	Zuschüsse für lfd. Zwecke an kommunale Sonderrechnungen	0	-	-	GD=110	0110
	Ausgaben UA 7201	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 7201					
	Einnahmen	0	132.700	182.879,92		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	132.700	182.879,92		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7251 Tierkörperbeseitigung						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
7130	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	87.100	121.000	159.826,67	GD=110	0110
	Ausgaben UA 7251	87.100	121.000	159.826,67		
	Abgleich Unterabschnitt 7251					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	87.100	121.000	159.826,67		
	Abgleich	87.100-	121.000-	159.826,67-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung Unterabschnitt: 7912 Wirtschaftsförderung u.a.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1330	Verkauf von Drucksachen *Puzzle	2.000	-	-		0120
1397	Umsatzsteuer	500	-	-		0120
1555	Umsatzsteuer	500	500	-		0120
1558	Umsatzsteuererrückvergütung	500	-	-		0120
1610	Erstattungen vom Land *Leader	20.000	10.000	51.333,63		0121
1700	Zuweisungen vom Bund	0	2.800	14.156,52		0121
1780	Zuschüsse: übrige Bereiche *EVA Radkarte	900	900	1.365,49		0120
2100	Gewinnablieferungen der wirtschaftlichen Unternehmen	0	-	9.003,47		0010
2620	Inanspruchnahme von Sicherheitsleistungen	1.600	1.600	1.519,38		0010
	Einnahmen UA 7912	26.000	15.800	77.378,49		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	389.900	380.600	366.063,24	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	31.300	30.800	28.411,72	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	86.000	79.600	73.821,19	GD=102	0102
5160	Unterhalt: Freizeitanlagen uä. *Wander- und Radwegenetz	30.000	30.000	8.943,03	FL=1, GD=120	0120
5300	Mieten und Pachten *Technologietransferzentrum	95.000	100.000	36.837,50	FL=1, GD=120	0120
6300	Verschiedene Aufwendungen *touristisches Marketing, Projekte, Messen	40.000	40.000	45.432,49	FL=1, GD=120	0120
6320	Verschiedener Betriebsaufwand *Klimaschutz: Projekte, Veranstalt. 95.000 Energieberatung 17.000 Nachhaltigkeitsmanagem. 10.000	122.000	125.700	70.007,53	FL=1, GD=120	0121
6410	Umsatzsteuer	500	500	-	GD=120	0120
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer *b. Kauf Puzzle	500	-	-	GD=120	0120
6550	Sachverständige, Gerichte *Berat. Aktivsenioren ev	2.000	2.000	535,00	FL=1, GD=120	0120
6610	Mitgliedsbeiträge *Wittelsbacher Land ev 200.000 Verkehrsv. A ev 1.000 KUMAS ev 5.300	206.300	308.300	206.345,80	FL=1, GD=120	0120
7160	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonder- rechnungen *Regio A Wirtsch. GmbH 132.100 IT-Gründerzentrum GmbH 86.400 Regio A Tourismus GmbH 91.500 Wittelsbacher Land ev 43.000	353.000	341.500	383.111,71	FL=1, GD=120	0120

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7912 Wirtschaftsförderung u.a.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
7161	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnung -a- *ASMV GmbH, Sanierung 102.000 ASMV GmbH, Förderprogr. 80.000	182.000	102.000	58.425,00	FL=1,übtr.	0010
	Ausgaben UA 7912	1.538.500	1.541.000	1.277.934,21		
	Abgleich Unterabschnitt 7912					
	Einnahmen	26.000	15.800	77.378,49		
	Ausgaben	1.538.500	1.541.000	1.277.934,21		
	Abgleich	1.512.500-	1.525.200-	1.200.555,72-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung						
Unterabschnitt: 7920 Mobilität, ÖPNV						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1621	Erstattungen von Gemeinden/Gv	102.000	92.000	62.347,14		0150
1660	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen *AVV Jahresabs. 2024 2.250.000 AVV D-Ticket Rückz. 400.000	2.650.000	-	-		0150
1700	Zuweisungen vom Bund	-	-	-		0150
1710	Zuweisungen vom Land	876.600	876.600	1.251.796,23		0150
1711	Zuweisungen vom Land *Ausbildungsverkehr	691.000	3.126.100	3.071.684,41		0150
Einnahmen UA 7920		4.319.600	4.094.700	4.385.827,78		
A u s g a b e n						
4140	Entgelte TVöD	109.600	108.900	100.619,88	GD=102	0102
4340	Versorgungskassen TVöD	9.000	8.900	7.976,87	GD=102	0102
4440	Sozialversicherung TVöD	24.000	22.000	20.620,78	GD=102	0102
6300	Verschiedene Aufwendungen *E-Mobilitätskonzept 5.000 Betr. Mobilitätsmanag. 12.000	17.000	17.000	12.841,72	FL=1,GD=150	0150
6550	Sachverständige, Gerichte	5.000	5.000	-	FL=1,GD=150	0150
6710	Erstattungen an das Land *D-Ticket Rückzahlung	400.000	-	-		0150
7160	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen *AVV Gesellschafterbeiträge	9.100.000	5.500.000	12.840.090,23	FL=1,GD=150	0150
7161	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnung -a- *AVV GmbH, Angebotsausweitungen MVV-Linien x732, 706, 704	300.000	224.700	289.206,62	FL=1,GD=150	0150
7162	Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnung -b- *Ausbildungsverkehr	675.000	3.110.200	-	FL=1,GD=150	0150
Ausgaben UA 7920		10.639.600	8.996.700	13.271.356,10		
Abgleich Unterabschnitt 7920						
Einnahmen		4.319.600	4.094.700	4.385.827,78		
Ausgaben		10.639.600	8.996.700	13.271.356,10		
Abgleich		6.320.000-	4.902.000-	8.885.528,32-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
72	Einnahmen	0	132.700	182.879,92
	Ausgaben	87.100	121.000	159.826,67
	Abgleich	87.100-	11.700	23.053,25
79	Einnahmen	4.345.600	4.110.500	4.463.206,27
	Ausgaben	12.178.100	10.537.700	14.549.290,31
	Abgleich	7.832.500-	6.427.200-	10.086.084,04-
7	Einnahmen	4.345.600	4.243.200	4.646.086,19
	Ausgaben	12.265.200	10.658.700	14.709.116,98
	Abgleich	7.919.600-	6.415.500-	10.063.030,79-

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 8

Wirtschaftliche Unternehmen,
Grund- u. Sondervermögen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8100		Photovoltaikanlage KRF Konradin-Realschule FDB				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	24.000	24.000	-		0520
1397	Umsatzsteuer	4.500	4.500	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	2.000	2.000	-		0520
	Einnahmen UA 8100	30.500	30.500	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden *Elektronikversicherung	0	-	-	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	4.500	4.500	-	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	2.000	2.000	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8100	6.500	6.500	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8100					
	Einnahmen	30.500	30.500	-		
	Ausgaben	6.500	6.500	-		
	Abgleich	24.000	24.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8101 Photovoltaikanlage BOF Berufliche Oberschule FDB						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
1362	Entgelte aus Stromlieferung	10.000	10.000	-		0520
1397	Umsatzsteuer	3.100	3.100	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	2.000	2.000	-		0520
	Einnahmen UA 8101	15.100	15.100	-		
A u s g a b e n						
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden *Elektronikversicherung	0	-	-	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	3.100	3.100	-	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	2.000	2.000	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8101	5.100	5.100	-		
Abgleich Unterabschnitt 8101						
	Einnahmen	15.100	15.100	-		
	Ausgaben	5.100	5.100	-		
	Abgleich	10.000	10.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8102 Photovoltaikanlage SGM St. Gymnasium Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	1.500	1.500	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	300	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	5.000	12.500	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch Strom					
	Einnahmen UA 8102	7.100	14.300	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	600	300	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8102	600	300	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8102					
	Einnahmen	7.100	14.300	-		
	Ausgaben	600	300	-		
	Abgleich	6.500	14.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8103 Photovoltaikanlage VPS Vinzenz-Pallotti-Schule FDB						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	3.000	3.000	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	300	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch					
	Einnahmen UA 8103	3.300	3.300	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	300	300	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8103	300	300	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8103					
	Einnahmen	3.300	3.300	-		
	Ausgaben	300	300	-		
	Abgleich	3.000	3.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen Unterabschnitt: 8104 Photovoltaikanlage SGM Sporthalle Amberieu Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen *Int.Verrechnung Eigenverbrauch	0	-	-		0520
	Einnahmen UA 8104	300	-	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden *Elektronikversicherung	0	-	-	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8104	300	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8104					
	Einnahmen	300	-	-		
	Ausgaben	300	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen Unterabschnitt: 8105 Photovoltaikanlage Kreisgut Am Plattenberg 12, Aichach						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	500	500	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen *Int.Verrechnung Eigenverbrauch	5.000	5.000	-		0520
	Einnahmen UA 8105	5.800	5.500	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden *Elektronikversicherung	0	-	-	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8105	300	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8105					
	Einnahmen	5.800	5.500	-		
	Ausgaben	300	-	-		
	Abgleich	5.500	5.500	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8106		Photovoltaikanlage WRA Wittelsbacher Realschule AIC				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	10.000	10.000	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch					
	Einnahmen UA 8106	10.300	10.000	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8106	300	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8106					
	Einnahmen	10.300	10.000	-		
	Ausgaben	300	-	-		
	Abgleich	10.000	10.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8107		Photovoltaikanlage WRA Sporthalle Realschule AIC				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch					
	Einnahmen UA 8107	300	-	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8107	300	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8107					
	Einnahmen	300	-	-		
	Ausgaben	300	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8108		Photovoltaikanlage SRA St. Realschule Affing				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen *Int.Verrechnung Eigenverbrauch	10.000	10.000	-		0520
	Einnahmen UA 8108	10.300	10.000	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden *Elektronikversicherung	0	-	-	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8108	300	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8108					
	Einnahmen	10.300	10.000	-		
	Ausgaben	300	-	-		
	Abgleich	10.000	10.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8109		Photovoltaikanlage LRA Landratsamt Aichach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	1.000	1.000	-		0520
1397	Umsatzsteuer	300	-	-		0520
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	400	400	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch					
	Einnahmen UA 8109	1.700	1.400	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	300	-	-	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	400	400	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8109	700	400	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8109					
	Einnahmen	1.700	1.400	-		
	Ausgaben	700	400	-		
	Abgleich	1.000	1.000	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8113		Photovoltaikanlage SGF St. Gymnasium Friedberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1362	Entgelte aus Stromlieferung	0	-	-		0520
1397	Umsatzsteuer	0	-	-		0520
1590	Verschiedene Einnahmen	0	-	-		0520
	*Int.Verrechnung Eigenverbrauch					
	Einnahmen UA 8113	0	-	-		
	A u s g a b e n					
5040	Unterhalt technischer Anlagen	0	-	-	GD=520	0520
6400	Versicherungen, Schäden	0	-	-	GD=520	0520
	*Elektronikversicherung					
6410	Umsatzsteuer	0	-	-	GD=520	0520
6420	Gewerbe-, Körperschaftssteuer	0	-	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8113	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8113					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen					
Unterabschnitt: 8800		Bebauter Grundbesitz					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
	E i n n a h m e n						
1400	Mieten und Pachten	525.000	520.000	521.538,24		0520	
1558	Umsatzsteuerrückvergütung	1.500	1.500	2.452,30		0520	
	Einnahmen UA 8800	526.500	521.500	523.990,54			
	A u s g a b e n						
5000	Gebäudeunterhalt *laufender Unterhalt 35.000	35.000	10.000	46.413,07	GD=520	0520	
5400	Bewirtschaftung	10.000	5.000	3.448,03	GD=520	0520	
5460	Versicherung von Gebäuden	1.000	1.000	-	GD=520	0520	
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	1.500	1.500	2.444,70	GD=520	0520	
6550	Sachverständige, Gerichte *DL Steuerkanzlei	15.000	11.000	20.534,14	GD=520	0520	
	Ausgaben UA 8800	62.500	28.500	72.839,94			
	Abgleich Unterabschnitt 8800						
	Einnahmen	526.500	521.500	523.990,54			
	Ausgaben	62.500	28.500	72.839,94			
	Abgleich	464.000	493.000	451.150,60			

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen Unterabschnitt: 8811 Unbebaute Grundbesitz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
1311	Verkauf von eigenen forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	35.000	27.000	52.404,86		0520
1397	Umsatzsteuer	4.000	4.000	9.007,22		0520
1450	Pachten	45.000	41.000	40.440,08		0520
1497	Umsatzsteuer	2.300	2.300	344,63		0520
1558	Umsatzsteuererrückvergütung	6.000	1.000	-		0520
1710	Zuweisungen vom Land	2.000	1.300	1.785,00		0520
	Einnahmen UA 8811	94.300	76.600	103.981,79		
	A u s g a b e n					
5170	Unterhalt land- und forstwirtschaftlicher Grundbesitz	40.000	25.000	20.878,19	GD=520	0520
5400	Bewirtschaftung	25.000	12.000	30.200,39	GD=520	0520
6410	Umsatzsteuer	6.300	6.300	8.335,27	GD=520	0520
6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	6.000	1.000	2.252,75	GD=520	0520
6550	Sachverständige, Gerichte *Ökokonto, Grundstücksbewertung	0	28.000	-	GD=520	0520
	Ausgaben UA 8811	77.300	72.300	61.666,60		
	Abgleich Unterabschnitt 8811					
	Einnahmen	94.300	76.600	103.981,79		
	Ausgaben	77.300	72.300	61.666,60		
	Abgleich	17.000	4.300	42.315,19		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
81	Einnahmen	84.700	90.100	-
	Ausgaben	14.700	12.600	-
	Abgleich	70.000	77.500	-
88	Einnahmen	620.800	598.100	627.972,33
	Ausgaben	139.800	100.800	134.506,54
	Abgleich	481.000	497.300	493.465,79
8	Einnahmen	705.500	688.200	627.972,33
	Ausgaben	154.500	113.400	134.506,54
	Abgleich	551.000	574.800	493.465,79

A. Verwaltungshaushalt
Einzelplan 9
Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9000 Steuern, allgemein Zuweisungen und allgemeine Umlagen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
0410	Schlüsselzuweisungen vom Land	29.426.100	27.661.600	25.207.524,00		0111
0611	Pauschale Finanzzuweisungen	2.519.900	2.553.100	2.529.692,28		0111
0612	Überlassenes Kostenaufkommen	4.200.000	4.000.000	4.218.766,59		0111
0613	Überlassene Verwarnungsgelder und Geldbußen	100.000	100.000	131.550,08		0111
0616	Überlassung des Aufkommens aus der Grunderwerbsteuer	3.700.000	3.200.000	3.497.938,00		0111
0720	Allg. Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden *Umlagekraft: 209.543.920 Umlagesatz: 49,8%	104.352.800	100.249.200	96.605.273,80		0111
	Einnahmen UA 9000	144.298.800	137.763.900	132.190.744,75		
	A u s g a b e n					
8325	Bezirksumlage *Umlagekraft: 209.543.920 Umlagesatz: 26,9%	56.367.400	50.326.000	41.796.567,00		0111
	Ausgaben UA 9000	56.367.400	50.326.000	41.796.567,00		
	Abgleich Unterabschnitt 9000					
	Einnahmen	144.298.800	137.763.900	132.190.744,75		
	Ausgaben	56.367.400	50.326.000	41.796.567,00		
	Abgleich	87.931.400	87.437.900	90.394.177,75		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9100		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
2070	Zinsen von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	100.000	100.000	682.365,12		0111
2620	Inanspruchnahme von Sicherheitsleistungen	0	-	-		0110
2800	Zuführung v. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	-	-		0111
Einnahmen UA 9100		100.000	100.000	682.365,12		
A u s g a b e n						
8050	Zinsen an kommunale Sonderrechnungen	30.000	-	-	GD=110	0111
8070	Zinsen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	170.000	65.000	3.962,18	GD=110	0111
8600	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.622.600	3.237.500	12.199.005,33		0111
Ausgaben UA 9100		1.822.600	3.302.500	12.202.967,51		
Abgleich Unterabschnitt 9100						
Einnahmen		100.000	100.000	682.365,12		
Ausgaben		1.822.600	3.302.500	12.202.967,51		
Abgleich		1.722.600-	3.202.500-	11.520.602,39-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9200		Abwicklung der Vorjahre				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
2950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VerwHH)	0	-	-		0110
	Einnahmen UA 9200	0	-	-		
	A u s g a b e n					
8950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	-	-		0110
	Ausgaben UA 9200	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9699		Verrechnungstechnischer Abschnitt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
2999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Verwaltungshaushalt	0	-	-		0110
	Einnahmen UA 9699	0	-	-		
	A u s g a b e n					
8999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Verwaltungshaushalt	0	-	-		0110
	Ausgaben UA 9699	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9699					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
90	Einnahmen	144.298.800	137.763.900	132.190.744,75
	Ausgaben	56.367.400	50.326.000	41.796.567,00
	Abgleich	87.931.400	87.437.900	90.394.177,75
91	Einnahmen	100.000	100.000	682.365,12
	Ausgaben	1.822.600	3.302.500	12.202.967,51
	Abgleich	1.722.600-	3.202.500-	11.520.602,39-
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
96	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	144.398.800	137.863.900	132.873.109,87
	Ausgaben	58.190.000	53.628.500	53.999.534,51
	Abgleich	86.208.800	84.235.400	78.873.575,36

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 0

Allgemeine Verwaltung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0201		14 Hauptverwaltung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3450	verkauf von beweglichen sachen	5.000	5.000	-		0140
	Einnahmen UA 0201	5.000	5.000	-		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	695.000	670.000	697.151,76		0140
	*Software - EDV, eGov 243.000					
	Hardware - EDV, eGov 377.000					
	Möbel 40.000					
	Sitzmöbel 34.000					
	Künstler. Gestaltung 1.000					
	Ausgaben UA 0201	695.000	670.000	697.151,76		
	Abgleich Unterabschnitt 0201					
	Einnahmen 5.000	5.000	5.000	-		
	Ausgaben 695.000	695.000	670.000	697.151,76		
	Abgleich	690.000-	665.000-	697.151,76-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0681		Landratsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3600	Investitionszuweisungen Bund	215.000	260.000	-		0500
	Einnahmen UA 0681	215.000	260.000	-		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	100.000	28.000	684.000,00		0500
9352	Arbeitsgeräte und Maschinen *Anschaffung Notstromaggregat	150.000	-	65.000,00		0520
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	480.000	1.957.000	5.305.000,00		0500
9453	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 9.795.000 *Sanierung	0	1.365.000	500.000,00		0500
9454	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 8.902.000 *Energetische Optimierung	0	1.600.000	-		0500
	Ausgaben UA 0681 Verpfl.ermächt. 18.697.000	730.000	4.950.000	6.554.000,00		
Abgleich Unterabschnitt 0681						
	Einnahmen	215.000	260.000	-		
	Ausgaben	730.000	4.950.000	6.554.000,00		
	Abgleich	515.000-	4.690.000-	6.554.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 0		Allgemeine Verwaltung				
Unterabschnitt: 0682		Am Plattenberg 12				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	-		0520
	Ausgaben UA 0682	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 0682					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
02	Einnahmen	5.000	5.000	-
	Ausgaben	695.000	670.000	697.151,76
	Abgleich	690.000-	665.000-	697.151,76-
06	Einnahmen	215.000	260.000	-
	Ausgaben	730.000	4.950.000	6.554.000,00
	Abgleich	515.000-	4.690.000-	6.554.000,00-
0	Einnahmen	220.000	265.000	-
	Ausgaben	1.425.000	5.620.000	7.251.151,76
	Abgleich	1.205.000-	5.355.000-	7.251.151,76-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 1

Öffentliche Sicherheit
und Ordnung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1		Öffentliche Sicherheit und Ordnung				
Unterabschnitt: 1164		31 Ausländ.-, Pers.st.wesen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	30.000,00		0140
	Ausgaben UA 1164	0	-	30.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 1164					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	30.000,00		
	Abgleich	0	-	30.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1300 Brandschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	0	-	7.000,00		0300
3610	Investitionszuweisungen Land	410.800	9.000	-		0300
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	180.000	-		0300
Einnahmen UA 1300		410.800	189.000	7.000,00		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *Ersatzbesch., Funk, IT, Stabsmat., Lagedarstellung 20.000 Schutzbekleidung 12.000 Rollcontainer Hygiene 10.000 Funkumbau KomFü 15.000	57.000	28.400	49.680,86		0300
9357	Beschaffung von Fahrzeugen Verpfl.ermächt. 650.000 *2 Abrollbehälter THL 1 Abrollbehälter Logistik 1 Abrollbehälter Mulde	1.200.000	1.820.000	66.728,99		0300
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden *Friedberg LF 20 Gundelsdorf LF 10 Baindlkirch LF 10 Merching LF 10 Einzelförderungen: Friedberg Hannibal-Hochwasserp. Dasing GW-L Aichach UTV Kühbach LF 10 Logistik	321.500	77.400	66.000,00		0300
Ausgaben UA 1300 Verpfl.ermächt. 650.000		1.578.500	1.925.800	182.409,85		
Abgleich Unterabschnitt 1300						
Einnahmen		410.800	189.000	7.000,00		
Ausgaben		1.578.500	1.925.800	182.409,85		
Abgleich		1.167.700-	1.736.800-	175.409,85-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1		Öffentliche Sicherheit und Ordnung				
Unterabschnitt: 1301		Atemschutzausbildungsstelle				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	35.000,00		0300
	Einnahmen UA 1301	0	-	35.000,00		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		0300
	Ausgaben UA 1301	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 1301					
	Einnahmen	0	-	35.000,00		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	35.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
Unterabschnitt: 1400 Katastrophenschutz						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0	3.000	-		0300
3610	Investitionszuweisungen Land *Sirenensteuerungen Tenneco	2.000	9.000	4.700,00		0300
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	623.100	-	-		0520
Einnahmen UA 1400		625.100	12.000	4.700,00		
A u s g a b e n						
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	1.295.000	-		0520
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *Funk, IT, Ersatzbesch. 14.000 Kats-Ausstattung 10.000 Sirenensteuerung Tenneco 5.000 Mobiliar Halle Hohenried 1.000 Dienstbekleidung UG ÖEL 3.000 Schutzausrüstung UG ÖEL 6.000 Ersatzbeschaffung Copter 10.000	49.000	28.000	40.615,32		0300
9357	Beschaffung von Fahrzeugen *ELW 1 für UG-ÖEL	0	-	683,22-		0300
9400	Hochbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 150.000 *Machbarkeitsstudie, VgV-Verfahren	0	105.000	26.500,11		0500
Ausgaben UA 1400 Verpfl.ermächt. 150.000		49.000	1.428.000	66.432,21		
Abgleich Unterabschnitt 1400						
Einnahmen		625.100	12.000	4.700,00		
Ausgaben		49.000	1.428.000	66.432,21		
Abgleich		576.100	1.416.000-	61.732,21-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
11	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	0	-	30.000,00
	Abgleich	0	-	30.000,00-
13	Einnahmen	410.800	189.000	42.000,00
	Ausgaben	1.578.500	1.925.800	182.409,85
	Abgleich	1.167.700-	1.736.800-	140.409,85-
14	Einnahmen	625.100	12.000	4.700,00
	Ausgaben	49.000	1.428.000	66.432,21
	Abgleich	576.100	1.416.000-	61.732,21-
1	Einnahmen	1.035.900	201.000	46.700,00
	Ausgaben	1.627.500	3.353.800	278.842,06
	Abgleich	591.600-	3.152.800-	232.142,06-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 2

Schulen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2201 WRA Wittelsbacher-Realschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3600	Investitionszuweisungen Bund	1.462.000	-	-		0500
3610	Investitionszuweisungen Land	1.832.000	1.409.300	2.545.240,00		0500
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	400.000	-	-		0520
3618	Investitionszuweisungen Land	12.200	95.600	190.458,95		0521
	Einnahmen UA 2201	3.706.200	1.504.900	2.735.698,95		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	812.000	-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Tischbohrmaschine 1.500 Klassenzimmer 45.500 Offene Ganztagschule 10.000 Schulküche 50.000 Bühnenelemente 20.000	127.000	65.500	15.797,40	GD=1900	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel *Physik	2.000	1.600	6.547,14		2201
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *1x PC + Monitore 1.000 36 x Beamer 54.000 4x Farbdrucker 2.000 34x multimed. Klassenzimmerausst. 34.000 35x Ipad 12.500	103.500	120.700	45.770,91	GD=1900	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 1.500.000	1.736.000	4.700.000	4.400.000,00		0500
9452	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Sanierung Zwischengang Altbau-Neubau	0	400.000	-		0520
	Ausgaben UA 2201 Verpfl.ermächt. 1.500.000	1.968.500	6.099.800	4.468.115,45		
Abgleich Unterabschnitt 2201						
	Einnahmen	3.706.200	1.504.900	2.735.698,95		
	Ausgaben	1.968.500	6.099.800	4.468.115,45		
	Abgleich	1.737.700	4.594.900-	1.732.416,50-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2202 KRF Konradin-Realschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3600	Investitionszuweisungen Bund	0	-	377.000,00		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	35.000	-	29.562,07		0521
	Einnahmen UA 2202	35.000	-	406.562,07		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	52.000	-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Kunst 8.000 Lehrerzimmer 10.000 Elternsprechzimmer 5.000 Stehpulte 5.000 Projektionsleinwände 3.000	31.000	61.500	47.095,83	GD=1901	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	10.000	5.670,04		2202
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *86 x PC + Monitor 86.000 2x multimed. 10.000 Klassenzimmerausst. 35.000 100 x Ipad	131.000	25.000	61.000,00	GD=1901	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	100.000,00		0500
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Pavillons für BOF	4.000	150.000	350.000,00		0500
9452	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Hausmeisterbereich	0	-	-		0500
9453	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Dachsanierung	250.000	-	-		0520
	Ausgaben UA 2202	416.000	298.500	563.765,87		
	Abgleich Unterabschnitt 2202					
	Einnahmen	35.000	-	406.562,07		
	Ausgaben	416.000	298.500	563.765,87		
	Abgleich	381.000-	298.500-	157.203,80-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2203 SRM St. Realschule Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	0	105.800	124.563,75		0521
	Einnahmen UA 2203	0	105.800	124.563,75		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	10.000	-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Neuauusst. Kombiraum Physik-Chemie 150.000 Werken 3.500	153.000	61.500	5.309,92	GD=1902	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel *Physik 2.500 Musik 2.500 Werken 8.000	13.000	6.500	20.480,81		2203
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *16 x PC + AppleTV 3.200 20 x Beamer 30.000 10x Ipad 3.500	36.700	137.000	106.000,00	GD=1902	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 2.440.000 *Generalsanierung und Ersatzneubau	0	75.000	-		0500
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden *Sanierung Freisportanlage	0	-	50.000,00		0520
	Ausgaben UA 2203 Verpfl.ermächt. 2.440.000	202.700	290.000	181.790,73		
	Abgleich Unterabschnitt 2203					
	Einnahmen	0	105.800	124.563,75		
	Ausgaben	202.700	290.000	181.790,73		
	Abgleich	202.700-	184.200-	57.226,98-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2204 SRA St. Realschule Affing						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3450	Verkauf von beweglichen Sachen	-	-	210,00		
3618	Investitionszuweisungen Land	14.000	70.200	84.593,35		0521
	Einnahmen UA 2204	14.000	70.200	84.803,35		
	A u s g a b e n					
9351	Schulsausstattungen Einrichtung *Umweltschrank 2.000 Werkzeugschrank 2.000 Keramikbrennofen 14.000 Leinwand 2.500 Freiarbeitsräume 25.000 Kappzugsäge 2.500 Aluschutzbacken 1.500 Schraubstöcke 2.000 Mobile Werkbänke 4.500	56.000	29.500	15.348,86	GD=1903	0521
9356	Schulsausstattungen Lehrmittel	0	7.900	-		2204
9359	Schulsausstattungen Informationstechnologie *20x Beamer 28.000 4x Ersatzbeschaffung 4.000 40x Ipad 14.000	46.000	75.400	98.000,00	GD=1903	0521
9452	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	10.000,00-		0500
	Ausgaben UA 2204	102.000	112.800	103.348,86		
	Abgleich Unterabschnitt 2204					
	Einnahmen	14.000	70.200	84.803,35		
	Ausgaben	102.000	112.800	103.348,86		
	Abgleich	88.000-	42.600-	18.545,51-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2211 WRA Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	2.122,13	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	-		0500
	Ausgaben UA 2211	3.000	3.000	2.122,13		
	Abgleich Unterabschnitt 2211					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	3.000	3.000	2.122,13		
	Abgleich	3.000-	3.000-	2.122,13-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2212 KRF Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0500
	Einnahmen UA 2212	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		0500
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Sanierung, Machbarkeitsstudie	58.100	-	-		0500
	Ausgaben UA 2212	61.100	3.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2212					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	61.100	3.000	-		
	Abgleich	61.100-	3.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2213 SRM Ed.-Ettensberger-Halle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	2.380,17	GD=1520	0521
	Ausgaben UA 2213	3.000	3.000	2.380,17		
	Abgleich Unterabschnitt 2213					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	3.000	3.000	2.380,17		
	Abgleich	3.000-	3.000-	2.380,17-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2214 SRA Sporthalle							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
	E i n n a h m e n						
	kein Konto vorhanden						
	A u s g a b e n						
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521	
	Ausgaben UA 2214	3.000	3.000	-			
	Abgleich Unterabschnitt 2214						
	Einnahmen	-	-	-			
	Ausgaben	3.000	3.000	-			
	Abgleich	3.000-	3.000-	-			

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2221 WRA Schwimmbad						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Sanierung, Machbarkeitsstudie	60.000	-	-		0500
	Ausgaben UA 2221	63.000	3.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2221					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	63.000	3.000	-		
	Abgleich	63.000-	3.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2222 KRF Schwimmbad						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen *Reinigungsroboter	3.000	11.000	-	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	-		0500
	Ausgaben UA 2222	3.000	11.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2222					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	3.000	11.000	-		
	Abgleich	3.000-	11.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2351 DGA Deutschherren-Gymnasium						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3618	Investitionszuweisungen Land	3.500	132.800	172.238,70		0521
	Einnahmen UA 2351	3.500	132.800	172.238,70		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen Einrichtung	111.500	29.000	96.705,61	GD=1904	0521
	*Gleiter für Stühle 5.000 Physikübungsraum 20.000 2 Lehrerzimmer 50.000 Akten-/Registerschrank 5.000 erweiterte Schulleitung 9.000 Büro Sozialarbeit 4.000 Schränke Fachraum D/G 2.500 Sitzmöblisierung OGS 2.000 Chemikalienschrank 5.000 Biologie 9.000					
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	17.200	7.418,11		2351
	*					
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie	33.500	74.200	49.000,00	GD=1904	0521
	*1x Drucker 1.000 4x multimed. 4.000 Klassenzimmerausst. 6.000 6x PC + Monitor 16.500 15x Beamer 1.000 1x Notebook 1.500 1x Grafiktablet 3.500 10x Ipad					
	Ausgaben UA 2351	145.000	120.400	153.123,72		
	Abgleich Unterabschnitt 2351					
	Einnahmen 3.500 Ausgaben 145.000		132.800 120.400	172.238,70 153.123,72		
	Abgleich	141.500-	12.400	19.114,98		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2352 SGF St. Gymnasium Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	465.000	440.000	-		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	10.500	-	80.873,61		0521
	Einnahmen UA 2352	475.500	440.000	80.873,61		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Biologielehrsaal 30.000 Chemielehrsaal 20.000 Erneuerung Werkraum 10.000 Klassenzimmer 10.000 Wasserspender 8.000	78.000	50.000	169.455,38	GD=1905	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel *Physik 8.000 Chemie 1.400	9.400	21.500	8.765,62		2352
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *2x Tabletkoffer 5.000 32x Tablet 32.000 46x PC 41.400 26x Dokumentenkamera 18.200 1x macMini 1.000 30x Ipad 10.500	108.100	68.200	68.000,00	GD=1905	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Barrierefreiheit, Machbarkeitsstudie	60.000	-	-		0500
9455	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	124.965,44-		0500
	Ausgaben UA 2352	255.500	139.700	121.255,56		
	Abgleich Unterabschnitt 2352					
	Einnahmen	475.500	440.000	80.873,61		
	Ausgaben	255.500	139.700	121.255,56		
	Abgleich	220.000	300.300	40.381,95-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2353 SGM St. Gymnasium Mering						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3600	Investitionszuweisungen Bund	0	-	-		0500
3610	Investitionszuweisungen Land	810.000	1.749.000	-		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	5.200	13.800	97.293,41		0521
3680	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen (einschl. Spenden)	-	-	5.000,00		2353
Einnahmen UA 2353		815.200	1.762.800	102.293,41		
A u s g a b e n						
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	-	70.000,00-		0500
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Besprechungsräume	30.000	26.000	447,93	GD=1906	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	28.000	4.149,05		2353
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *10x PC + Monitor 13.000 1x multimed. 7.000 Klassenzimmerausst. 17.000 3x dig. schw. Brett 5.300 15x Ipad	42.300	18.800	97.300,00	GD=1906	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	420.000,00		0500
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Erweiterung 4-zügig	0	-	75.000,00		0500
9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden *Sanierung Freisportanlage	0	-	50.000,00		0520
Ausgaben UA 2353		72.300	72.800	576.896,98		
Abgleich Unterabschnitt 2353						
Einnahmen		815.200	1.762.800	102.293,41		
Ausgaben		72.300	72.800	576.896,98		
Abgleich		742.900	1.690.000	474.603,57-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2361 DGA Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	50.000	3.000	-	GD=1520	0521
	Ausgaben UA 2361	50.000	3.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2361					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	50.000	3.000	-		
	Abgleich	50.000-	3.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2362 SGF Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0500
	Einnahmen UA 2362	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		0500
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521
9400	Hochbaumaßnahmen	0	-	20.000,00-		0500
9410	Abbruchs-,Aufschließungskosten	0	-	-		0500
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	50.000,00-		0500
	Ausgaben UA 2362	3.000	3.000	70.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 2362					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	3.000	3.000	70.000,00-		
	Abgleich	3.000-	3.000-	70.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2363 SGM Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3600	Investitionszuweisungen Bund	0	-	349,00		0500
3610	Investitionszuweisungen Land	388.000	45.000	2.024.000,00		0500
	Einnahmen UA 2363	388.000	45.000	2.024.349,00		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	-		0500
9351	Schulausstattungen	3.000	5.000	7.540,68	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Sanierung Wasserschaden	1.684.000	-	202.000,00		0500
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	22.160,28-		0500
	Ausgaben UA 2363	1.687.000	5.000	187.380,40		
	Abgleich Unterabschnitt 2363					
	Einnahmen	388.000	45.000	2.024.349,00		
	Ausgaben	1.687.000	5.000	187.380,40		
	Abgleich	1.299.000-	40.000	1.836.968,60		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0	-	-		0520
3600	Investitionszuweisungen Bund	0	-	-		0500
3610	Investitionszuweisungen Land	1.369.500	-	-		0500
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	4.133.100	-	-		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	184.000	615.600	475.944,70		0521
3680	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen (einschl. Spenden)	0	-	-		2411
Einnahmen UA 2411		5.686.600	615.600	475.944,70		
A u s g a b e n						
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.164.000	50.000	50.000,00		0500
9351	Schulsausstattungen Einrichtung *Holzstühle 3.500 Vitrinen 10.000 Tafeln + Projektionsfl. 5.500 Unterflurabsaugtische 13.500 Doppelschleifmaschine 3.000 Werkstattpresse 10.000 Schränke 2.000 Sideboards 4.000 Klassenzimmer 20.000 Büro Verwaltung 25.000 Transportwagen 1.000 Werkbankinseln 55.000 Schulungsfahrzeug 70.000 Wirtschaftsschule 5.000 Technikerschule 10.000	237.500	229.000	222.344,46	GD=1907	0521
9356	Schulsausstattungen Lehrmittel	0	8.400	22.840,60		2411
9358	Schulsausstattungen	0	40.000	34.000,00	GD=1907	0521
9359	Schulsausstattungen Informationstechnologie *19x PC + Monitor 19.000 2x Monitor 500 3x Convertible 3.000 Laptopwagen und PCs 40.000 80x Ipad 28.000 Ersatzbeschaffungen 10.000	100.500	75.000	253.000,00	GD=1907	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 2.329.000 *Fachakademie, BFS Sozialpäd.	12.000.000	3.500.000	1.000.000,00		0500
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	49.343,65-		0520
9452	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Brandschutz FDB	175.000	-	224.078,63		0500
9453	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	60.000	-	-		0500
Ausgaben UA 2411 Verpfl.ermächt. 2.329.000		13.737.000	3.902.400	1.756.920,04		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2411 BSW Berufliche Schulen Wittelsbacher Land						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	Abgleich Unterabschnitt 2411					
	Einnahmen	5.686.600	615.600	475.944,70		
	Ausgaben	13.737.000	3.902.400	1.756.920,04		
	Abgleich	8.050.400-	3.286.800-	1.280.975,34-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2431 SWA St. Wirtschaftsschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0	-	-		0520
3618	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0521
	Einnahmen UA 2431	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen Einrichtung	0	-	-		0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	-	-		2431
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie	0	10.000	10.000,00		0521
	Ausgaben UA 2431	0	10.000	10.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2431					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	10.000	10.000,00		
	Abgleich	0	10.000-	10.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2551 LFF Landwirtsch. Fachschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3618	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0521
	Einnahmen UA 2551	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen Einrichtung	5.000	1.500	5.229,09	GD=1909	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel *Hauswirtschaft	1.600	2.500	949,00		2551
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *IT-Ersatzbeschaffungen 2.500 10x Ipad 3.500	6.000	2.500	2.500,00	GD=1909	0521
	Ausgaben UA 2551	12.600	6.500	8.678,09		
	Abgleich Unterabschnitt 2551					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	12.600	6.500	8.678,09		
	Abgleich	12.600-	6.500-	8.678,09-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2601 BOF Berufliche Oberschule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	-		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	0	-	30.212,04		0521
	Einnahmen UA 2601	0	-	30.212,04		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	50.000,00-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Klassenzimmer 18.500 Stehtische 2.000 Möblierung Außenanlagen 9.500 Mülltrennung 5.000 Lehrergarderobe 10.000	45.000	85.000	8.631,07	GD=1910	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	-	4.884,66		2601
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *30x PC + Monitor 30.000 15x Beamer 22.500 1x Farblaserdrucker 1.500 10x Ipad 3.500	57.500	41.300	17.400,00	GD=1910	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	-		0521
9451	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten Verpfl.ermächt. 1.400.000	0	-	534.499,73-		0500
	Ausgaben UA 2601 Verpfl.ermächt. 1.400.000	102.500	126.300	553.584,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 2601					
	Einnahmen	0	-	30.212,04		
	Ausgaben	102.500	126.300	553.584,00-		
	Abgleich	102.500-	126.300-	583.796,04		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2602 BOF Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521
	Ausgaben UA 2602	3.000	3.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2602					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	3.000	3.000	-		
	Abgleich	3.000-	3.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2721 ESS Edith-Stein-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3618	Investitionszuweisungen Land	31.500	15.100	168.717,35		0521
	Einnahmen UA 2721	31.500	15.100	168.717,35		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Stühle Klassenzimmer 2.000 Ersatzbeschaffungen 15.000	17.000	13.800	12.500,00	GD=1911	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel	0	-	-		2721
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *Ersatzbeschaffungen 30.000 90x Ipad 31.500	61.500	59.800	40.000,00	GD=1911	0521
	Ausgaben UA 2721	78.500	73.600	52.500,00		
	Abgleich Unterabschnitt 2721					
	Einnahmen	31.500	15.100	168.717,35		
	Ausgaben	78.500	73.600	52.500,00		
	Abgleich	47.000-	58.500-	116.217,35		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2722 VPS Vinzenz-Pallotti-Schule						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
E i n n a h m e n						
3450	Verkauf von beweglichen Sachen	0	-	-		0521
3610	Investitionszuweisungen Land *Neubau	0	-	2.373.000,00		0500
3618	Investitionszuweisungen Land	16.400	-	-		0521
	Einnahmen UA 2722	16.400	-	2.373.000,00		
A u s g a b e n						
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	-	-		0500
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	140.836,12-		0500
9351	Schulausstattungen Einrichtung *Sonnenschirme 2.000 Ersatzbeschaffungen 10.000	12.000	10.000	1.013,42	GD=1912	0521
9356	Schulausstattungen Lehrmittel *Musik	1.300	-	-		2722
9359	Schulausstattungen Informationstechnologie *4x Notebooks 4.000 1x dig. schwarzes Brett 5.300 Software 5.200 47x Ipad 16.500	31.000	19.300	17.061,82	GD=1912	0521
9400	Hochbaumaßnahmen	0	-	1.285.358,52-		0500
9410	Abbruchs-,Aufschließungskosten	0	-	150.000,00-		0500
	Ausgaben UA 2722	44.300	29.300	1.558.119,40-		
Abgleich Unterabschnitt 2722						
	Einnahmen	16.400	-	2.373.000,00		
	Ausgaben	44.300	29.300	1.558.119,40-		
	Abgleich	27.900-	29.300-	3.931.119,40		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2731 ESS Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	805,02	GD=1520	0521
	Ausgaben UA 2731	3.000	3.000	805,02		
	Abgleich Unterabschnitt 2731					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	3.000	3.000	805,02		
	Abgleich	3.000-	3.000-	805,02-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2732 VPS Sporthalle						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land *Neubau	0	-	403.000,00		0500
	Einnahmen UA 2732	0	-	403.000,00		
	A u s g a b e n					
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	-	-		0500
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	48.915,20-		0500
9351	Schulausstattungen	3.000	3.000	-	GD=1520	0521
9400	Hochbaumaßnahmen	0	-	355.386,95-		0500
9410	Abbruchs-,Aufschließungskosten	0	-	100.000,00-		0500
	Ausgaben UA 2732	3.000	3.000	504.302,15-		
	Abgleich Unterabschnitt 2732					
	Einnahmen	0	-	403.000,00		
	Ausgaben	3.000	3.000	504.302,15-		
	Abgleich	3.000-	3.000-	907.302,15		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2733 VPS Freisportanlage						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	0	-	55.000,00		0500
	Einnahmen UA 2733	0	-	55.000,00		
	A u s g a b e n					
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	0	-	-		0500
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	64.021,94-		0500
9550	Sport- und Grünflächen u.ä.	0	-	56.017,72-		0500
	Ausgaben UA 2733	0	-	120.039,66-		
	Abgleich Unterabschnitt 2733					
	Einnahmen	0	-	55.000,00		
	Ausgaben	0	-	120.039,66-		
	Abgleich	0	-	175.039,66		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen							
Unterabschnitt: 2991 Josef-Bestler-Stadion							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB	
	E i n n a h m e n						
	kein Konto vorhanden						
	A u s g a b e n						
9351	Schulausstattungen	78.000	30.000	7.955,22	GD=1520	0521	
	*Ersatz Kommunaltraktor 70.000						
	Aufsitzrasenmäher 8.000						
	Ausgaben UA 2991	78.000	30.000	7.955,22			
	Abgleich Unterabschnitt 2991						
	Einnahmen	-	-	-			
	Ausgaben	78.000	30.000	7.955,22			
	Abgleich	78.000-	30.000-	7.955,22-			

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2992 Freisportanlage Friedberg						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3450	verkauf von beweglichen sachen	0	-	-		0521
	Einnahmen UA 2992	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	5.000	5.000	4.451,61	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten *Stützwand	0	550.000	150.000,00		0500
	Ausgaben UA 2992	5.000	555.000	154.451,61		
	Abgleich Unterabschnitt 2992					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	5.000	555.000	154.451,61		
	Abgleich	5.000-	555.000-	154.451,61-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 2 Schulen						
Unterabschnitt: 2994 Freisportanlage Affing						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9351	Schulausstattungen	5.000	5.000	-	GD=1520	0521
9450	Erweiterungs-,Um- u.Ausbauten	0	-	16.341,54-		0500
	Ausgaben UA 2994	5.000	5.000	16.341,54-		
	Abgleich Unterabschnitt 2994					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	5.000	5.000	16.341,54-		
	Abgleich	5.000-	5.000-	16.341,54		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen Unterabschnitt: 2999 Sonstige schulische Einrichtungen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden *Verkehrsübungsplatz FDB Verlegung	0	-	-		0500
	Einnahmen UA 2999	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9400	Hochbaumaßnahmen *Verkehrsübungsplatz FDB Verlegung, Anteil Lkr.	100.000	-	-		0500
	Ausgaben UA 2999	100.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 2999					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	100.000	-	-		
	Abgleich	100.000-	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 2 Schulen				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
22	Einnahmen	3.755.200	1.680.900	3.351.628,12
	Ausgaben	2.825.300	6.827.100	5.321.523,21
	Abgleich	929.900	5.146.200-	1.969.895,09-
23	Einnahmen	1.682.200	2.380.600	2.379.754,72
	Ausgaben	2.212.800	343.900	968.656,66
	Abgleich	530.600-	2.036.700	1.411.098,06
24	Einnahmen	5.686.600	615.600	475.944,70
	Ausgaben	13.737.000	3.912.400	1.766.920,04
	Abgleich	8.050.400-	3.296.800-	1.290.975,34-
25	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	12.600	6.500	8.678,09
	Abgleich	12.600-	6.500-	8.678,09-
26	Einnahmen	0	-	30.212,04
	Ausgaben	105.500	129.300	553.584,00-
	Abgleich	105.500-	129.300-	583.796,04
27	Einnahmen	47.900	15.100	2.999.717,35
	Ausgaben	128.800	108.900	2.129.156,19-
	Abgleich	80.900-	93.800-	5.128.873,54
29	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	188.000	590.000	146.065,29
	Abgleich	188.000-	590.000-	146.065,29-
2	Einnahmen	11.171.900	4.692.200	9.237.256,93
	Ausgaben	19.210.000	11.918.100	5.529.103,10
	Abgleich	8.038.100-	7.225.900-	3.708.153,83

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 3

Wissenschaft, Forschung,
Kulturpflege

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3400 1 Kreisheimatpflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9880	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	0	-	-		0011
	Ausgaben UA 3400	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 3400					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Unterabschnitt: 3600 63 Naturschutz, Gartenkultur						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3610	Investitionszuweisungen Land	50.000	50.000	75.450,96		0630
	Einnahmen UA 3600	50.000	50.000	75.450,96		
	A u s g a b e n					
9321	Erwerb unbebauter Grundstücke	100.000	100.000	100.000,00	FL=1	0630
	Ausgaben UA 3600	100.000	100.000	100.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 3600					
	Einnahmen	50.000	50.000	75.450,96		
	Ausgaben	100.000	100.000	100.000,00		
	Abgleich	50.000-	50.000-	24.549,04-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 3		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege				
Unterabschnitt: 3650		Denkmalschutz und -pflege				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9880	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	50.000	50.000	19.530,00	FL=1	0410
9881	Investitionszuschüsse an übrigen Bereich -a- *Bauernhausprogramm	0	6.700	3.300,00	FL=1	0005
	Ausgaben UA 3650	50.000	56.700	22.830,00		
	Abgleich Unterabschnitt 3650					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	50.000	56.700	22.830,00		
	Abgleich	50.000-	56.700-	22.830,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege			Beträge in EUR	
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	
34 Einnahmen	-	-	-	
Ausgaben	0	-	-	
Abgleich	0	-	-	
36 Einnahmen	50.000	50.000	75.450,96	
Ausgaben	150.000	156.700	122.830,00	
Abgleich	100.000-	106.700-	47.379,04-	
3 Einnahmen	50.000	50.000	75.450,96	
Ausgaben	150.000	156.700	122.830,00	
Abgleich	100.000-	106.700-	47.379,04-	

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 4

Soziale Sicherung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4032 25 Ehrenamt, Bild., Integr.						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3680	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen (einschl. Spenden)	0	-	4.098,99		0250
	Einnahmen UA 4032	0	-	4.098,99		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	4.098,99		0250
	Ausgaben UA 4032	0	-	4.098,99		
	Abgleich Unterabschnitt 4032					
	Einnahmen	0	-	4.098,99		
	Ausgaben	0	-	4.098,99		
	Abgleich	0	-	0,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4515 Sonstige Jugendarbeit						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	40.000	17.647,98		0230
	Ausgaben UA 4515	20.000	40.000	17.647,98		
	Abgleich Unterabschnitt 4515					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	20.000	40.000	17.647,98		
	Abgleich	20.000-	40.000-	17.647,98-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 4 Soziale Sicherung						
Unterabschnitt: 4700 Förderung der Wohlfahrtspflege						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9870	Investitionszuschüsse an private Unternehmen *ambulante Pflegedienste	220.000	220.000	186.630,83	FL=1	0130
	Ausgaben UA 4700	220.000	220.000	186.630,83		
	Abgleich Unterabschnitt 4700					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	220.000	220.000	186.630,83		
	Abgleich	220.000-	220.000-	186.630,83-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 4 Soziale Sicherung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
40	Einnahmen	0	-	4.098,99
	Ausgaben	0	-	4.098,99
	Abgleich	0	-	0,00
45	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	20.000	40.000	17.647,98
	Abgleich	20.000-	40.000-	17.647,98-
47	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	220.000	220.000	186.630,83
	Abgleich	220.000-	220.000-	186.630,83-
4	Einnahmen	0	-	4.098,99
	Ausgaben	240.000	260.000	208.377,80
	Abgleich	240.000-	260.000-	204.278,81-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 5

Gesundheit, Sport,
Erholung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 5		Gesundheit, Sport, Erholung				
Unterabschnitt: 5010		33 Gesundheitsamt				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	-	55.000,00		0140
	Ausgaben UA 5010	0	-	55.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 5010					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	55.000,00		
	Abgleich	0	-	55.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport, Erholung						
Unterabschnitt: 5020 34 Veterinäramt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	-	-	-		0340
	Ausgaben UA 5020	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 5020					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 5 Gesundheit, Sport, Erholung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
50	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	0	-	55.000,00
	Abgleich	0	-	55.000,00-
5	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	0	-	55.000,00
	Abgleich	0	-	55.000,00-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 6

Bau- und Wohnungswesen,
Verkehr

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6501 AIC 1 Aichach-Pöttmes						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden *Markt Inchenhofen	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6501	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben- Verpfl.ermächt. 480.000 *OD Inchenhofen	20.000	-	-		0510
	Ausgaben UA 6501 Verpfl.ermächt. 480.000	20.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6501					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	20.000	-	-		
	Abgleich	20.000-	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6502		AIC 2 Aichach-Höfarten				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	900.000	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden *Gemeinde Schiltberg	180.000	-	-		0510
	Einnahmen UA 6502	1.080.000	-	-		
	A u s g a b e n					
9502	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 1.920.000 *Höfarten - Lkr.grenze DAH Ausbau und Neubau G.u.R.	2.250.000	500.000	50.000,00-		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	420.000	-		0510
	Ausgaben UA 6502 Verpfl.ermächt. 1.920.000	2.250.000	920.000	50.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 6502					
	Einnahmen	1.080.000	-	-		
	Ausgaben	2.250.000	920.000	50.000,00-		
	Abgleich	1.170.000-	920.000-	50.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6503		AIC 3 Schiltberg-wollomoos				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6503	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 2.370.000 *Höfarten - Lkr.grenze DAH Neubau G.u.R.	0	300.000	100.000,00-		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6503 Verpfl.ermächt. 2.370.000	0	300.000	100.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 6503					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	300.000	100.000,00-		
	Abgleich	0	300.000-	100.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6504		AIC 4 Motzenhofen-Affing				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6504	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6504	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6504					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6505		AIC 5 walchsh.-Unterbernbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6505	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6505					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6507		AIC 7 Inchenhofen-Schiltberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	1.000.000	-		0510
	Einnahmen UA 6507	0	1.000.000	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 100.000 *OD Kühbach	0	200.000	50.000,00-		0510
9501	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 50.000 *Kühbach-Rapperzell Neubau G.u.R.	50.000	100.000	50.000,00		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	2.180.000	-		0510
	Ausgaben UA 6507 Verpfl.ermächt. 150.000	50.000	2.480.000	0,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6507					
	Einnahmen	0	1.000.000	-		
	Ausgaben	50.000	2.480.000	0,00		
	Abgleich	50.000-	1.480.000-	0,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6509 AIC 9 Aindling-Rehling-Lechbrücke						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6509	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9501	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 2.220.000 *OD Rehling	0	300.000	50.000,00		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6509 Verpfl.ermächt. 2.220.000	0	300.000	50.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6509					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	300.000	50.000,00		
	Abgleich	0	300.000-	50.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6510		AIC 10 Friedberg-Obergriesb.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-	-	83.767,06		
	Einnahmen UA 6510	-	-	83.767,06		
	A u s g a b e n					
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	-	1.230.423,50		0510
	Ausgaben UA 6510	0	-	1.230.423,50		
	Abgleich Unterabschnitt 6510					
	Einnahmen	-	-	83.767,06		
	Ausgaben	0	-	1.230.423,50		
	Abgleich	0	-	1.146.656,44-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6512		AIC 12 Ottmaring-Mering-Unterbergen				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	725.000	650.000	1.175.000,00		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden *Gemeinde Schmiechen	191.000	50.000	400.000,00		0510
	Einnahmen UA 6512	916.000	700.000	1.575.000,00		
	A u s g a b e n					
9501	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
9502	Tiefbaumaßnahmen *OD Unterbergen	975.000	800.000	2.300.000,00		0510
9503	Tiefbaumaßnahmen *OD Kissing	100.000	300.000	140.000,00-		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben- *Mering-B2	65.000	-	-		0510
	Ausgaben UA 6512	1.140.000	1.100.000	2.160.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6512					
	Einnahmen	916.000	700.000	1.575.000,00		
	Ausgaben	1.140.000	1.100.000	2.160.000,00		
	Abgleich	224.000-	400.000-	585.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6514		AIC 14 Ried-Lkr.Grenze FFB				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6514	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 1.100.000 *OD Ried	0	50.000	-		0510
	Ausgaben UA 6514 Verpfl.ermächt. 1.100.000	0	50.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6514					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	50.000	-		
	Abgleich	0	50.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr Unterabschnitt: 6518 AIC 18 St 2052-Eresried						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6518	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
9501	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. *OD Steindorf	50.000	-	300.000,00-		0510
	Ausgaben UA 6518 Verpfl.ermächt.	50.000	-	300.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 6518					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	50.000	-	300.000,00-		
	Abgleich	50.000-	-	300.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6521		AIC 21 Wessiszell-Weinsbach				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6521	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 100.000 *OD Wessiszell und Ausbau bis Einmündung AIC 10	0	50.000	200.000,00-		0510
9501	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
9502	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6521 Verpfl.ermächt. 100.000	0	50.000	200.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 6521					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	50.000	200.000,00-		
	Abgleich	0	50.000-	200.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6522		AIC 22 Rinnenthal-Burgadelzh.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6522	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6522	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6522					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6525 AIC 25 Friedberg-Bergen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6525	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen	0	-	-		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben- Verpfl.ermächt. 2.550.000 *AIC 25 neu	50.000	-	-		0510
	Ausgaben UA 6525 Verpfl.ermächt. 2.550.000	50.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 6525					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	50.000	-	-		
	Abgleich	50.000-	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6526		AIC 26 St 2381-AnwaltingAffing-St 2035				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6526	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 50.000 *OD Gebenhofen	50.000	200.000	35.000,00		0510
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben- Verpfl.ermächt. 150.000	0	-	-		0510
	Ausgaben UA 6526 Verpfl.ermächt. 200.000	50.000	200.000	35.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6526					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	50.000	200.000	35.000,00		
	Abgleich	50.000-	200.000-	35.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6527		AIC 27 Kühnhausen-Reicherst.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	585.000	225.000	900.000,00		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden *Markt Pöttmes	175.000	50.000	200.000,00		0510
	Einnahmen UA 6527	760.000	275.000	1.100.000,00		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen *OD Reicherstein	550.000	300.000	1.800.000,00		0510
	Ausgaben UA 6527	550.000	300.000	1.800.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6527					
	Einnahmen	760.000	275.000	1.100.000,00		
	Ausgaben	550.000	300.000	1.800.000,00		
	Abgleich	210.000	25.000-	700.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Unterabschnitt: 6528 AIC 28 Wiesenbach-Reicherstein						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3616	Zuweisungen für Investitionen nach dem GVFG	0	-	-		0510
3620	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6528	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen Verpfl.ermächt. 100.000	0	50.000	100.000,00		0510
	Ausgaben UA 6528 Verpfl.ermächt. 100.000	0	50.000	100.000,00		
	Abgleich Unterabschnitt 6528					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	50.000	100.000,00		
	Abgleich	0	50.000-	100.000,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6529		AIC 29 Laimering-Sielenbach-wollomoos				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9500	Tiefbaumaßnahmen	-	-	175.000,00-		
	Ausgaben UA 6529	-	-	175.000,00-		
	Abgleich Unterabschnitt 6529					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	-	-	175.000,00-		
	Abgleich	-	-	175.000,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6530		AIC 30 Aichach-Unterrittelsb.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3621	Investitionszuweisungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	-	-		0510
	Einnahmen UA 6530	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9560	Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben-	-	-	369.489,44		
	Ausgaben UA 6530	-	-	369.489,44		
	Abgleich Unterabschnitt 6530					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	-	-	369.489,44		
	Abgleich	0	-	369.489,44-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 6		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Unterabschnitt: 6595		Bauhof der Tiefbauverwaltung				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3454	Verkauf von Fahrzeugen und Zubehör	75.000	5.000	11.566,00		0510
	Einnahmen UA 6595	75.000	5.000	11.566,00		
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	418.500	368.500	750.000,00		0510
	Verpfl.ermächt. 340.000					
	*Traktor 160.000					
	Kombi 70.000					
	Kanalspülgerät 65.000					
	Bankettfertiger 30.000					
	Vorbaukehrbesen 25.000					
	Sicherungstafel 17.000					
	Anhänger 10.000					
	Wasserfass 8.000					
	Sicherungstafel 5.000					
	Sicherungstafel 5.000					
	Sicherungstafel 5.000					
	Stampfer (Akku) 3.000					
	Wasserpumpe 3.000					
	Freischneider 2.000					
	Rasenmäher 2.000					
	Rüttelplatte 2.000					
	Tauchpumpe 2.000					
	Blasgerät 1.500					
	Blasgerät 1.000					
	Freischneider 1.000					
	Freischneider 1.000					
9351	Schulausstattungen	0	-	50.000,00		0500
9400	Hochbaumaßnahmen	0	-	-		0500
9450	Erweiterungs-, Um- u. Ausbauten	0	-	450.000,00		0500
	Ausgaben UA 6595	418.500	368.500	1.250.000,00		
	Verpfl.ermächt. 340.000					
	Abgleich Unterabschnitt 6595					
	Einnahmen	75.000	5.000	11.566,00		
	Ausgaben	418.500	368.500	1.250.000,00		
	Abgleich	343.500-	363.500-	1.238.434,00-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
65	Einnahmen	2.831.000	1.980.000	2.770.333,06
	Ausgaben	4.578.500	6.118.500	6.169.912,94
	Abgleich	1.747.500-	4.138.500-	3.399.579,88-
6	Einnahmen	2.831.000	1.980.000	2.770.333,06
	Ausgaben	4.578.500	6.118.500	6.169.912,94
	Abgleich	1.747.500-	4.138.500-	3.399.579,88-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 7

Öffentl. Einrichtungen,
Wirtschaftsförderung

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7		Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Unterabschnitt: 7912		Wirtschaftsförderung u.a.				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9360	Anteilsrechte	0	-	-		0010
9860	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	-	-		0010
	Ausgaben UA 7912	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 7912					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 7		Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				
Unterabschnitt: 7920		Mobilität, ÖPNV				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *Beschilderung Radwege	2.500	10.000	-		0150
	Ausgaben UA 7920	2.500	10.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 7920					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	2.500	10.000	-		
	Abgleich	2.500-	10.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
79	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	2.500	10.000	-
	Abgleich	2.500-	10.000-	-
7	Einnahmen	-	-	-
	Ausgaben	2.500	10.000	-
	Abgleich	2.500-	10.000-	-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 8

Wirtschaftliche Unternehmen,
Grund- u. Sondervermögen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8106 Photovoltaikanlage WRA Wittelsbacher Realschule AIC						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	157.500	-	-		0520
	Einnahmen UA 8106	157.500	-	-		
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	0	165.000	-		0520
	Ausgaben UA 8106	0	165.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8106					
	Einnahmen	157.500	-	-		
	Ausgaben	0	165.000	-		
	Abgleich	157.500	165.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8107		Photovoltaikanlage WRA Sporthalle Realschule AIC				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	0	-	-		0520
	Ausgaben UA 8107	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8107					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8108		Photovoltaikanlage SRA St. Realschule Affing				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	0	165.000	-		0520
	Ausgaben UA 8108	0	165.000	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8108					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	165.000	-		
	Abgleich	0	165.000-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8110		Photovoltaikanlage ESS Edith-Stein-Schule AIC				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	0	-	-		0520
	Ausgaben UA 8110	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8110					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8111		Photovoltaikanlage BSW Berufliche Schulen WL				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	0	-	-		0520
	Ausgaben UA 8111	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8111					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8112		Photovoltaikanlage DGA Deutschherren-Gymnasium AIC				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	157.500	-	-		0520
	Einnahmen UA 8112	157.500	-	-		
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	165.000	-	-		0520
	Ausgaben UA 8112	165.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8112					
	Einnahmen	157.500	-	-		
	Ausgaben	165.000	-	-		
	Abgleich	7.500-	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8113		Photovoltaikanlage SGF St. Gymnasium Friedberg				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3617	Investitionszuweisungen vom Land (Bundesmittel)	157.500	-	-		0520
	Einnahmen UA 8113	157.500	-	-		
	A u s g a b e n					
9600	Betriebsanlagen	165.000	-	-		0520
	Ausgaben UA 8113	165.000	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 8113					
	Einnahmen	157.500	-	-		
	Ausgaben	165.000	-	-		
	Abgleich	7.500-	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u.Sondervermögen				
Unterabschnitt: 8800		Bebauter Grundbesitz				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
	kein Konto vorhanden					
	A u s g a b e n					
9410	Abbruchs-,Aufschließungskosten *Städtebauliche Entwicklung, ehem. Vinzenz-Pallotti-Schule	0	170.000	282.198,54		0500
	Ausgaben UA 8800	0	170.000	282.198,54		
	Abgleich Unterabschnitt 8800					
	Einnahmen	-	-	-		
	Ausgaben	0	170.000	282.198,54		
	Abgleich	0	170.000-	282.198,54-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen						
Unterabschnitt: 8890 Sonstiges allgemeines Grundvermögen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3401	Veräußerung von unbebauten Grundstücken	0	-	11.191,00		0520
	Einnahmen UA 8890	0	-	11.191,00		
	A u s g a b e n					
9320	Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.000	1.000	100,00		0520
	Ausgaben UA 8890	1.000	1.000	100,00		
	Abgleich Unterabschnitt 8890					
	Einnahmen	0	-	11.191,00		
	Ausgaben	1.000	1.000	100,00		
	Abgleich	1.000-	1.000-	11.091,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 wirtschaftliche Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
81	Einnahmen	472.500	-	-
	Ausgaben	330.000	330.000	-
	Abgleich	142.500	330.000-	-
88	Einnahmen	0	-	11.191,00
	Ausgaben	1.000	171.000	282.298,54
	Abgleich	1.000-	171.000-	271.107,54-
8	Einnahmen	472.500	-	11.191,00
	Ausgaben	331.000	501.000	282.298,54
	Abgleich	141.500	501.000-	271.107,54-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Unterabschnitt: 9000 Steuern, allgemein Zuweisungen und allgemeine Umlagen						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3614	Investitionspauschale (Art. 12 FAG)	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00		0111
	Einnahmen UA 9000	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00		
	A u s g a b e n					
	kein Konto vorhanden					
	Abgleich Unterabschnitt 9000					
	Einnahmen	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00		
	Ausgaben	-	-	-		
	Abgleich	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9100		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	1.622.600	3.237.500	12.199.005,33		0111
3100	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	2.020.100	11.086.300	-		0111
3776	Kreditaufnahmen von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen) *Kreditermächtigung Vorjahr 3.996.000	7.340.000	5.996.000	-		0111
	Einnahmen UA 9100	10.982.700	20.319.800	12.199.005,33		
	A u s g a b e n					
9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	-	-		0111
9100	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	500	900	4.681.027,07		0111
9776	Ordentliche Tilgungsausgaben Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	850.000	1.190.000	1.363.290,00		0111
	Ausgaben UA 9100	850.500	1.190.900	6.044.317,07		
	Abgleich Unterabschnitt 9100					
	Einnahmen	10.982.700	20.319.800	12.199.005,33		
	Ausgaben	850.500	1.190.900	6.044.317,07		
	Abgleich	10.132.200	19.128.900	6.154.688,26		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Unterabschnitt: 9200		Abwicklung der Vorjahre				
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3920	Durchbuchung Sollfehlbetrag	-	-	-		0111
3950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VermHH)	-	-	-		0111
	Einnahmen UA 9200	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9920	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	-	-	-		0111
9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	-	-	-		0111
	Ausgaben UA 9200	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung						Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Unterabschnitt: 9699 Verrechnungstechnischer Abschnitt						
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Vermerke	FB
	E i n n a h m e n					
3999	Verrechnung von Einnahmebuchg. im Vermögenshaushalt	-	-	-		0111
	Einnahmen UA 9699	0	-	-		
	A u s g a b e n					
9999	Verrechnung von Ausgabebuchg. im Vermögenshaushalt	-	-	-		0111
	Ausgaben UA 9699	0	-	-		
	Abgleich Unterabschnitt 9699					
	Einnahmen	0	-	-		
	Ausgaben	0	-	-		
	Abgleich	0	-	-		

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 3 Endfassung Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				Beträge in EUR
		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
90	Einnahmen	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00
	Ausgaben	-	-	-
	Abgleich	1.651.000	1.621.000	1.597.797,00
91	Einnahmen	10.982.700	20.319.800	12.199.005,33
	Ausgaben	850.500	1.190.900	6.044.317,07
	Abgleich	10.132.200	19.128.900	6.154.688,26
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
96	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	12.633.700	21.940.800	13.796.802,33
	Ausgaben	850.500	1.190.900	6.044.317,07
	Abgleich	11.783.200	20.749.900	7.752.485,26

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung					Beträge in EUR (Tausend)			
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten								
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi. Rest 9
<u>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u>								
<u>Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen</u>								
01	000,001	Grundsteuern A und B	-	-	-	-	-	-
02	003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag u. Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	-	-	-	-	-	-
03	01	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-
04	02,03	Andere Steuern u. steuerähnliche Einn.	-	-	-	-	-	-
05	00 - 03	Steuern zusammen	-	-	-	-	-	-
06	04-06,08,09	Allgemeine Zuweisungen	37.515	39.946	41.030	41.930	42.930	-
07	07	Allgemeine Umlagen	100.249	104.353	106.400	108.600	110.700	-
08	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	137.764	144.299	147.430	150.530	153.630	-
<u>Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</u>								
09	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	19	19	40	40	40	-
10	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	3.083	5.692	3.360	3.368	3.379	-
	16,17,19	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke						
11	160,170,19	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	5.413	5.772	5.850	6.026	6.203	-
12	161,171	vom Land	25.619	23.185	21.179	21.550	21.796	-
13	162,163, 172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden Zweckverbänden	3.504	3.782	3.787	3.812	3.772	-
14	164-168, 169, 174-178	von sonstigen Bereichen	1.746	4.386	1.735	1.738	1.740	-
15	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	39.383	42.837	35.951	36.535	36.930	-
<u>Sonstige Finanzeinnahmen</u>								
16	20	Zinseinnahmen	100	100	100	100	100	-
17	23	Schuldendiensthilfen (Zinshilfen)	-	-	-	-	-	-
18	21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	1.241	1.130	7.827	7.000	6.422	-
19	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	1.341	1.230	7.927	7.100	6.522	-
20	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	178.488	188.366	191.308	194.165	197.082	-

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten				Beträge in EUR (Tausend)					
				2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>									
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>									
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.238	1.623	-	-	-	-	-
22	31	Entnahmen aus Rücklagen	11.086	2.020	-	-	-	-	-
23	32,33,34	Rückfl.v.Darlehen u.Kapitaleinl., Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	13	80	5	5	5	-	-
24	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	-	-	-	-	-	-	-
	36	Zuweisungen, Zuschüsse für Invest. und Invest.förderungsmaßnahmen							
25	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	260	1.677	-	214	-	-	-
26	361	vom Land	7.256	15.129	8.889	9.488	6.120	-	-
27	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	1.280	546	2.210	1.710	1.180	-	-
28	364-368	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-
	37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen							
29	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-
30	371	vom Land	-	-	-	-	-	-	-
31	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	-
32	374-378	vom sonst. öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	5.996	7.340	19.255	23.395	25.338	-	-
33	379	Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-	-
33a	38	Schuldendiensthilfen (Tilgungs- hilfen) vom Land	-	-	-	-	-	-	-
34	3	<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</u>	<u>29.129</u>	<u>28.415</u>	<u>30.360</u>	<u>34.812</u>	<u>32.643</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
35	0-3	<u>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</u>	<u>207.617</u>	<u>216.781</u>	<u>221.667</u>	<u>228.976</u>	<u>229.726</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten					Beträge in EUR (Tausend)			
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>								
36	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	28.577	29.629	30.798	32.013	33.276	-
<u>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</u>								
37	50-66,69	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	29.391	31.108	30.624	30.490	30.908	-
38	670-678	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	6.658	5.684	6.944	6.961	6.972	-
39	679	Innere Verrechnungen	1.278	1.370	1.371	1.372	1.372	-
40	68	Kalkulatorische Kosten	-	-	-	-	-	-
41	5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	37.326	38.162	38.939	38.823	39.251	-
<u>Zuweisungen u.Zuschüsse</u>								
42	70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	3.175	3.458	3.429	3.522	3.626	-
	71,72	Zuweisungen u. sonstige Zuschüsse für lfd.Zwecke, Schuldendiensthilfe						
43	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
44	711,721	an Land	3.926	3.833	3.842	3.842	3.842	-
45	712,713,722,723	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	550	466	483	503	503	-
46	715,716,725,726	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrechnungen	19.488	21.310	21.295	20.133	18.583	-
47	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	128	128	128	128	58	-
48	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	31.689	33.191	34.214	35.272	36.213	-
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	58.956	62.385	63.391	63.399	62.825	-
<u>Sonstige Finanzausgaben</u>								
50	80	Zinsausgaben	65	200	680	1.330	2.030	-
51	81	Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-
52	82,83	Allgem. Zuweisungen und Umlagen	50.326	56.367	57.500	58.600	59.700	-
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	-	-	-	-	-	-
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.238	1.623	-	-	-	-
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	53.629	58.190	58.180	59.930	61.730	-
56	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4-8)	178.488	188.366	191.308	194.165	197.082	-

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten						Beträge in EUR (Tausend)	
		2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi. Rest 9
<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts</u>							
92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
57 920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
58 921,981	an Land	-	-	-	-	-	-
59 922,982, 923,983	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	77	322	75	75	-	-
60 924-928, 984-988	an sonstige Bereiche	277	270	280	280	270	-
93	Vermögenserwerb						
61 931, 936 - 939	von Beteiligungen, Kapitaleinlag.	-	-	-	-	-	-
62 932 - 933	von Grundstücken	1.396	101	101	101	101	-
63 930, 934, 935	von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.536	5.715	4.681	2.997	2.819	-
64 94,95,96	Baumaßnahmen	20.652	21.157	17.027	22.490	19.362	-
65 92,93,94, 95,96,98	Investitionen u. Invest.-Förderungsmaßnahmen zusammen	27.938	27.565	22.164	25.943	22.552	-
66 90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	-	-	6.696	5.869	5.292	-
67 91	Zuführungen an Rücklagen	1	1	-	-	-	-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen						
68 970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
69 971	an Land	-	-	-	-	-	-
70 972,973	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-
71 974 - 978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	1.190	850	1.500	3.000	4.800	-
72 979	Rückzahlung von inneren Darlehen	-	-	-	-	-	-
73 992	Deckung von Fehlbeträgen	-	-	-	-	-	-
74 990,991	übrige Ausg. d. Vermögenshaushalts	-	-	-	-	-	-
75 90,91,97, 99	sonst. Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	1.191	851	8.196	8.869	10.092	-
76 9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	29.129	28.415	30.360	34.812	32.643	-
77 4-9	Summe d. Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)	207.617	216.781	221.667	228.976	229.726	-

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -							Beträge in EUR (Tausend)	
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
01	00 - 08	Allgemeine Verwaltung	5.620	1.425	3.950	8.520	8.207	-
02	10 - 16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	3.354	1.628	2.069	119	20	-
Schulen								
03	21	Grund- und Mittelschulen	-	-	-	-	-	-
04	22	Realschulen	6.827	2.825	2.531	1.348	2.088	-
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	344	2.213	440	440	440	-
06	24 - 26	Berufsbildende Schulen	4.048	13.855	2.810	981	1.381	-
07	27	Förderschulen	109	129	101	101	101	-
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	-	-	-	-	-	-
09	20, 29	Übriges	590	188	888	88	88	-
10	2	Einzelplan -2- Zusammen	11.918	19.210	6.770	2.958	4.098	-
Wissenschaft,Forschung,Kulturpflege								
11	31	Wissenschaft, Forschung	-	-	-	-	-	-
12	35	Volksbildung	-	-	-	-	-	-
13	30,32-34 36,37	Übriges	157	150	160	160	150	-
14	3	Einzelplan -3- Zusammen	157	150	160	160	150	-
Soziale Sicherung								
15	43, 46	Einrichtungen d. Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge u. Jugendhilfe	-	-	-	-	-	-
16	40-42,44, 45,47-49	Übriges	260	240	240	240	240	-
17	4	Einzelplan -4- zusammen	260	240	240	240	240	-
Gesundheit, Sport, Erholung								
18	51	Krankenhäuser	-	-	-	-	-	-
19	50, 54	Sonst.Einricht.d.Gesundheitswesens	-	-	-	-	-	-
20	55 - 57	Sport, Badeanstalten	-	-	-	-	-	-
11	58, 59	Übriges	-	-	-	-	-	-
22	5	Einzelplan -5- zusammen	-	-	-	-	-	-

Finanzplan 2026 - Modell 3 Endfassung 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -						Beträge in EUR (Tausend)		
			2025 4	2026 5	2027 6	2028 7	2029 8	Fi.Rest 9
Bau und Wohnungswesen, Verkehr								
23	63 - 66	Straßen	6.119	4.579	8.807	13.778	9.669	-
24	60-62, 67-69	Übriges	-	-	-	-	-	-
25	6	Einzelplan -6- zusammen	6.119	4.579	8.807	13.778	9.669	-
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung								
26	70,71	Abwasserbeseitigung	-	-	-	-	-	-
27	72	Abfallbeseitigung	-	-	-	-	-	-
28	73 - 79	Übriges	10	3	2	2	2	-
29	7	Einzelplan -7- zusammen	10	3	2	2	2	-
Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen								
30	80 - 87	Wirtschaftliche Unternehmen	330	330	165	165	165	-
31	88, 89	Allg. Grund- und Sondervermögen	171	1	1	1	1	-
32	8	Einzelplan -8- zusammen	501	331	166	166	166	-
Gesamtzusammenstellung								
33	0 - 8	Invest. und Invest.förderungs- maßnahmen (siehe lfd.Nr.65 Teil 1)	27.938	27.565	22.164	25.943	22.552	-

Investitionsprogramm 2026

Hochbaumaßnahmen des Kommunalen Bauwesens bis 2030 in €

Anlage 50.1

N = Neue Maßnahme
Ä = Änderung* = s.u.
** = s.u.

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
1	HhSt. 0681.9451 Landratsamt Aichach, Neubau der Erweiterung	Bau - brutto	20.522.000	15.586.000	2.499.000	1.957.000	480.000	0	0	0	0
Ä		zuwendungsfähig	430.000								
	HhSt. 0681.3600	Zuwendung Bund 50%	215.000	0	0	0	215.000	0	0	0	0
		Bau - netto	20.307.000	15.586.000	2.499.000	1.957.000	265.000	0	0	0	0
	HhSt. 0681.9350	Ausstattung	912.000	65.000	719.000	28.000	100.000	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	21.434.000	15.651.000	3.218.000	1.985.000	580.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
2	HhSt. 0681.9453 Landratsamt Aichach, Sanierung Bestandsgeb.	Bau - brutto	15.611.000	867.000	1.633.000	1.365.000	0	1.104.000	4.175.000	4.516.000	1.951.000
Ä		nicht zuwendungsfähig	0								
	HhSt. 0681.3600	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	15.611.000	867.000	1.633.000	1.365.000	0	1.104.000	4.175.000	4.516.000	1.951.000
	HhSt. 0681.9351	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	15.611.000	867.000	1.633.000	1.365.000	0	1.104.000	4.175.000	4.516.000	1.951.000
		Verpflichtungserm.	9.795.000					1.104.000	4.175.000	4.516.000	
3	HhSt. 0681.9454 Landratsamt Aichach, Energ. Optim. Bestandsg.	Bau - brutto	12.005.000	0	0	1.600.000	0	2.196.000	3.685.000	3.021.000	1.503.000
Ä		zuwendungsfähig ?	0								
	HhSt. 0681.3600	Zuwendung Bund BEG ?	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	12.005.000	0	0	1.600.000	0	2.196.000	3.685.000	3.021.000	1.503.000
	HhSt. 0681.9351	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	12.005.000	0	0	1.600.000	0	2.196.000	3.685.000	3.021.000	1.503.000
		Verpflichtungserm.	8.902.000					2.196.000	3.685.000	3.021.000	
4	HhSt. 1400.9400 Kat.sch.zentrum Aichach, VgV-Verf. bzw. anl. Planung	Bau - brutto	150.000	0	0	0	0	150.000	0	0	0
Ä		zuwendungsfähig ?	0								
*	HhSt. 1400.3610	Zuwendung ?	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	150.000	0	0	0	0	150.000	0	0	0
	HhSt. 1400.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	150.000	0	0	0	0	150.000	0	0	0
		Verpflichtungserm.	150.000					150.000	0	0	
5	HhSt. 2201.9450 Wittelsbacher-RS Aichach, Generalsan. Erweiterungsab.	Bau - brutto	17.937.000	7.609.000	2.392.000	4.700.000	1.736.000	1.500.000	0	0	0
Ä		zuwendungsfähig BY	11.504.000								
	HhSt. 2201.3610	Zuwendung BY 58%	6.672.000	2.461.000	0	2.045.000	1.832.000	334.000	0	0	0
	HhSt. 2201.3610	Zuwendung BayFHolz	93.600	84.300	0	9.300	0	0	0	0	0
	HhSt. 2201.3600	Zuwendung Bund BEG	1.380.000	0	0	0	1.380.000	0	0	0	0
	HhSt. 2201.3600	Zuwendung Bund Fahr.	82.000	0	0	0	82.000	0	0	0	0
		Bau - netto	9.709.400	5.063.700	2.392.000	2.645.700	-1.558.000	1.166.000	0	0	0
	HhSt. 2201.9350	Ausstattung	912.000	0	100.000	812.000	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	18.849.000	7.609.000	2.492.000	5.512.000	1.736.000	1.500.000	0	0	0
		Verpflichtungserm.	1.500.000					1.500.000	0	0	

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
6	HhSt. 2202.9451	Bau - brutto	504.000	16.000	334.000	150.000	4.000	0	0	0	0
Ä	Konradin-RS Friedberg, Erweit. Pavillons f. FOS/BOS	nicht zuwendungsfähig	0								
	HhSt. 2202.3610	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	504.000	16.000	334.000	150.000	4.000	0	0	0	0
	HhSt. 2202.9350	Ausstattung	52.000	0	0	52.000	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	556.000	16.000	334.000	202.000	4.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0				0	0	0	0	
7	HhSt. 2202.9452	Bau - brutto	83.000	0	0	0	0	83.000	0	0	0
Ä	Konradin-RS Friedberg, Umbau Hausmeisterbereich	nicht zuwendungsfähig	0								
	HhSt. 2202.3610	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	83.000	0	0	0	0	83.000	0	0	0
	HhSt. 2202.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	83.000	0	0	0	0	83.000	0	0	0
		Verpflichtungserm.	83.000				83.000	0	0	0	
8	HhSt. 2203.9450	Bau - brutto	41.235.000	0	0	75.000	0	300.000	700.000	1.440.000	38.720.000
Ä	Staatl. Realschule Mering, Generalsan.+Ersatzneubau	zuwendungsfähig	28.574.000								
*	HhSt. 2203.3610	Zuwendung BY ca. 50% ?	14.010.000	0	0	0	0	0	0	0	14.010.000
		Bau - netto	27.225.000	0	0	75.000	0	300.000	700.000	1.440.000	24.710.000
	HhSt. 2203.9350	Ausstattung	1.515.000	0	0	0	0	0	0	0	1.515.000
		Gesamtausgaben	42.750.000	0	0	75.000	0	300.000	700.000	1.440.000	40.235.000
		Verpflichtungserm.	2.440.000					300.000	700.000	1.440.000	
9	HhSt. 2212.9450	Bau - brutto	3.188.000	0	0	0	60.000	0	0	0	3.128.000
	davon HhSt. 2212.9450	Erw., Um- und Ausbauten	3.086.200	0	0	0	58.100	0	0	0	3.028.100
	davon HhSt. 2212.6412	USt. als Vorsteuer Bau	101.800	0	0	0	1.900	0	0	0	99.900
Ä	Konradin-RS Friedberg, Generalsan. Sporthalle	zuwendungsfähig netto	1.690.000								
*	HhSt. 2212.3610	Zuwendung BY ca. 50% ?	845.000	0	0	0	0	0	0	0	845.000
	HhSt. 2212.1558	USt.-Rückvergütung Bau	101.800	0	0	0	1.900	0	0	0	99.900
		Bau - netto	2.241.200	0	0	0	58.100	0	0	0	2.183.100
	HhSt. 2212.9350	Ausstattung - brutto	170.000	0	0	0	0	0	0	0	170.000
	davon HhSt. 2212.9350	Bewegl. Anlagevermögen	164.600	0	0	0	0	0	0	0	164.600
	davon HhSt. 2212.6412	USt. als Vorsteuer Ausst.	5.400	0	0	0	0	0	0	0	5.400
	HhSt. 2212.1558	USt.-Rückvergütung Ausst.	5.400	0	0	0	0	0	0	0	5.400
		Ausstattung - netto	164.600	0	0	0	0	0	0	0	164.600
		Gesamtausgaben	3.358.000	0	0	0	60.000	0	0	0	3.298.000
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
10	HhSt. 2222.9450	Bau - brutto	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
N	Konradin-RS FDB, Machb.-studie San. Schwimmhalle	nicht zuwendungsfähig	0								
*	HhSt. 2222.3610	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
	HhSt. 2222.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
11	HhSt. 2352.9450	Bau - brutto	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
N	Gymnasium Friedberg, Machb.st. Barrierefreiheit	nicht zuwendungsfähig	0								
	HhSt. 2352.3610	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
	HhSt. 2352.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
12	HhSt. 2352.9455	Bau - brutto	8.822.000	8.722.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Ä	Gymnasium Friedberg, Teilgeneralsanierung	zuwendungsfähig	6.168.000								
	HhSt. 2352.3610	Zuwendung BY ca. 55%	3.574.000	2.644.000	0	440.000	465.000	25.000	0	0	0
		Bau - netto	5.248.000	6.078.000	100.000	-440.000	-465.000	-25.000	0	0	0
	HhSt. 2352.9350	Ausstattung	7.000	7.000	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	8.829.000	8.729.000	100.000	0	0	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
13	HhSt. 2353.9450	Bau - brutto	33.025.000	32.223.000	802.000	0	0	0	0	0	0
Ä	Gymnasium Mering, Neubau G8	zuwendungsfähig BY	18.361.000								
	HhSt. 2353.3610	Zuwendung BY 50/65%	9.442.000	8.217.000	0	1.225.000	0	0	0	0	0
	G9-bedingte Erweiterung	zuwendungsfähig	1.803.798								
	HhSt. 2353.3610	Zuwendung BY 60/75%	1.140.000	0	0	0	810.000	330.000	0	0	0
	HhSt. 2353.3600	Zuwendung Bund	58.700	58.700	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	22.384.300	23.947.300	802.000	-1.225.000	-810.000	-330.000	0	0	0
	HhSt. 2353.9350	Ausstattung	1.577.000	1.577.000	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	34.602.000	33.800.000	802.000	0	0	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
14	HhSt. 2362.9400	Bau - brutto **	13.184.000	0	30.000	0	0	0	0	0	13.154.000
Ä	davon HhSt. 2362.9400	Hochbaumaßnahmen **	12.775.600	0	30.000	0	0	0	0	0	12.745.600
	davon HhSt. 2362.6412	USt. als Vorsteuer Bau **	408.400	0	0	0	0	0	0	0	408.400
	Gymnasium Friedberg, Ersatzneubau Sporthalle	zuwendungsfähig netto	5.937.000								
	HhSt. 2362.3610	Zuwendung BY ca. 45%	2.970.000	0	0	0	0	0	0	0	2.970.000
	HhSt. 2362.1558	USt.-Rückvergütung Bau	408.400	0	0	0	0	0	0	0	408.400
		Bau - netto	9.805.600	0	30.000	0	0	0	0	0	9.775.600
	HhSt. 2362.9350	Ausstattung - brutto	325.000	0	0	0	0	0	0	0	325.000
	davon HhSt. 2362.9350	Bewegl. Anlagevermögen	315.000	0	0	0	0	0	0	0	315.000
	davon HhSt. 2362.6412	USt. als Vorsteuer Ausst.	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
	HhSt. 2362.1558	USt.-Rückvergütung Ausst.	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
		Ausstattung - netto	315.000	0	0	0	0	0	0	0	315.000
		Gesamtausgaben	13.509.000	0	30.000	0	0	0	0	0	13.479.000
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
15	HhSt. 2363.9450	Bau - brutto **	2.600.000	0	0	750.000	1.850.000	0	0	0	0
	davon HhSt. 2363.9450	Erw., Um- und Ausbauten **	2.434.000	0	0	702.000	1.684.000	0	0	0	48.000
	davon HhSt. 2363.6412	USt. als Vorsteuer Bau**	166.000	0	0	0	166.000	0	0	0	0
Ä	Ambérieu-Sporthalle Mering,	zuwendungsfähig BY									
*	Sanierung Wasserschaden	NUR SANIERUNG ALT	4.612.000								
	HhSt. 2363.3610	Zuwendung BY 58 %	2.675.000	2.024.000	0	263.000	388.000	0	0	0	0
	HhSt. 2363.3600	Zuwendung Bund 40%	22.300	0	22.000	300	0	0	0	0	0
	HhSt. 2363.1558	USt.-Rückvergütung Bau	166.000	0	0	0	166.000	0	0	0	0
		Bau - netto	2.434.000	0	0	750.000	1.684.000	0	0	0	0
	HhSt. 2363.9350	Ausstattung - brutto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon HhSt. 2363.9350	Bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon HhSt. 2363.6412	USt. als Vorsteuer Ausst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	HhSt. 2363.1558	USt.-Rückvergütung Ausst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Ausstattung - netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	2.600.000	0	0	750.000	1.850.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
16	HhSt. 2411.9450	Bau - brutto	19.329.000	398.000	1.102.000	3.500.000	12.000.000	2.329.000	0	0	0
Ä	Fachakad. Sozialpäd., BFS	zuwendungsfähig BY	13.279.000								
	und WS Aichach, Neubau										
	HhSt. 2411.3610	Zuwendung BY 58%	8.510.100	0	0	0	1.279.500	2.973.600	2.563.000	1.694.000	0
	HhSt. 2411.3610	Zuwendung BayFHolz	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0
	HhSt. 2411.3617	Zuwendung Sondervermögen	3.773.100	0	0	0	3.773.100	0	0	0	0
	HhSt. 2411.3600	Zuwendung Bund	213.600	0	0	0	0	0	213.600	0	0
		Bau - netto	6.632.200	398.000	1.102.000	3.500.000	6.947.400	-644.600	-2.976.600	-1.694.000	0
	HhSt. 2411.9350	Ausstattung brutto	1.264.000	0	50.000	50.000	1.164.000	0	0	0	0
		zuwendungsfähig	309.000								
	HhSt. 2411.3610	Zuwendung Ausst. BY 58% ?	179.000	0	0	0	90.000	80.000	9.000	0	0
		Ausstattung - netto	1.085.000	0	50.000	50.000	1.074.000	-80.000	-9.000	0	0
		Gesamtausgaben	20.593.000	398.000	1.152.000	3.550.000	13.164.000	2.329.000	0	0	0
		Verpflichtungserm.	2.329.000					2.329.000	0	0	
17	HhSt. 2411.9452	Bau - brutto	400.000	25.000	200.000	0	175.000	0	0	0	0
Ä	Berufsschule Friedberg,	zuwendungsfähig	360.000								
	Brandschutzertüchtigung										
	HhSt. 2411.3617	Zuwendung Sondervermögen	360.000	0	0	0	360.000	0	0	0	0
		Bau - netto	40.000	25.000	200.000	0	-185.000	0	0	0	0
	HhSt. 2411.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	400.000	25.000	200.000	0	175.000	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
18	HhSt. 2411.9453	Bau - brutto	9.213.000	0	0	0	60.000	0	0	0	9.153.000
Ä	Berufsschule Friedberg,	zuwendungsfähig	6.185.000								
*	Generalsan. Hausnr. 3+3a										
	HhSt. 2411.3610	Zuwendung BY ca. 45%	3.100.000	0	0	0	0	0	0	0	3.100.000
		Bau - netto	6.113.000	0	0	0	60.000	0	0	0	6.053.000
	HhSt. 2411.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	9.213.000	0	0	0	60.000	0	0	0	9.153.000
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
19	HhSt. 2601.9451	Bau - brutto	34.765.000	715.000	100.000	0	0	0	500.000	900.000	32.550.000
Ä	FOS/BOS Friedberg, Neubau der Erweiterung	zuwendungsfähig	23.018.000								
	HhSt. 2601.3610	Zuwendung BY ca. 50% ?	11.510.000	0	0	0	0	0	0	0	11.510.000
		Bau - netto	23.255.000	715.000	100.000	0	0	0	500.000	900.000	21.040.000
	HhSt. 2601.9350	Ausstattung	924.000	0	0	0	0	0	0	0	924.000
		Gesamtausgaben	35.689.000	715.000	100.000	0	0	0	500.000	900.000	33.474.000
		Verpflichtungserm.	1.400.000					0	500.000	900.000	
20	HhSt. 2992.9450	Bau - brutto	498.000	23.000	127.000	348.000	0	0	0	0	0
Ä	Landkreisstadion Friedberg, Sanierung nördl. Stützwand	nicht zuwendungsfähig	0								
	HhSt. 2992.3610	keine Zuwendung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	498.000	23.000	127.000	348.000	0	0	0	0	0
	HhSt. 2992.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	498.000	23.000	127.000	348.000	0	0	0	0	0
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
21	HhSt. 2999.9400	Bau - brutto	900.000	0	0	0	100.000	800.000	0	0	0
Ä	Verkehrsübungsplatz FDB, Verlegung bzw. Neubau	zuwendungsfähig ?	0								
*	HhSt. 2999.3610	Zuwendung ?	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	HhSt. 2999.3620	Beteiligung Gemeinden	810.000	0	0	0	0	810.000	0	0	0
		Bau - netto	90.000	0	0	0	100.000	-10.000	0	0	0
	HhSt. 2999.9350	Ausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gesamtausgaben	900.000	0	0	0	100.000	800.000	0	0	0
		Verpflichtungserm.	800.000					800.000	0	0	
22	HhSt. 6595.9450	Bau - brutto	3.314.000	26.000	474.000	0	0	0	0	50.000	2.764.000
Ä	Kreisbauhof Aichach, Interimsmaßn.+Erweiterung	zuwendungsfähig ?	0								
*	HhSt. 6595.3610	Zuwendung Bund ?	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bau - netto	3.314.000	26.000	474.000	0	0	0	0	50.000	2.764.000
	HhSt. 6595.9351	Ausstattung	428.000	0	50.000	0	0	0	0	0	378.000
		Gesamtausgaben	3.742.000	26.000	524.000	0	0	0	0	50.000	3.142.000
		Verpflichtungserm.	0					0	0	0	
		Bau - brutto	237.405.000	66.210.000	9.793.000	14.445.000	16.585.000	8.462.000	9.060.000	9.927.000	102.923.000
		Hochb., Erw., Umb., Ausb.	236.728.800	66.210.000	9.793.000	14.397.000	16.417.100	8.462.000	9.060.000	9.927.000	102.462.700
		Zuwendung Bund	1.971.600	58.700	22.000	300	1.677.000	0	213.600	0	0
		Zuwendung BY	69.053.800	15.430.300	0	3.982.300	8.997.600	3.742.600	2.772.000	1.694.000	32.435.000
		Beteiligung Gemeinde	810.000	0	0	0	0	810.000	0	0	0
		Ust.-Rückvergütung Bau	676.200	0	0	0	167.900	0	0	0	508.300
		Bau - netto	164.893.400	50.721.000	9.771.000	10.462.400	5.742.500	3.909.400	6.074.400	8.233.000	69.979.700
		Ausstattung - brutto	8.086.000	1.649.000	919.000	942.000	1.264.000	0	0	0	3.312.000
		Bew. Anlageverm., Ausst.	8.070.600	1.649.000	919.000	942.000	1.264.000	0	0	0	3.296.600
		Ust.-Rückvergütung Ausst.	15.400	0	0	0	0	0	0	0	15.400
		Ausstattung - netto	7.891.600	1.649.000	919.000	942.000	1.174.000	-80.000	-9.000	0	3.296.600
		Gesamtausgaben	245.491.000	67.859.000	10.712.000	15.387.000	17.849.000	8.462.000	9.060.000	9.927.000	106.235.000
		Summe erfasste Ansätze	244.799.400	67.859.000	10.712.000	15.339.000	17.681.100	8.462.000	9.060.000	9.927.000	105.759.300
		Verpflichtungserm.	27.399.000					8.462.000	9.060.000	9.877.000	

Nr.	Objekt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Sollausgaben bis 12/2024	Ausgabereste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	** Ansatz 2030 ff
-----	--------------------	--------------	--------	-----------------------------	----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------------

Ich bestätige für vorgenannte Maßnahmen, dass

- der ursprüngliche Gesamtkostenrahmen baulich begonnener Großprojekte vom Kreistag oder dem zuständigen Ausschuss genehmigt wurde.
- die jeweiligen Ausgabenansätze nach Möglichkeit sorgfältig ermittelt wurden und in etwa dem Bauablauf entsprechen. Die Baukostensteigerungen wurden gemäß den Preisindizes für die Bauwirtschaft für Nichtwohn- bzw. Bürogebäude des Statistischen Bundesamtes (DESTATIS) ermittelt.
- Zuwendungen weitgehend nach dem Vorsichtsprinzip angesetzt wurden.
- bisherige Zahlungen und die für das laufende Jahr zur Verfügung stehenden Haushaltsausgabereste den Daten der Finanzbuchhaltung entnommen sind und die einzelnen Zahlen verprobt wurden.
- * die Maßnahmen Nr. 4, 8-11, 14, 15, 18, 21 und 22 aufgrund noch nicht vorhandener tiefgreifenderer Planungen nur äußerst grob vorbemessen werden konnten. Je nach tatsächlicher Bauaufgabe können sich hier noch starke Veränderungen ergeben.
- die Ansätze für den anteiligen Vorsteuerabzug aufgrund des außerschulischen Sporthallen- und ggfl. Mensabetriebs bei den entsprechenden Maßnahmen auf vorläufigen Annahmen beruhen, da zum jetzigen Zeitpunkt nicht das tatsächliche Maß der außerschulischen Nutzung nach Fertigstellung der Maßnahme feststeht und/oder tiefgreifende Planungen zur Ermittlung der heranzuziehenden Flächen noch nicht vorliegen. Wenn sich bei Maßnahmen, bei denen derzeit nicht von einer späteren vorsteuerabzugsrelevanten Nutzung ausgegangen wird, zu einem späteren Zeitpunkt Änderungen ergeben, muss der Vorsteuerabzug rückwirkend vorgenommen werden.

*** Für nicht verbrauchte Haushaltsmittel der Vorsteuer-Gruppierung 6412 werden keine Haushaltsausgabereste gebildet. Der Mittelbedarf wird im nächsten Haushaltsjahr neu veranschlagt. Entsprechend notwendige Anpassungen im Investitionsprogramm bei den Maßnahmen Nr. 14, und 15 in 2025 und/oder den Vorjahren führen zu Abweichungen, die in der Spalte 2029 ff als Korrektur eingetragen wurden.*



Manuel Hitzler

Investitionsprogramm 2026;
Straßenbaumaßnahmen bis 2030 in €

N = Neue Maßnahme

Ä = Änderung

Soll = Sollausgaben

Nr.	Straße, Abschnitt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Haushaltsreste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030 ff.
1	HhSt. 1.6502.9502	Bau - brutto	5.015.000	277.495	67.505	500.000	2.250.000	1.920.000	0	0	0
Ä	AIC 2 Aichach-Höfarten	zuwendungsfähig	3.600.000								
	HhSt. 1.6502.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.800.000	0	0	0	900.000	900.000	0	0	0
	HhSt. 1.6502.3620	Schiltberg	365.000	0	0	0	180.000	185.000	0	0	0
	Höfarten - Lkgr. DAH	Bau - netto	2.850.000	277.495	67.505	500.000	1.170.000	835.000	0	0	0
	Ausbau 1,30 km, Neubau G.u.R. Länge 1,60 km	Verpflichtungserm.	1.920.000					1.920.000			
2	HhSt. 1.6503.9500	Bau - brutto	2.720.000	22.673	27.327	300.000	0	1.570.000	800.000	0	0
Ä	AIC 3 Lkgr. DAH - Lkgr. ND	zuwendungsfähig	2.100.000								
	HhSt. 1.6503.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.050.000	0	0	0	0	700.000	350.000	0	0
	HhSt. 1.6503.3620	Schiltberg	710.000	0	0	0	0	470.000	240.000	0	0
	Höfarten - Lkgr. DAH	Bau - netto	960.000	22.673	27.327	300.000	0	400.000	210.000	0	0
	Neubau Geh- und Radweg Länge ca. 2,8 km	Verpflichtungserm.	2.370.000					1.570.000	800.000		
3	HhSt. 1.6504.9500	Bau - brutto	10.655.000	0	0	0	0	0	0	300.000	10.355.000
Ä	AIC 4 Affing - Igenhausen	zuwendungsfähig	7.400.000								
	HhSt. 1.6504.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	3.700.000	0	0	0	0	0	0	0	3.700.000
	HhSt. 1.6504.3620	Affing / Hollenbach	520.000	0	0	0	0	0	0	0	520.000
	Affing - Igenhausen	Bau - netto	6.435.000	0	0	0	0	0	0	300.000	6.135.000
	Ausbau Länge ca. 6 km	Verpflichtungserm.	0								
4	HhSt. 1.6507.9500	Bau - brutto	2.735.000	58.716	56.284	200.000	0	100.000	1.820.000	500.000	0
Ä	AIC 7 Inchenhofen - Schiltberg	zuwendungsfähig	2.200.000								
	HhSt. 1.6507.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.100.000	0	0	0	0	0	750.000	350.000	0
	HhSt. 1.6507.3620	Kühbach	415.000	0	0	0	0	0	265.000	150.000	0
	OD Kühbach, Pf. Knaus Str / Schönbacher Str	Bau - netto	1.220.000	58.716	56.284	200.000	0	100.000	805.000	0	0
	Ausbau Länge ca. 0,70 km	Verpflichtungserm.	100.000					100.000			
5	HhSt. 1.6507.9501	Bau - brutto	2.195.000	6.982	43.018	100.000	50.000	50.000	1.495.000	450.000	0
Ä	AIC 7 Kühbach - Rapperzell	zuwendungsfähig	1.700.000								
	HhSt. 1.6507.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	850.000	0	0	0	0	0	650.000	200.000	0
	HhSt. 1.6507.3620	Kühbach / Schiltberg	500.000	0	0	0	0	0	300.000	200.000	0
	Kühbach - Rapperzell	Bau - netto	845.000	6.982	43.018	100.000	50.000	50.000	545.000	50.000	0
	Neubau Geh- und Radweg Länge ca. 2,3 km	Verpflichtungserm.	50.000					50.000			
6	HhSt. 1.6509.9501	Bau - brutto	2.740.000	65.696	154.304	300.000	0	1.700.000	520.000	0	0
Ä	AIC 9 Aindling-Rehling-Lechbrücke	zuwendungsfähig	2.100.000								
	HhSt. 1.6509.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.050.000	0	0	0	0	700.000	350.000	0	0
	HhSt. 1.6509.3620	Rehling	365.000	0	0	0	0	255.000	110.000	0	0
	OD Rehling	Bau - netto	1.325.000	65.696	154.304	300.000	0	745.000	60.000	0	0
	Ausbau Länge ca. 0,8 km	Verpflichtungserm.	2.220.000					1.700.000	520.000		

Investitionsprogramm 2026;
Straßenbaumaßnahmen bis 2030 in €

N = Neue Maßnahme

Ä = Änderung

Soll = Sollausgaben

Nr.	Straße, Abschnitt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Haushaltsreste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030 ff.
7	HhSt. 1.6512.9502	Bau-brutto	4.175.000	1.184.086	1.215.914	800.000	975.000	0	0	0	0
Ä	AIC 12 Ottmaring-Unterbgr.-Lkgr. LL	zuwendungsfähig	3.300.000								
	HhSt. 1.6512.3616 Regelsatz nach StMB 75 %	Zuwendung BY	2.475.000	500.000	600.000	650.000	725.000	0	0	0	0
	HhSt. 1.6512.3620	Schmiechen	350.000	0	289.000	0	61.000	0	0	0	0
	OD Unterbergen (AIC 12 + AIC 17)	Bau-netto	1.350.000	684.086	326.914	150.000	189.000	0	0	0	0
	Ausbau Länge ca. 1,30 km	Verpflichtungserm.	0								
8	HhSt. 1.6512.9503	Bau-brutto	8.095.000	128.695	71.305	300.000	100.000	150.000	0	0	7.345.000
Ä	AIC 12 Ottmaring-Unterbgr.-Lkgr. LL	zuwendungsfähig	6.900.000								
	HhSt. 1.6512.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	3.450.000	0	0	0	0	0	0	0	3.450.000
	HhSt. 1.6512.3620	Kissing	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
	OD Kissing	Bau-netto	3.645.000	128.695	71.305	300.000	100.000	150.000	0	0	2.895.000
	Ausbau Länge ca. 1,60 km	Verpflichtungserm.	0								
9	HhSt. 1.6514.9500	Bau - brutto	1.150.000	0	0	50.000	0	700.000	400.000	0	
Ä	AIC 14 Ried - Lkgr. FFB	zuwendungsfähig	840.000								
	HhSt. 1.6514.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	420.000	0	0	0	0	220.000	200.000	0	0
	HhSt. 1.6514.3620	Ried/Staatl. Bauamt	130.000	0	0	0	0	70.000	60.000	0	0
	OD Ried	Bau - netto	600.000	0	0	50.000	0	410.000	140.000	0	0
	Ausbau Länge ca. 0,350 km	Verpflichtungserm.	1.100.000					700.000	400.000		
10	HhSt. 1.6518.9500	Bau - brutto	5.045.000	16.329	13.671	0	0	0	0	100.000	4.915.000
Ä	AIC 18 St 2052 - Eresried	zuwendungsfähig	3.450.000								
	HhSt. 1.6518.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.725.000	0	0	0	0	0	0	0	1.725.000
	HhSt. 1.6518.3620	Steindorf	110.000	0	0	0	0	0	0	0	110.000
	Steindorf - Lkgr. FFB	Bau - netto	3.210.000	16.329	13.671	0	0	0	0	100.000	3.080.000
	Fahrbahnerneuerung Länge ca. 3,0 km	Verpflichtungserm.	0								
11	HhSt. 1.6518.9501	Bau - brutto	3.450.000	0	0	0	50.000	50.000	2.200.000	1.150.000	0
Ä	AIC 18 St 2052 - Eresried	zuwendungsfähig	2.400.000								
	HhSt. 1.6518.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.200.000	0	0	0	0	0	700.000	500.000	0
	HhSt. 1.6518.3620	Steindorf	390.000	0	0	0	0	0	270.000	120.000	0
	OD Steindorf	Bau - netto	1.860.000	0	0	0	50.000	50.000	1.230.000	530.000	0
	Ausbau Länge ca. 1,00 km	Verpflichtungserm.	50.000					50.000			
12	HhSt. 1.6521.9500	Bau - brutto	3.660.000	59.220	40.780	50.000	0	50.000	50.000	2.460.000	950.000
Ä	AIC 21 Wessiszell - Weinsbach	zuwendungsfähig	3.100.000								
	HhSt. 1.6521.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.550.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	550.000
	HhSt. 1.6521.3620	Dasing	465.000	0	0	0	0	0	0	365.000	100.000
	OD Wessiszell	Bau - netto	1.645.000	59.220	40.780	50.000	0	50.000	50.000	1.095.000	300.000
	Ausbau OD 1,0 km	Verpflichtungserm.	100.000					50.000	50.000		

Investitionsprogramm 2026;

Straßenbaumaßnahmen bis 2030 in €

N = Neue Maßnahme

Ä = Änderung

Soll = Sollausgaben

Nr.	Straße, Abschnitt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Haushaltsreste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030 ff.
13	HhSt.1.6521.9501	Bau - brutto	3.760.000	0	0	0	0	0	0	0	3.760.000
Ä	AIC 21 Wessiszell - Weinsbach	zuwendungsfähig	3.000.000								
	HhSt. 1.6521.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000
	HhSt. 1.6521.3620	Adelzhausen / Dasing	1.150.000	0	0	0	0	0	0	0	1.150.000
	AIC 10 - AIC 22	Bau - netto	1.110.000	0	0	0	0	0	0	0	1.110.000
	Neubau Geh- und Radweg Länge ca. 4,5 km	Verpflichtungserm.	0								
14	HhSt.1.6521.9502	Bau - brutto	3.500.000	0	0	0	0	0	0	0	3.500.000
Ä	AIC 21 Wessiszell - Weinsbach	zuwendungsfähig	2.700.000								
	HhSt. 1.6521.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.350.000	0	0	0	0	0	0	0	1.350.000
	HhSt. 1.6521.3620	Dasing	55.000	0	0	0	0	0	0	0	55.000
	Kreuzung/Einmündung	Bau - netto	2.095.000	0	0	0	0	0	0	0	2.095.000
	Ausbau Länge ca. 1,0 km	Verpflichtungserm.	0								
15	HhSt. 1.6526.9500	Bau - brutto	2.700.000	46.417	38.583	200.000	50.000	50.000	1.800.000	515.000	0
Ä	AIC 26 St 2381 - Anwalting - Affing St 2035	zuwendungsfähig	2.350.000								
	HhSt. 1.6526.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.175.000	0	0	0	0	0	900.000	275.000	0
	HhSt. 1.6526.3620	Affing	350.000	0	0	0	0	0	225.000	125.000	0
	OD Gebenhofen	Bau - netto	1.175.000	46.417	38.583	200.000	50.000	50.000	675.000	115.000	0
	Ausbau Länge ca. 0,85 km	Verpflichtungserm.	50.000					50.000			
16	HhSt. 1.6527.9500	Bau - brutto	2.800.000	105.533	1.844.467	300.000	550.000	0	0	0	0
Ä	AIC 27 Kühnhausen - Reicherstein	zuwendungsfähig	2.280.000								
	HhSt. 1.6527.3616 Regelsatz nach StMB 75 %	Zuwendung BY	1.710.000	0	900.000	225.000	585.000	0	0	0	0
	HhSt. 1.6527.3620	Pöttmes	250.000	0	75.000	0	175.000	0	0	0	0
	OD Reicherstein	Bau - netto	840.000	105.533	869.467	75.000	-210.000	0	0	0	0
	Ausbau Länge ca. 0,60 km	Verpflichtungserm.	0								
17	HhSt. 1.6528.9500	Bau - brutto	3.085.000	16.252	83.748	50.000	0	50.000	2.130.000	755.000	0
Ä	AIC 28 Wiesenbach - Reicherstein	zuwendungsfähig	2.200.000								
	HhSt. 1.6528.3616 Regelsatz nach StMB 50 %	Zuwendung BY	1.100.000	0	0	0	0	0	800.000	300.000	0
	HhSt. 1.6528.3620	Pöttmes	260.000	0	0	0	0	0	200.000	60.000	0
	Wiesenbach - Reicherstein	Bau - netto	1.725.000	16.252	83.748	50.000	0	50.000	1.130.000	395.000	0
	Neubau G+R Länge ca. 1,4 km, Straßeninstands.	Verpflichtungserm.	100.000					50.000	50.000		

**Investitionsprogramm 2026;
Straßenbaumaßnahmen bis 2030 in €**

N = Neue Maßnahme
Ä = Änderung
Soll = Sollausgaben

Nr.	Straße, Abschnitt Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Haushaltsreste 2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030 ff.
	Straßenbau gesamt	Bau - brutto	67.480.000	1.988.095	3.656.904	3.150.000	4.025.000	6.390.000	11.215.000	6.230.000	30.825.000
		Zuwendung BY	27.205.000	500.000	1.500.000	875.000	2.210.000	2.520.000	4.700.000	2.625.000	12.275.000
		Mitfinanz. Gemeinden	7.385.000	0	364.000	0	416.000	980.000	1.670.000	1.020.000	2.935.000
		Bau - netto	32.890.000	1.488.095	1.792.904	2.275.000	1.399.000	2.890.000	4.845.000	2.585.000	15.615.000
		Kontrolle	32.890.000	1.488.095	1.792.904	2.275.000	1.399.000	2.890.000	4.845.000	2.585.000	15.615.000

Ich bestätige für vorgenannte Maßnahmen, dass

- der Gesamtkostenrahmen begonnener Projekte vom Kreistag oder dem zuständigen Ausschuss genehmigt wurde,
- die jeweiligen Ausgabenansätze sorgfältig ermittelt wurden und dem Bauablauf entsprechen,
- Zuwendungen nach dem Vorsichtsprinzip angesetzt wurden,
- bisherige Zahlungen und die für das laufende Jahr zur Verfügung stehenden Haushaltsausgabereste den Daten der Finanzbuchhaltung entnommen sind,
- die einzelnen Zahlen verprobt wurden.



Julia Völk
Sachgebietsleiterin Tiefbau Bauhof

**Investitionsprogramm 2026;
Baumaßnahmen des Sachgebietes Gebäudewirtschaft bis 2029 in €**

N = Neue Maßnahme
Ä = Änderung
Soll = Sollausgaben, -einn.

Nr.	Gebäude Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	HhSt. 1.1400.9320 Katastrophenschutz Erwerb von Grundstücken HhSt. 1.1400.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	1.295.000 623.100 671.900 0	0 0 0	1.295.000 0 1.295.000	0 623.100 -623.100	0 0 0	0 0 0	0 0 0
2	HhSt. 1.2201.9452 Wittelsbacher-Realschule-Aichach Sanierung Zwischengang Altbau/Neubau HhSt. 1.2201.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	400.000 400.000 0 0	0 0 0	400.000 0 400.000	0 400.000 -400.000	0 0 0	0 0 0	0 0 0
3	HhSt. 1.8106.9600 Wittelsbacher-Realschule-Aichach Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8106.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 157.500 7.500 0	0 0 0	165.000 0 165.000	0 157.500 -157.500	0 0 0	0 0 0	0 0 0
4	HhSt. 1.8107.9600 Turnhalle Realschule Aichach Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8107.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 0 165.000 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	165.000 0 0	0 0 0
5	HhSt. 1.8108.9600 Staatliche Realschule Affing Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8108.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 0 165.000 0	0 0 0	165.000 0 165.000	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
6	HhSt. 1.8110.9600 Edith-Stein-Schule Aichach Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8110.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 0 165.000 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	165.000 0 165.000 0

**Investitionsprogramm 2026;
Baumaßnahmen des Sachgebietes Gebäudewirtschaft bis 2029 in €**

N = Neue Maßnahme
Ä = Änderung
Soll = Sollausgaben, -einn.

Nr.	Gebäude Maßnahme	Finanzierung	Gesamt	Soll bis 12/2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
7	HhSt. 1.8111.9600 Berufsschule Aichach Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8111.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 0 165.000 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	165.000 0 165.000 0	0 0 0 0	0 0 0 0
8	HhSt. 1.8112.9600 Deutschherren-Gymnasium Aichach Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8112.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 157.500 7.500 0	0 0 0 0	0 0 0 0	165.000 157.500 7.500 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
9	HhSt. 1.8113.9600 Gymnasium Friedberg Fotovoltaikanlage HhSt. 1.8113.3617	Bau - brutto Zuweisung Sondervermögen Bau netto Verpflichtungsermächtigungen	165.000 157.500 7.500 0	0 0 0 0	0 0 0 0	165.000 157.500 7.500 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
10	HhSt. 1.8890.9320 Sonst. Allgem. Grundvermögen Erwerb von Grundstücken	Bau - brutto Bau netto	5.000 5.000	0 0	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
	Gebäudewirtschaft gesamt	Bau - brutto	2.855.000	0	2.026.000	331.000	166.000	166.000	166.000
		Bau - netto	1.359.400	0	2.026.000	-1.164.600	166.000	166.000	166.000

Ich bestätige für vorgenannte Maßnahmen, dass

- der Gesamtkostenrahmen begonnener Projekte vom Kreistag oder dem zuständigen Ausschuss genehmigt wurde,
- bisherige Zahlungen und die für das laufende Jahr zur Verfügung stehenden Haushaltsausgabereste den Daten der Finanzbuchhaltung entnommen sind, und
- die jeweiligen Ausgabenansätze sorgfältig ermittelt wurden und dem Bauablauf entsprechen,



Tobias Wabersky

Haushalt 2026;

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾		
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme					
		2023	2024	2025				2027	2028	2029			
		1	2	3				4	5	6		7	8
2022	0	0	0	0	→	7.340	→	0	↯	↯	↯	↯	0
2023	2.925		0	0	→		0	↯	↯	↯	↯	↯	0
2024	2.321		2.000	→	321		↯	0	0	↯	↯	↯	0
2025	3.675			0	→		3.675	↯	0	0	↯	↯	↯
2026	3.344						→	3.344					
2027	19.255								19.255				
2028	23.395								23.395				
2029	25.338										25.338		
Summen:	80.253	0	0	2.000	3.996	7.340	7.340	19.255	23.395	25.338	0		

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
2023	9100	3776	0
2024	9100	3776	0
2025	9100	3776	2.000
		Summe:	2.000

Erläuterungen:

¹⁾ Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung²⁾ tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eines Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)³⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4⁴⁾ = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)⁵⁾ Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.⁶⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10⁷⁾ Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben						2026 - Modell 3 Endfassung		Beträge in EUR (Tausend)
Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	Voraussichtlich fällige Ausgaben			2032	Folgejahre	
1	2	3	2029	2030	2031	7	8	
			4	5	6			
2026	16.739	12.130	9.877	0	0	0	0	
2025	18.089	5.957	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	
Summe	34.828	18.087	9.877	0	0	0	0	
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	19.255	23.395	25.338	0	0	0	0	

Einzelübersicht Verpflichtungsermächtigungen 2026 - Modell 3 Endfassung							Beträge in EUR	
Jahr	Haushalts- stelle	2027	2028	Voraussichtlich fällige Ausgaben			2032	Folgejahre
				2029	2030	2031		
2026	0681 .9453	1.104.000	4.175.000	4.516.000	-	-	-	-
	0681 .9454	2.196.000	3.685.000	3.021.000	-	-	-	-
	1300 .9357	650.000	-	-	-	-	-	-
	1400 .9400	150.000	-	-	-	-	-	-
	2201 .9450	1.500.000	-	-	-	-	-	-
	2203 .9450	300.000	700.000	1.440.000	-	-	-	-
	2411 .9450	2.329.000	-	-	-	-	-	-
	2601 .9451	-	500.000	900.000	-	-	-	-
	6501 .9560	480.000	-	-	-	-	-	-
	6502 .9502	1.920.000	-	-	-	-	-	-
	6503 .9500	1.570.000	800.000	-	-	-	-	-
	6507 .9500	100.000	-	-	-	-	-	-
	6507 .9501	50.000	-	-	-	-	-	-
	6509 .9501	1.700.000	520.000	-	-	-	-	-
	6514 .9500	700.000	400.000	-	-	-	-	-
	6518 .9501	50.000	-	-	-	-	-	-
	6521 .9500	50.000	50.000	-	-	-	-	-
	6525 .9560	1.300.000	1.250.000	-	-	-	-	-
	6526 .9500	50.000	-	-	-	-	-	-
	6526 .9560	150.000	-	-	-	-	-	-
	6528 .9500	50.000	50.000	-	-	-	-	-
	6595 .9350	340.000	-	-	-	-	-	-
Summe 2026		16.739.000	12.130.000	9.877.000	-	-	-	-
2025	0681 .9453	4.362.000	1.886.000	-	-	-	-	-
	0681 .9454	3.300.000	3.301.000	-	-	-	-	-
	2203 .9350	30.000	70.000	-	-	-	-	-
	2203 .9450	300.000	700.000	-	-	-	-	-
	2411 .9450	4.402.000	-	-	-	-	-	-
	2999 .9400	100.000	-	-	-	-	-	-
	6502 .9502	545.000	-	-	-	-	-	-
	6503 .9500	750.000	-	-	-	-	-	-
	6509 .9501	500.000	-	-	-	-	-	-
	6514 .9500	350.000	-	-	-	-	-	-
	6525 .9560	3.400.000	-	-	-	-	-	-
	6528 .9500	50.000	-	-	-	-	-	-
Summe 2025		18.089.000	5.957.000	-	-	-	-	-
2024	2411 .9450	500.000	-	-	-	-	-	-
Summe 2024		500.000	-	-	-	-	-	-
Summe gesamt		35.328.000	18.087.000	9.877.000	-	-	-	-

Haushalt 2026;**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden in T€**

Nr.	Landkreis (ohne EB und RB)	01.01.2025	01.01.2026				Zugang	Abgang	31.12.2026
1.	Schulden aus Krediten		mit Restlaufzeit von						
			bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamt-betrag			
1.6	Kreditmarkt	3.094	370	0	1.708	2.078	9.340	850	10.568
2.	Innere Darlehen	0					0	0	0
3.	Äußere Kassenkredite	0					0	0	0

4.	Kreditähnliche Verpflichtungen; Sicherheiten, sonst. Haftungsverhältnisse	Zahlungen 2025		Voraussichtliche Zahlungen 2026		Stand der Verpflichtungen			
		Gesamt-betrag	Investiver Anteil	Gesamt-betrag	Investiver Anteil	01.01.2026	Zugang	Abgang	31.12.2026
4.1	Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Art. 66 Abs. 1 LkrO)								
4.1.6	Erbbauszinsen	66	0	70	0				
4.2	Verpflichtungen nach Art. 66 Abs. 2 LkrO und sonst. Verpflichtungen, die zu einer Inanspruchnahme führen können								
4.2.1	Bürgschaften	0	0	0	0	571	0	53	518
4.2.2	Sonstige Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Kliniken an der Paar (EB)	01.01.2025	01.01.2026				Zugang	Abgang	31.12.2026
1.	Schulden aus Krediten		mit Restlaufzeit von						
			bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamt-betrag			
1.6	Kreditmarkt	17.250	147	337	17.070	17.554	5.776	2.027	21.303
2.	Innere Darlehen	0					0	0	0
3.	Äußere Kassenkredite	23.600					19.600	0	3.600
4.	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0				0			0

Haushalt 2026;
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden in T€

Nr.	Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft (RB)	01.01.2025	01.01.2025				Zugang	Abgang	31.12.2026
1.	Schulden aus Krediten		mit Restlaufzeit von						
			bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamt-betrag			
1.6	Kreditmarkt	0	0	0	0	0	2.955	91	2.864
2.	Innere Darlehen	0					0	0	0
3.	Äußere Kassenkredite	0					0	0	0
4.	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0				0			0

	Landkreis mit Kliniken und Regiebetrieb	01.01.2025	01.01.2026				Zugang	Abgang	31.12.2026
	Schulden aus Krediten		mit Restlaufzeit von						
			bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamt-betrag			
	Landkreis	3.094	370	0	1.708	2.078	9.340	850	10.568
	Landkreis, Kassenkredite	0				0	0	0	0
	Kliniken an der Paar	17.250	147	337	17.070	17.554	5.776	2.027	21.303
	Kliniken an der Paar, Kassenkredite	23.600				19.600	0	3.600	16.000
	Regiebetrieb Kommunales Abfallwirtschaft (RKA)	0	0	0	0	0	2.955	91	2.864
	RKA, Kassenkredite	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe (mit Kassenkrediten)	43.944	517	337	18.778	39.232	18.071	6.568	50.735

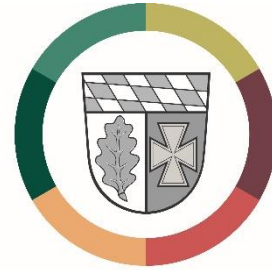
Haushalt 2026;**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen in T€**

Art		01.01.2025	01.01.2026	Zugang	Abgang	31.12.2026
1.	Allgemeine Rücklage	12.686	3.720	0	2.020	1.700

Nachrichtliche Berechnung der Mindestrücklage in €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre	
2023	158.749.263
2024	170.856.791
2025	178.488.000
Gesamt:	508.094.054
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	169.364.685
hiervon eins vom Hundert	1.693.647

**LANDRATSAMT
AICHACH-FRIEDBERG**



Stellenplan 2026

für den

Landkreis Aichach-Friedberg

einschließlich der Gemeinsamen Einrichtung nach § 44 k SGB II

Jobcenter Wittelsbacher Land

und des nach Eigenbetriebsrecht geführten Regiebetriebs

Kommunale Abfallwirtschaft

sowie des Eigenbetriebs

Kliniken an der Paar

Vorbemerkungen

Der vorliegende einheitliche Stellenplan für alle Beamtinnen/Beamten und Beschäftigten des Landkreises Aichach-Friedberg ist Bestandteil des Haushaltsplans. Er weist die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Jobcenter Wittelsbacher Land separat aus.

- Im **Teil 1.1** werden die Beamtinnen/Beamten der Landkreisverwaltung, des Jobcenters und des Regiebetriebs Kommunale Abfallwirtschaft dargestellt. Unter **Teil 1.2** sind alle Beschäftigten der Landkreisverwaltung, des Jobcenters, des Regiebetriebs kommunale Abfallwirtschaft und des Eigenbetriebs Kliniken an der Paar aufgeführt.

Der Stellenplan 2026 weist unter Berücksichtigung der tatsächlichen Stellenbesetzung den im Haushaltsjahr 2026 benötigten Personalbedarf nach Art der Besoldungs- und Entgeltgruppen aus. Die beamten-, besoldungs- und tarifrechtlichen Vorschriften – insbesondere über die Eingruppierung der Beschäftigten nach Überleitungen – wurden dabei beachtet.

- Die **Teile 2 und 3** enthalten ergänzende Informationen zur Landkreisverwaltung.

Zur Frage der Ausübung hoheitlicher Tätigkeiten im kommunalen Bereich sind die Kommunen durch den Beschluss des Bayer. Landtages vom 15.12.1977 gehalten, hoheitliche Aufgaben nur noch Beamten zu übertragen (Art. 33 Abs. 4 GG). Die Landkreisverwaltung versucht, dieser Anforderung Rechnung zu tragen.

- Nähere personalrelevante Informationen zum Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft und zum Eigenbetrieb Kliniken an der Paar können den jeweiligen Wirtschaftsplänen für das Jahr 2026 entnommen werden.

1. Stellenplan

1.1 Beamte

1.1.1 Landkreisverwaltung

	Bes.Gr.	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Zahl d. tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen*
		insgesamt	darunter				
			mit Zulage	ausgesondert			
Kommunale Wahlbeamte	B 6	1	-	-	1	1,00	
sonstige Beamte	A 16	1	-	-	1	1,00	
	A 15	1	-	-	1	1,00	1 Mitarbeiter noch A 14
	A 14	3	-	-	2	2,00	1 Mitarbeiter noch A 13
	A 13	5	-	-	5	4,50	3 Mitarbeiter noch A 12
	A 12	7	-	-	8	6,60	6 Mitarbeiter noch A 11 5 Mitarbeiter tb
	A 11	9	-	-	8	3,75	3 Mitarbeiter tb
	A 10	3	-	-	6	6,00	
	A 9	13	2	-	11	6,70	6 Mitarbeiter tb
	A 8	2	-	-	3	2,00	1 Mitarbeiter noch A 7
	A 7	3	-	-	2	2,00	
	A 6	1	-	-	4	2,00	
Insgesamt		49	2	-	52	38,55	14 Mitarbeiter tb

*zum Stichtag 30.06.2025

1.1.2 Jobcenter Wittelsbacher Land (Gemeinsame Einrichtung nach § 44 k SGB II)

	Bes.Gr.	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Zahl d. tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen*
		insgesamt	Darunter				
			mit Zulage	ausgesondert			
sonstige Beamte	A 9	4	-	-	4	3,40	1 Mitarbeiter noch A 8 1 Mitarbeiter tb
	A 8	-	-	-	-	-	
	A 7	-	-	-	-	-	
	A 6	-	-	-	-	-	
Insgesamt		4	-	-	4	3,40	1 Mitarbeiter tb

*zum Stichtag 30.06.2025

1.1.3 Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft (nach Eigenbetriebsrecht geführt)

Laufbahngruppe und Amts-Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Wahlbeamte		-	-	-	
4. Qualifikations-ebene	A 15	-	-	-	
	A 14	1,0	1,0	-	
	A 13	-	-	-	
3. Qualifikations-ebene	A 13	-	-	-	
	A 12	-	-	1,0	Sachgebietsleitung Stellv. SGL/GL
	A 11	1,0	1,0	1,0	
	A 10	-	-	-	
	A 9	-	-	-	
2. Qualifikations-ebene	A 9	0,5	0,5	0,5	SB Personal
	A 8	-	-	-	
	A 7	-	-	-	
	A 6	-	-	-	
	A 5	-	-	-	
Summe					
		2,5	2,5	2,5	

1.2 Beschäftigte**1.2.1 Landkreisverwaltung tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen*
Sozial- und Erziehungsdienst				
S 18 (EG 12)	1	1	0,90	1 Mitarbeiter tb
S 17 (EG 11)	2	2	2,60	1 Mitarbeiter tb
S 15 (EG 10)	1	2	2,00	
S 14 (EG 9c)	24	22	20,95	17 Mitarbeiter tb
S 12 (EG 9b)	10	11	9,00	13 Mitarbeiter tb
Allgemeine Verwaltung				
15	1	1	1,00	
14	1	1	0,90	1 Mitarbeiter tb
13	1	1	1,00	
12	7	7	6,44	2 Mitarbeiter tb
11	29	31	28,37	9 Mitarbeiter tb
10	30	26	25,15	18 Mitarbeiter tb
9c	10	8	7,01	4 Mitarbeiter tb
9b	21	23	23,40	17 Mitarbeiter tb
9a	41	30	29,24	12 Mitarbeiter tb
8	23	32	29,17	24 Mitarbeiter tb 1 Altersteilzeitverhältnis
7	23	22	21,65	7 Mitarbeiter tb
6	64	60	57,69	39 Mitarbeiter tb 1 Altersteilzeitverhältnis
5	18	25	24,21	11 Mitarbeiter tb 1 Stelle kw
4	6	6	5,97	4 Mitarbeiter tb
2 Ü	1	1	0,64	2 Mitarbeiter tb
2	6	6	4,86	11 Mitarbeiter tb
Insgesamt	320	318	302,15	193 Mitarbeiter tb 2 Altersteilzeitverhältnisse

*zum Stichtag 30.06.2025

1.2.2 Jobcenter Wittelsbacher Land (Gemeinsame Einrichtung nach § 44 k SGB II) tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
13	1	1	1,00	
11	0	0	0,00	
10	1	1	1,00	
9b	1	1	1,00	
9a	5	5	4,00	
Insgesamt	8	8	7,00	

1.2.3 Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft (nach Eigenbetriebsrecht geführt) für tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
15	-	-	-	
14	-	-	-	
13	-	-	-	
12	-	-	-	
11	1,0	1,0	1,0	Stellv. SGL/GL (1,0)
10	0,5	0,5	0,5	Datenschutz (0,5)
9c	0,3	0,3	0,3	SB Personal (0,3)
9b	1,0	1,0	1,0	SB Buchhaltung (1,0)
9a	1,9	1,9	1,9	Kassenleitung (1,0) Buchhaltung (0,9)
8	1,8	1,7	1,7	Abfallberatung (0,8) Abfallberatung (1,0)
7	-	-	-	
6	2,0	2,0	2,0	2 MA Veranlagung (1,5); Assistenz (0,5); davon 1 MA (1,0) tats. in EG 5
5	4,7	4,2	4,2	12 Personen: Sammelstellenleitungen (4,5) Assistenz Personal (0,2)
4	0,2	0,5	0,1	1 Person: Sammelstellenmitarbeiter
3	16,5	17,5	15,9	80 Personen: Sammelstellenmitarbeiter
2Ü	-	-	-	
2	-	-	-	
1	-	-	-	
Summe	29,9	30,6	28,6	

1.2.4 Eigenbetrieb Kliniken an der Paar (mit kaufmännischem Rechnungswesen) für außertariflich und tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD/ TV-Ärzte	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Ärztlicher Dienst			
AT	13,00	13,00	8,00
IV	15,00	15,00	10,90
III	29,00	25,50	16,25
II	16,00	16,00	10,20
I	54,00	46,00	48,95
11	3,00	2,00	0,00
10	0,00	0,00	2,00
Schüler Phys. Assistant	0,33	0,22	0,11
Zwischensumme 1	130,33	117,72	96,41
Pflegedienst			
P16	1,00	1,00	1,00
P15	2,00	2,00	2,00
P14	4,00	5,00	3,90
P13	8,00	8,00	5,90
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	1,00	1,00	0,62
9a	0,00	0,00	0,00
P12	8,00	8,00	6,40
P11	5,00	0,00	1,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	22,00	22,00	8,04

P8	49,00	49,00	42,18
8	0,00	0,00	0,00
P7	125,00	125,00	108,77
7	0,00	0,00	0,00
6	10,50	7,00	0,00
5	0,00	0,00	5,49
P6	23,00	19,00	21,24
4	0,00	0,00	0,00
P5	7,50	7,50	9,30
3	0,00	0,00	0,00
2Ü	9,00	9,00	6,41
2	0,00	0,00	0,75
1	0,00	0,00	0,00
Schüler GuKP	9,68	9,68	9,13
Schüler KPH	4,76	4,76	3,78
Zwischensumme 2	289,44	277,94	235,91

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
med.techn.Dienst			
10	2,00	2,00	1,78
P12	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	4,00	4,00	1,56
9a	21,00	23,00	13,93
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00

P9	0,00	0,00	0,00
P8	0,00	0,00	0,00
8	14,00	14,00	11,92
7	0,00	0,00	0,00
P7	0,00	0,00	0,00
6	2,00	2,00	0,87
5	0,00	0,00	0,50
4	0,00	0,00	0,00
P6	0,00	0,00	0,00
3	0,50	0,50	0,42
2	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3	43,50	45,50	30,98
Funktionsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
P14	2,00	2,00	1,00
P13	5,00	5,00	1,00
P12	1,00	1,00	5,80
P11	0,00	0,00	0,80
P10	1,00	1,00	0,00
P9	35,00	35,00	15,23
P8	49,00	49,00	50,41
P7	2,50	2,50	3,08
8	0,00	0,00	0,00

7	0,00	0,00	0,00
6	16,00	16,00	13,67
5	0,50	0,50	0,50
4	3,60	3,60	3,73
P6	1,00	2,00	1,40
P5	0,00	0,00	0,03
3	0,00	0,00	0,00
ATA Ausbildung	0,51	0,51	0,34
OTA Ausbildung	0,51	0,51	0,51
Zwischensumme 4	117,62	118,62	97,50

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Wirtschafts-und Versorgungsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	3,00	3,00	2,88
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	2,50	2,50	0,00
5	3,00	2,00	4,43
4	3,00	3,00	3,00
3	10,00	14,00	7,76
2Ü	17,00	17,00	9,59
2	7,50	5,50	6,56

1	2,50	4,50	3,09
Ausbild.vergüt.	0,14	0,14	0,14
Zwischensumme 5	48,64	51,64	37,45
Haustechnik			
10	1,00	1,00	0,00
9c	1,00	1,00	1,00
9b	0,00	0,00	1,00
9a	0,00	0,00	0,00
8	0,00	1,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	5,00	4,00	3,50
5	0,00	0,00	0,00
3	0,71	0,71	0,71
2	0,00	1,00	1,00
1	1,00	0,00	0,00
Ausbild.vergütung	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 6	8,71	8,71	7,21

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Verwaltung			
Außertariflich	1,00	1,00	1,00
15	2,00	2,00	2,00
14	1,00	1,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	2,00	2,00	2,00
11	2,00	2,00	2,00

10	3,00	3,00	2,50
9c	1,00	1,00	0,00
9b	12,50	12,50	7,23
9a	3,50	5,00	2,75
S12	1,00	1,00	0,78
S11b	3,50	2,50	1,74
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	1,00	1,00	0,88
S8b	2,75	3,25	0,00
8	8,50	8,50	9,01
7	7,10	6,10	4,04
P7	0,00	0,00	0,00
6	33,50	33,50	15,50
5	0,00	0,00	13,49
4	0,00	0,00	0,45
3	9,00	9,00	7,93
Ausbild.vergütung	0,85	1,19	0,85
Zwischensumme 7	95,20	95,54	74,15

Summe	733,44	715,67	579,61
Nachrichtlich:			
Bundesfreiwilligendienst	11,00	11,00	4,00
Gesamt	744,44	726,67	583,61

2. Ergänzende nachrichtliche Angaben für die Landkreisverwaltung

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

2.1 Beamte

2.1.1 Landkreisverwaltung

Abschn. bzw. UAb- schn	Bezeichnung der Ab- schnitte und Unterab- schnitte	Wahl- beamte	sonstige Beamte											Erläuterungen	
		B 6	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	
0000	Kreistag, Landrat und BL	1				1									
0100	Kreisrechnungs-prü- fungsamt					1									
0200	Zentrale Angelegen- heiten		1					1							
0201	Hauptverwaltung					1				1,5					
0221	Personalverwaltung				1			1		2					inkl. einer Pufferstelle in A 9 inkl. einer Pufferstelle in A 11
0222	Personalentwicklung					1		1							
0280	Kommunale Angele- genheiten						1								
0301	Kreisfinanzen, Kreiskasse				1										
0351	Gebäudewirtschaft									1					
0831	Ausbildung									2					
1101	Sicherheit, Kat.S, LÜ							2			1	1			
1111	Zulassungswesen														
1121	Verkehrs- und Füh- rerscheinwesen														
1142	Immissionsschutz						2		1	1					
1151	Wasserrecht							1					1		
1164	Ausländer-, Perso- nenstandswesen				1			1		2		1			
4011	Soziale Leistungen						2				1	1			
4030	Altenhilfe, Behin- dertenb.								1						
4031	Betreuungsstelle, Schwangerschafts- beratungsstelle									1					
4032	Ehrenamt, Bildung, Integration														
4071	Kreisjugendamt					1	1	1		2					
6000	Kommunales Bau- wesen														
6021	Tiefbau														
6122	Gutachterausschuss			1											
6131	Bauordnung, Denkmalschutz						1	1	1						
6132	Techn. Bauordnung														
Summen		1	1	1	3	5	7	9	3	13	2	3	1		49

2.1.2 Jobcenter Wittelsbacher Land (Gemeinsame Einrichtung nach § 44 k SGB II)

Abschn. bzw. UAb- schn	Bezeichnung der Ab- schnitte und Unterab- schnitte	Wahl- beamte	sonstige Beamte												Erläuterungen
			A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	
4050	Jobcenter									4					
	Summen									4					4

2.2 Beschäftigte

2.2.1 Landkreisverwaltung

Abschn. bzw. UAb- schn.	Bezeichnung d. Abschnitte u. Unter- abschnitte	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	2 Ü	2	S 18	S 17	S 15	S 14	S 12
0000	Kreistag, Landrat, BL						1,6		1,14	0,5					1,0							
0100	Kreisrechnungsprüfungsamt						0,5															
0150	Mobilität, ÖPNV				1,0		0,5															
0200	Zentrale Angelegen.							1,0			1,0											
0201	Hauptverwaltung					1,0	5,7		6,5		0,4	1,0	2,57	2,39	1,47	1,0						
0221	Personalverwaltung					2,0	0,72	1,8	0,5	6,0	1,5											
0222	Personalentwicklung																					
0280	Kommunale Angelegen.										0,8		0,50									
0301	Kreisfinanzen, Kreiskasse					1,0				1,0	2,45	0,5	1,8									
0351	Gebäudewirtschaft				1,0		5,0	1,0		0,65			0,95	0,5								
0551	Gleichstellungsstelle						0,63															
0681	Verwaltungsgebäude LRA											0,65		1,00			1,82					
0682	Am Plattenberg 12											0,35					0,5					
0801	Personalrat						0,45															
1101	Sicherheit, KatS, LÜ						3,05			2,0	2,0											
1111	Zulassungswesen						1,0			1,0	1,55		10,0									
1121	Verkehrs- und FS-wesen				1,0		1,0			5,6		4,05	1,5	1,0								
1141	Umweltschutz												0,15									
1142	Immissionschutz					2,0							0,34									
1151	Wasserrecht												0,85									
1164	Ausländer-, Personenstands-wesen					3,0		2,64	2,72	8,95	3,5	2,38	12,15	2,64								
2201	Wittelsbacher-Realschule											1,0	0,5									
2202	Konradin-Realschule											1,0		0,6								
2203	Realschule Mering											1,0					0,5					
2204	Realschule Affing											1,0										
2351	Deutschherren-Gymn. Aichach											1,0		0,5			0,65					
2352	Staatliches Gymn. Friedberg											1,0		0,7			0,9					
2363	Gymn. Mering, Sporthalle Mering											1,0	0,5	0,1								
2411	Berufliche Schulen											2,0										
2601	FOS Friedberg											1,0										
2721	Edith-Stein-Schule Aichach											1,0					0,5					

Abschn. bzw. UAb- schn.	Bezeichnung d. Abschnitte u. Un- terabschnitte	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	2 Ü	2	S 18	S 17	S 15	S14	S 12
2722	Vinzenz- Pallotti-Schule Friedberg											1,0		0,5			0,38					
2900	Schüler-beförde- rung																					
2923	Medienzentrale												0,62									
2991	Josef-Bestler-Sta- dion Aichach													3,0	2,0							
2992	Freisportanlage Friedberg												1,0	3,2								
3600	Naturschutz, Gar- tenkultur					1,25	1,0			1,0												
4011	Soziale Leistun- gen							1,0	2,23	6,95	1,9											
4030	Altenhilfe, Be- hindertenb.				0,8				0,5			0,49										3,0
4031	Betreuungsstelle, Schwanger- schaftsberatungs- stelle												0,5				1,0			4,5		
4032	Ehrenamt, Bil- dung,Integration					0,90	0,75						0,5							0,5	4,4	
4071	Kreisjugend-amt		1,0			0,5	5,5	1,0	2,0	5,3	1,25	1,95	1,0	1,0				1,6	1,0	19,0	2,6	
5010	Gesundheits-amt					1,0							2,50									
5020	Veterinärwesen												2,0									
5451	Fleischhygiene- gesetz																					
6000	Kommunales Bauwesen	1,0							1,1					0,5								
6011	Hochbau			1,0		5,0							1,5									
6021	Tiefbau				1,0	2,0	2,0		1,3		0,62											
6122	Gutachter-aus- schuss					1,0							1,2									
6131	Bauordnung, Denkmalschutz							1,0			0,45		5,2		0,75							
6132	Techn. Bauord- nung				1,0	4,5			1,87													
6595	Bauhof der Tief- bauverwaltung								1,0	1,0	5,0		15,0									
7912	Wirtschaftsf., Re- gional-manage- ment				1,0	3,5					0,5		1,14									
Summe		1	1	1	7	29	30	10	21	41	23	23	64	18	6	1	6	1	2	1	24	10

→ Summe: 320

2.2.2 Jobcenter Wittelsbacher Land (Gemeinsame Einrichtung nach § 44 k SGB II)

Abschn. bzw. UAb-schn.	Bezeichnung d. Abschnitte u. Unterabschnitte	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	S 15	S 14
4050	Jobcenter Wittelsb. Land		1,0			1,0		1,0	5,0										
Summe			1			1		1	5										

→ Summe: 8

3. Übersicht über die Bediensteten in der Probe- und Ausbildungszeit für die Landkreisverwaltung

3.1 Beamte zur Ausbildung

Bezeichnung	Bes.Gr.	Zahl 2026 inkl. geplanten Neuein- stellungen	Zahl am 30.06.2025	Erläuterungen
Anwärter 3. Qualifikationsebene	Anw.Bezü.	6	4	
Anwärter 2. Qualifikationsebene	Anw.Bezü.	5	3	
		11	7	

3.2 Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl 2026 inkl. geplanten Neueinstellungen	Zahl am 30.06.2025	Erläuterungen
Auszubildende Verwaltungs- fachangestellte	Ausbildungsverg.	19	14	Ob die Auszubildenden (5 Verwaltungsfachangestellte) nach Beendigung der Ausbildung ab ca. 08/2026 in Arbeitsverhältnisse übernommen werden können, steht zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht fest. In der Zahl 2026 sind die Ausbildungsjahrgänge 2023/2026 bis 2026/2029 enthalten.
Auszubildende Fachinformatiker	Ausbildungsverg.	1	1	
Student/in Soziale Arbeit	Ausbildungsverg.	0	0	
Praktikanten d. Fachhochsch.	ca. 400 € mtl.	0	0	
		20	15	



WIRTSCHAFTSPLAN

2026

Inhalt:	Vorbericht
	Erfolgsplan KH Aichach
	Vermögensplan KH Aichach
	Erfolgsplan KH Friedberg
	Vermögensplan KH Friedberg
	Umsetzung Betrauungsakt
	Stellenplan Kliniken an der Paar



Vorbericht

zum

Wirtschaftsplan 2026

(§ 2 Abs. 1 WkKV i.V.m. § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV)

A) Allgemeines

I. Rechtliche Grundlagen

Die Verordnung über die Rechnungs- und Buchführungspflichten von Krankenhäusern (Krankenhausbuchführungsverordnung - KHBV) und die Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) bilden mit den ergänzend ergangenen Verwaltungsvorschriften (VWWkKV) die Grundlage für das Rechnungswesen der Krankenhäuser.

Danach ist für die Krankenhäuser des Landkreises Aichach-Friedberg der **Krankenhaus-Wirtschaftsplan** zu erstellen. Dieser besteht aus

dem Krankenhaus-Erfolgsplan und
dem Krankenhaus-Vermögensplan.

Die Krankenhausfinanzierung richtet sich nach dem Gesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz - KHG) sowie nach dem Bayerischen Krankenhausgesetz (BayKrG), dem Fallpauschalengesetz (FPG), der Fallpauschalenverordnung (FPV) und dem Gesetz zur Reform der Strukturen der Krankenhausversorgung (Krankenhausstrukturgesetz - KHSG), Krankenhauszukunftsgesetz (KHZG). Die Abgrenzungsverordnung (AbgrV) regelt die Abgrenzung der im Pflegegesetz nicht zu berücksichtigenden Investitionskosten von den pflegesatzfähigen Kosten der Krankenhäuser. Sie definiert Anlagegüter, Gebrauchs- sowie Verbrauchsgüter und grenzt sie so gegeneinander ab, dass sie den beiden Finanzierungsquellen Erlöse aus Krankenhausleistungen und Fördermittel zugeordnet werden können.

Die Krankenhäuser Aichach und Friedberg sind in den Krankenhausplan des Freistaates Bayern, Stand 01.01.2025, 50. Fortschreibung, unter der Kennziffer 77101 (KH Aichach) und 77102 (KH Friedberg) als bedarfsnotwendige Krankenhäuser aufgenommen und gelten gemäß Art. 4 Abs. 2 des Bayerischen Krankenhausgesetzes (BayKrG) als Krankenhäuser der ersten Versorgungsstufe. Träger der Kliniken an der Paar ist der Landkreis Aichach-Friedberg.

Nach diesem Krankenhausplan wird das Krankenhaus Aichach mit 100 Betten gefördert. Innerhalb dieser Planbettenzahl wird eine interdisziplinäre Intensivabteilung mit 8 Betten betrieben.

Das Krankenhaus Friedberg wird nach dem Krankenhausplan mit 180 Betten gefördert. Innerhalb dieser Planbettenzahl von 180 wird eine interdisziplinäre Intensivabteilung mit 6 Betten sowie 4 Intermediate-Care-Betten betrieben.

II. Erbringung von Dienstleistungen durch die Kliniken an der Paar von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse

Nach Art. 51 Abs. 3 Nr. 1 der Bayerischen Landkreisordnung sind die Landkreise verpflichtet, die erforderlichen Krankenhäuser zu errichten und zu unterhalten. Dabei handelt es sich um eine Dienstleistung von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse im Sinne des Freistellungsbeschlusses.

Der Landkreis Aichach-Friedberg bedient sich zur Erfüllung seines Sicherstellungsauftrages der Kliniken an der Paar. Zur ordnungsgemäßen Durchführung des Versorgungsauftrags erbringen die Kliniken an der Paar folgende Dienstleistungen im allgemeinem wirtschaftlichem Interesse:

1. Medizinische Versorgungsleistungen:

a) stationäre Krankenhausbehandlungen (einschließlich Notfalldienst) in folgenden Abteilungen:

- Innere Medizin
- Chirurgie
- Frauenheilkunde und Geburtshilfe
- Hals-Nasen-Ohren-Heilkunde
- Anästhesiologie und Intensivmedizin
- Urologie

b) ambulante Krankenhausbehandlungen (einschließlich Notfalldienst), soweit sie gesetzlich zulässig, insbesondere kommunalrechtlich erforderlich sind.

2. Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebenleistungen:

- Ausbildung von Pflegefachfrauen/-männern in Kooperation mit BBZ Augsburg
- Ausbildung von Operationstechnischen Assistent/innen (OTA) in Kooperation mit dem UK Augsburg
- Ausbildung von anästhesietechnischen Assistent/innen (ATA) in Kooperation mit dem UK Augsburg
- Ausbildung von Krankenpflegefachhelfer/innen an der Krankenpflegehilfeschule am Krankenhaus Aichach in Kooperation mit BBZ Augsburg
- Ausbildung zur/zum Medizinische Fachangestellten (MFA)
- Ausbildung zur/zum Köchin/Koch
- Aus-, Fort- und Weiterbildung in allen anderen Berufen, die in den Kliniken an der Paar zugunsten der Erbringung medizinischer Versorgungsleistungen ausgeübt werden
- Betrieb von Kantinen für Betriebsangehörige
- Vermietung und Verpachtung von Wohn-, Betriebs- und Parkraum für Betriebsangehörige, Patienten, Besucher und andere Dritte

Diese gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen werden auf der Grundlage der sich aus der Aufnahme der Krankenhäuser in den Krankenhausplan ergebenden Rechte und Pflichten erbracht.

Die Betrauung der Kliniken an der Paar zur Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse ist mittels eines Betrauungsaktes auf der Grundlage eines Beschlusses des Kreistags vom 07.02.2018 erfolgt.

Da die Kliniken an der Paar auch Dienstleistungen erbringen, die nicht durch Ausgleichszahlungen begünstigt werden dürfen, erfolgt eine Kosten- und Erlösaufteilung für die betreffenden Dienstleistungen.

Zur Sicherstellung und zum Ausgleich der im Zusammenhang mit der Erbringung der betrauten Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse entstehenden Kosten erhalten die Kliniken an der Paar vom Landkreis Aichach-Friedberg für das Wirtschaftsjahr 2026 Ausgleichszahlungen gemäß den Planungen in den Wirtschaftsplänen für das Jahr 2026.

Kosten und etwaige Fehlbeträge aus Dienstleistungen, die nicht von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse sind, werden nicht ausgeglichen.

Die Ausgleichszahlungen gehen nicht über das hinaus, was erforderlich ist, um die durch die Erfüllung der obliegenden Gemeinwohlverpflichtungen verursachten Kosten der Kliniken an der Paar unter Berücksichtigung der dabei erzielten Einnahmen für die Erfüllung dieser Verpflichtungen abzudecken.

Eine Überkompensation ist gemäß dem Beschluss 2012/21/EU der Kommission vom 20.12.2011 über die Anwendung von Artikel 106 Absatz 2 des Vertrages über die Arbeitsweise der Europäischen Union auf staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichszahlungen zugunsten bestimmter Unternehmen, die mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut sind (ABl. EU Nr. L 7/3 vom 11.01.2012, kurz „Freistellungsbeschluss“), auszuschließen. Dies wird im Rahmen der erforderlichen Kostentransparenz insbesondere dadurch sichergestellt, dass die Parameter für die Berechnung, Überwachung und etwaige Änderung der Finanzierungsmaßnahmen zugunsten der Kliniken an der Paar aus den nachfolgenden Wirtschaftsplänen eindeutig und nachvollziehbar hervorgehen und seitens der Kliniken an der Paar jederzeit gewährleistet ist, dass die Trägermittel ausschließlich für die betrauungsgegenständlichen Gemeinwohlaufgaben verwendet werden.

Die Kliniken an der Paar führen daher jedenfalls jährlich nach Ablauf des Wirtschaftsjahres den Nachweis über die Verwendung der Mittel. Dies geschieht durch den Jahresabschluss.

Soweit die Kliniken an der Paar wirtschaftliche Tätigkeiten ausüben, die nicht Gegenstand der vorliegenden Betrauung sind, werden die Einnahmen und Ausgaben aus diesen Wirtschaftsbereichen gemäß Art. 5 Abs. 9 des Freistellungsbeschlusses getrennt zu den Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit der Erbringung der Aufgaben von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse geführt.

Der Landkreis Aichach-Friedberg ist berechtigt, Bücher, Belege und sonstige Geschäftsunterlagen überprüfen zu lassen. Für den Fall, dass sich nachträglich ergeben sollte, dass die gewährten Ausgleichszahlungen überhöht gewesen sind, sind die Kliniken an der Paar zur Rückzahlung des zu hohen (Anteils-) Betrag verpflichtet.

III. Betriebsdaten**1. Personal (in Vollkräften)****Krankenhaus Aichach**

Berufsgruppe	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2025
Ärztlicher Dienst	48,00	41,00	36,04
Pflegedienst	90,00	86,00	87,32
Med.-techn. Dienst	20,88	20,88	15,11
Funktionsdienst	43,00	38,00	41,12
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	12,00	12,00	11,99
Technischer Dienst	4,71	4,20	4,71
Verwaltungsdienst	42,00	42,00	38,81
Sonstiges Personal	4,00	2,00	0,88
Gesamt	264,59	246,08	235,98
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>davon Auszubildende</i>			
(Anzahl VK-Stellen)			
<i>Krankenpflegehilfe</i>	<i>12,00</i>	<i>10,01</i>	<i>12,05</i>
<i>PFK</i>	<i>36,00</i>	<i>36,00</i>	<i>33,43</i>
<i>MFA</i>	<i>2,00</i>	<i>2,13</i>	<i>1,00</i>
<i>PA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Koch</i>	<i>0,67</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>
<i>OTA</i>	<i>2,00</i>	<i>1,66</i>	<i>0,33</i>
<i>ATA</i>	<i>2,00</i>	<i>0,33</i>	<i>1,21</i>
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>Bundesfreiwilligendienst</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>	<i>1,30</i>

Krankenhaus Friedberg

Berufsgruppe	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2025
Ärztlicher Dienst	66,00	63,00	62,81
Pflegedienst	151,00	138,00	150,98
Med.-techn. Dienst	20,00	19,80	17,42
Funktionsdienst	60,00	56,00	58,01
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	26,76	26,00	26,76
Technischer Dienst	4,00	3,50	2,52
Verwaltungsdienst	42,00	38,00	39,65
Sonstiges Personal	4,00	6,00	3,97
Gesamt	373,76	350,30	362,12
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>davon Auszubildende</i> (Anzahl VK-Stellen)			
<i>Krankenpflegehilfe</i>	<i>13,00</i>	<i>16,68</i>	<i>10,34</i>
<i>PFK</i>	<i>54,00</i>	<i>54,00</i>	<i>50,57</i>
<i>MFA</i>	<i>3,58</i>	<i>2,00</i>	<i>2,00</i>
<i>PA</i>	<i>1,00</i>	<i>2,00</i>	<i>1,00</i>
<i>Koch</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>OTA</i>	<i>3,00</i>	<i>1,34</i>	<i>2,42</i>
<i>ATA</i>	<i>2,00</i>	<i>2,64</i>	<i>1,33</i>
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>Bundesfreiwilligendienst</i>	<i>3,00</i>	<i>8,00</i>	<i>2,57</i>

Kliniken an der Paar

Berufsgruppe	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2025
Ärztlicher Dienst	114,00	104,00	98,85
Pflegedienst	241,00	224,00	238,29
Med.-techn. Dienst	40,88	40,68	32,53
Funktionsdienst	103,00	94,00	99,13
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	38,76	38,00	38,75
Technischer Dienst	8,71	7,70	7,23
Verwaltungsdienst	84,00	80,00	78,46
Sonstiges Personal	8,00	8,00	4,85
Gesamt	638,35	596,38	598,09
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>davon Auszubildende</i> (Anzahl VK-Stellen)			
<i>Krankenpflegehilfe</i>	25,00	26,69	22,39
<i>PFK</i>	90,00	90,00	84,00
<i>MFA</i>	5,58	4,13	3,00
<i>PA</i>	1,00	2,00	1,00
<i>Koch</i>	0,67	1,00	1,00
<i>OTA</i>	5,00	3,00	2,75
<i>ATA</i>	4,00	2,97	2,55
<i>nachrichtlich:</i>			
<i>Bundesfreiwilligendienst</i>	6,00	11,00	3,87

2. Entgelte

2026

2025

Basisfallwert:

4.562,26 EUR

4.385,43 EUR

3. Fallzahlen, Leistungszahlen, Verweildauer

Krankenhaus Aichach

Fachabteilung	Fallzahl		Case-Mix (a-GDRG)		Case-Mix-Index		Behandlungstage		Verweildauer	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
FA/HNO	389	379	184,454	165,404	0,474	0,436	767	742	1,97	1,96
FA/Innere-Gastroenterologie	1.091	1.000	663,618	594,109	0,608	0,594	6.618	6.533	6,07	6,53
FA/Innere-Kardiologie	1.755	1.647	1.144,091	1.078,042	0,652	0,655	9.028	9.332	5,14	5,67
FA/Unfallchirurgie	812	764	574,759	581,143	0,708	0,761	3.448	4.046	4,25	5,30
FA/Viszeralchirurgie	589	604	524,717	510,414	0,891	0,845	2.364	2.223	4,01	3,68
Summe	4.636	4.394	3.091,639	2.929,112	0,667	0,667	22.225	22.876	4,79	5,21
Überlieger	57	55	76,672	93,658	1,345	1,703	818	1.008	14,35	18,33
Gesamt	4.693	4.449	3.168,311	3.022,770	0,675	0,679	23.043	23.884	4,91	5,37

Krankenhaus Friedberg

Fachabteilung	Fallzahl		Case-Mix (a-GDRG)		Case-Mix-Index		Behandlungstage		Verweildauer	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
FA/Bel.-Chirurgie	8	22	3,607	11,075	0,451	0,503	12	33	1,50	1,50
FA/Bel.-Chirurgie-2	0	9	0,000	4,279	0,000	0,000	0	10	0,00	1,11
FA/Bel.-Innere	43	42	5,590	5,796	0,130	0,138	43	42	1,00	1,00
Haupt-Abt. Gyn&Geb	1.318	1.500	540,616	596,288	0,410	0,398	3.529	4.151	2,68	2,77
Beleg-Abt. Gyn&Geb	83	98	28,599	30,537	0,345	0,312	228	281	2,75	2,87
FA/Innere-Gastroenterologie	1.767	1.825	1.028,829	1.017,491	0,582	0,558	8.825	8.828	4,99	4,84
FA/Innere-Kardiologie	2.349	2.242	1.524,503	1.403,140	0,649	0,626	15.278	14.955	6,50	6,67
FA/Orthopädie	73	98	88,414	117,152	1,211	1,195	336	489	4,60	4,99
FA/Unfallchirurgie	1.534	1.467	1.339,581	1.298,249	0,873	0,885	8.630	9.241	5,63	6,30
FA/Viszeralchirurgie	1.089	1.160	1.384,861	1.380,233	1,272	1,190	6.632	6.576	6,09	5,67
Summe	8.264	8.463	5.944,600	5.864,240	0,719	0,693	43.513	44.606	5,27	5,27
Überlieger	129	116	222,548	158,576	1,725	1,367	1.959	1.671	15,19	14,41
Gesamt	8.393	8.579	6.167,148	6.022,816	0,735	0,702	45.472	46.277	5,42	5,39

Hinweis: Die Leistungszahlen basieren auf dem Stand 05.01.2026. Im Laufe des Jahres können sich hier aufgrund noch ausstehender MD-Prüfungen Änderungen ergeben.

B) Erläuterungen zum Erfolgsplan

1. Budgetermittlung:

Die Bayerische Krankenhausgesellschaft, die Arbeitsgemeinschaft der Krankenkassenverbände in Bayern und der Landesausschuss Bayern der Privaten Krankenversicherung verständigten sich kurz vor einer möglichen Schiedsstellenentscheidung für 2026 auf einen LBFW (ohne Ausgleiche und Berichtigungen) von **4.562,26 Euro**. Bei der Erstellung des Wirtschaftsplans wurden **4.552,26 Euro** angesetzt, da die Vereinbarung erst sehr kurzfristig vor einem möglichen Schiedsstellentermin zustande kam.

Die voraussichtlichen Leistungszahlen für das Wirtschaftsjahr 2026 wurden für die beiden Krankenhäuser einvernehmlich mit den Chefärzten der jeweiligen Fachabteilungen abgestimmt. Insgesamt ergibt sich ein Plan-CM-Wert von 10.742 CM-Punkten (Vorjahr 9.915 CM-Punkte) inklusive der neuen Fachabteilung Urologie nach der seit dem Jahr 2020 gültigen aDRG-Systematik.

Es ist darauf hinzuweisen, dass die für das Jahr 2026 geplante Leistungsmenge über der mit den Kassen vereinbarten Leistungsmenge für das Budgetjahr 2025 liegt. Es ist nicht absehbar, ob die Kassen die geplanten Mehrleistungen in vollem Umfang vereinbaren werden. Sollte es gelingen, die gesamten Mehrleistungen mit den Kassen zu vereinbaren, fällt für einen Teil der geplanten Mehrleistungen der sog. Fixkostendegressionsabschlag (FDA) an. Dieser beträgt grds. 35% und gilt jeweils für 3 Jahre (insgesamt 105%).

Die Leistungsmengen als Grundlage der Wirtschaftsplanung betragen **9.750 CM-Punkte**. Sollten die geplanten Leistungsmengen nicht eintreffen oder mit den Kassen nicht vereinbart werden können, führt dies zu niedrigeren Erlösen aus allgemeinen Krankenhausleistungen und daraus resultierend zu einer Verschlechterung der tatsächlichen Jahresergebnisse.

2. Personalkosten:

Für das Jahr 2025 wurden Personalkosten in Höhe von 57,134 Mio. Euro geplant. Dies entspricht einer Steigerung von 2,80% gegenüber Plan 2025.

Die Erhöhung der Personalkosten im Vergleich zum Jahr 2025 resultiert hauptsächlich aus den vereinbarten Tarifsteigerungen und den dabei deutlich erhöhten Schichtzuschlägen und Jahressonderzahlungen.

Der aktuelle Tarifvertrag (TVöD) läuft bis 31.03.2027.

- Entgelterhöhung von 2,8 % zum 01.05.2026
- Erhöhung der Schichtzulagen bereits zum 01.07.2025 von 40,- auf 100,- und Wechselschichtzulage von 155,- auf 250,- Euro
- Erhöhung der Jahressonderzahlung ab 2026 in der Spanne von 51,78 % auf bis zu 90%
- Umwandlungsmöglichkeit der Jahressonderzahlung in Urlaubstage

Der aktuelle Tarifvertrag TV Ärzte/VKA hat eine Laufzeit bis 31.12.2026.

- Entgelterhöhung von 2 % zum 01.07.2026
- Nach Erhöhung der Schichtzulagen von 40,- auf 210,- bereits zum 01.07.2025 nun weitere Erhöhung zum 01.01.2026 auf 315,- Euro
- Erhöhung der Wechselschichtzulagen von 105,- auf 315,- Euro

Die seit Juli 2022 gewährte Einsparprämie soll auch im Jahr 2026 fortgeführt werden und wurde deshalb in den geplanten Personalkosten berücksichtigt.

Die Anzahl der Stellen am Krankenhaus Aichach steigt gegenüber dem Planansatz des Vorjahrs um 18,51 Vollkräfte. Am Krankenhaus Friedberg steigt der Planansatz gegenüber dem Vorjahr um 23,46 Vollkräfte. Gegenüber dem Ist des Vorjahres steigt die Vollkräftezahl am Krankenhaus Aichach um 28,618 VK und am Krankenhaus Friedberg um 11,64 VK an. Die genauen Veränderungen sind den detaillierten Tabellen zu entnehmen.

3. Sachkosten:

Die Sachkosten orientieren sich größtenteils an den Vorjahreswerten. Weitere prognostizierte Kostensteigerungen und Einzelmaßnahmen in 2026 wurden eingerechnet.

C) Jahresrechnungsergebnis

Infolge der zugrunde gelegten Kalkulationen und Ansätze für das Geschäftsjahr 2026 errechnet sich folgender **auszugleichender Verlust**:

Krankenhaus Aichach	- 6.374.900 EUR
Krankenhaus Friedberg	- 4.553.100 EUR
Kliniken an der Paar	- 10.928.000 EUR

(darin enthalten 1,1624 Mio. € Tilgung-NBA)

D) Erläuterungen zum Vermögensplan

Der Vermögensplan wurde gemäß der in den VVWkKV (Verwaltungsvorschriften zur Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser) vorgeschriebenen Gliederung aufgestellt. Es sind die voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2026, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens ergeben, aufgeführt. Des Weiteren sind die im Jahr 2026 zu leistenden Tilgungen für geförderte und nicht geförderte Darlehen enthalten.

Nach Art. 67 Abs. 2 LkrO soll der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite für den Eigenbetrieb ein Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge nicht übersteigen. Im Jahr 2026 würde sich der Höchstbetrag damit auf ca. 14,2 Mio. Euro belaufen. Durch die

weiter negative Einnahmenentwicklung im Jahr 2025 ist dieser Höchstbetrag jedoch weiterhin nicht ausreichend. Zum 31.12.2025 betrug der benötigte Kassenkreditrahmen bereits 19,6 Mio. Euro. Die Notwendigkeit den Höchstbetrag für Kassenkredite auf 25,0 Mio. Euro für das Jahr 2026 festzusetzen ergibt sich aus:

- der Zwischenfinanzierung des voraussichtlichen Jahresfehlbetrags 2025 bis zur Zahlung des Verlustausgleiches durch den Landkreis.
- der Verzögerung der Auszahlung der restlichen Fördermittel nach Prüfung des Verwendungsnachweises für den Teilersatzneubau Aichach und die dadurch bedingte Zwischenfinanzierung des Förderbetrages und des Eigenmittelanteils.
- dem auflaufenden Defizit für das Wirtschaftsjahr 2026
- die Finanzierung von Investitionen bis zur Auszahlung der entsprechenden Darlehen oder Fördermittel

Für die Wiederbeschaffung kurzfristiger Anlagegüter mit einer Nutzungsdauer von drei bis 15 Jahren stehen dem Krankenhaus Aichach Fördermittel in Höhe von 415.200 Euro (Vorjahr: 428.900 Euro) und dem Krankenhaus Friedberg in Höhe von 768.200 Euro (Vorjahr: 748.000 Euro) zur Verfügung.

Der Vermögensplan schließt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 12.480.200 Euro für das Krankenhaus Aichach und 5.570.300 Euro für das Krankenhaus Friedberg.

Die Nachnutzung des Altbaus am Krankenhaus Aichach ist in diesem Vermögensplan noch nicht abgebildet, da hierzu noch keine Angaben im Hinblick auf die künftigen Eigentumsverhältnisse und die damit verbundenen Erlöse und Kosten möglich sind. Für die notwendigsten Instandhaltungsmaßnahmen wurden 250.000 Euro eingeplant.

E) Tendenzen/Schlussbemerkungen im Wirtschaftsjahr 2026

Der Landesbasisfallwert 2026 steigt gegenüber dem Vorjahr um 3,2% auf 4.562,26 Euro. Durch diese Steigerung, können die Kostensteigerungen, wie auch schon in den Vorjahren, nicht kompensiert werden. Zusammen mit der Tarifsteigerung im TVöD und dem TV-Ärzte ergeben sich deutliche Kostenunterdeckungen im Bereich der Personalkosten.

Durch das Personalstärkungsgesetz wurden die Pflegekosten für Pflegepersonal auf bettenführenden Stationen aus den DRG-Pauschalen herausgenommen. Diese werden nun in Höhe der tatsächlich nachgewiesenen Kosten für die festangestellten Pflegekräfte finanziert. Seit 2025 werden die Servicekräfte ohne pflegerische Ausbildung nicht mehr über das Pflegebudget finanziert. Sie wurden wieder in das DRG-System zurückgeführt. Die Kosten für Honorarkräfte und pflegeentlastende Maßnahmen werden nach wie vor nicht vollständig refinanziert. Dies ist im Wirtschaftsplan 2026 eingepreist.

Die mit den Krankenkassen für das Krankenhaus Aichach vereinbarte Leistungsmenge für 2025 konnte leicht übertroffen werden. Gegenüber dem VJ stieg die Leistungsmenge um 146 CM-Punkte, was größtenteils durch den Leistungsanstieg in der Inneren Medizin erreicht wurde. Am Krankenhaus Friedberg wurde die vereinbarte Leistungsmenge um 100 CM unterschritten. Im Vorjahresvergleich wurden aber auch hier 144 CM-Punkte mehr erbracht. Hier gab es neben der Inneren Medizin auch einen Anstieg in den chirurgischen Fächern.

Neben dem Anstieg der stationären Leistungen konnten auch die Fallzahlen bei den Hybrid-DRGs gesteigert werden. Dies fand im Jahr 2025 überwiegend in der Viszeralchirurgie und das am Standort Aichach statt.

Die seit 2022 überproportional gestiegenen Personal- und Sachkosten werden durch gesetzliche Regularien nicht in entsprechender Höhe refinanziert. Zusätzlich stellt der Fachkräftemangel die Krankenhäuser seit Jahren vor massive Herausforderungen. So können zum Teil Betten nicht betrieben werden. Um die Versorgung der Patienten aufrecht erhalten zu können müssen weiterhin sog. „Honorarkräfte“ übertariflich beschäftigt werden. Die Konzentration von Kliniken sowie der Wettbewerbsdruck belasten die Kliniken zusätzlich. Umfangreiche gesetzliche Regelungen zu Qualitätsindikatoren, Strukturmerkmalen und Mindestpersonalvorhaltungen sowie das zum 01.01.2025 in Kraft getretene Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetz (KHVVG) führen dazu, dass die Krankenhäuser ihre Leistungsangebote nicht im erforderlichen Umfang aufrechterhalten und nicht ausreichend finanzieren können.

Maßnahmen, die ergriffen werden, um im Wettbewerb mit anderen Kliniken um knappe Personalressourcen bestehen zu können (Personalbeschaffungskosten, Vergütungsanreize, etc.) führen zu zusätzlichen finanziellen Belastungen. Auch die Unterfinanzierung der ambulanten Notfallversorgung verbunden mit verstärkter Inanspruchnahme derselben belastet die Krankenhausbudgets zusätzlich.

Auch der Einsatz zusätzlicher Finanzmittel, um die Einhaltung gesetzlich-regulatorischer Anforderungen sicher zu stellen (z.B. Hygienevorschriften, IT-Sicherheit, Einhaltung von Struktur- und Organisationsvorgaben durch den G-BA) belasten die Kliniken. Werden die erforderlichen Maßnahmen/Anforderungen nicht umgesetzt drohen Erlösausfälle in Millionenhöhe.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass die Planungen für das Jahr 2026 durch Personalkostensteigerungen ohne die entsprechende Refinanzierung belastet sind. Nicht zuletzt erschweren die Gesetzgebungsverfahren zu Krankenhausreform, Notfallversorgung, Ambulantisierung, etc. mit erheblichen Auswirkungen auf die Kliniken eine solide Wirtschaftsplanung.

Aichach, den 07. Januar 2026



Dr. Hubert Mayer
Geschäftsführer

E R F O L G S P L A N KRANKENHAUS AICHACH

- Erträge -					
Kto. Gr.	Konto Nummer	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
			4	5	6
	40	Betriebliche Erträge			
		Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	24.313.800	20.992.500	19.782.847
40		*Summe 40*	24.313.800	20.992.500	19.782.847
		Erlöse aus Wahlleistungen			
	410000	Erlöse wahlärztliche Leistungen	150.000	215.000	149.286
	411000	Einbettzimmer	100.000	84.000	109.541
	411100	Zweibettzimmer	37.300	23.400	30.943
	413200	Begleitperson	3.200	700	1.485
41		*Summe 41*	290.500	323.100	291.255
		Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses			
	420000	Erlöse aus Ambulanzen-Notfallbehandlung	337.000	280.800	298.819
	420010	Erlöse aus Ambulanzen-Phys. Therapie	165.400	140.100	136.117
	420020	KH-Ambulanz-Institut	0	0	660
	421000	Erlöse CA-Ambulanzen	325.200	215.000	290.836
	422000	Erlöse aus ambulantem Operieren	400.000	400.000	431.865
	423000	Erlöse aus BG-Abrechnung	103.900	89.700	101.589
42		*Summe 42*	1.331.500	1.125.600	1.259.887
		Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte			
	430000	Nutzungsentgelte für wahlärztliche Leistungen	0	0	23.723
	431000	Erlöse aus der Berechnung von Sachkosten	231.700	234.400	267.624
	431010	Erlöse Sachkosten - voller Steuersatz	0	0	0
	431100	Nutzungsentgelte der Ärzte nach §120 Abs.1SGB V	65.000	62.900	57.823
	431200	Übrige Nutzungsentgelte der Ärzte	10.000	10.000	18.549
	433000	Nutzungsentgelt der Belegärzte	0	0	0
	434000	Nutzentg. Gutachten der Ärzte steuerpflichtig	2.200	2.400	2.150
	434100	Nutzentg. Gutachten der Ärzte steuerfrei	500	500	522
43		*Summe 43*	309.400	310.200	370.391
		Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge			
	441000	Erstattungen für Unterkunft (Wohnhaus I)	14.900	13.100	10.631
	441100	Erstattungen für Unterkunft (Wohnhaus II)	32.100	21.800	23.470
	443000	Warenabgabe an Mitarbeiter	0	0	0
44		*Summe 44*	47.000	34.900	34.101
		Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben			
	450000	Verkauf an verbundene Unternehmen	84.300	91.000	58.763
	450010	Verkauf an Dritte	0	400	257
	450020	Laborleistungen f. KH Friedberg	1.000	1.500	58.556
	450100	Erträge aus der Küche -ermäßigter Steuersatz	64.300	63.200	65.019
	450110	Cafeteria -voller Steuersatz-	0	0	33.121
	450120	Cafeteria -ermäßigter Steuersatz-	0	0	0
	450130	Erträge Essen -voller Steuersatz-	0	0	0
	452000	Ertr. Bereitstellung von KH-Ärzten für Notarztdienst	215.000	213.100	197.806
	452100	Verg.f.Blutentnahme -voller Steuersatz-	4.700	4.000	4.007
	452300	Verg.f.Leichenschau	14.100	15.100	15.751
	452400	Verg.f.Entlassbericht, Bestätigungen	200	200	180
45		*Summe 45*	383.600	388.500	433.460

		Erträge aus Fördermitteln nach KHG			
	460200	Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG, auf Einzelantrag gefördert	0	0	0
	460500	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG	369.300	385.600	385.986
	461200	Fördermittel nach § 9 Abs. 2 Nr. 5 + 6 KHG	0	0	0
	461300	Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG, auf Einzelantrag gefördert,	0	0	0
	461400	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG,	45.900	43.300	42.878
46		*Summe 46*	415.200	428.900	428.864
		Zuweisungen/Zuschüsse öffentlicher Hand zu Investitionen			
	470000	Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	0	277
	471000	Zuweisungen Dritter	0	0	5.950
470 - 471		*Summe 47* (470-471)	0	0	6.227
		Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand			
	472300	Öff.Zuw.Liquiditätshilfe COVID-19 KHG	0	0	0
	472400	Öff.Zuw.BfA § 81+82 SGBIII	78.400	68.400	84.005
	472500	Öffentl. Zuweisungen Härtefallfond § 26f KHG	0	0	178.182
	472600	Zuweisungen Schwerbehindertengesetz	5.200	5.200	5.160
	472700	Öffentl. Zuweisung-Zusatzjobs § 15 Abs 3 S.2 SGBII	0	0	0
	472800	Öffentl. Zuweisungen Bundesfreiwilligendienst § 17 BfdG	3.600	4.700	4.950
472		*Summe 472*	87.200	78.300	272.297
		Zuwendungen Dritter			
	473000	Zuwendungen Dritter f. lfd. Aufwendungen	132.800	109.200	110.220
	473100	Zahl.Ausgleichsfonds an ausbildende Krankenhäuser	588.200	492.900	492.900
	473200	Zahl.Pflegeausbildungsfonds an ausbildende Krankenhäuser	964.600	949.700	949.705
473		*Summe 473*	1.685.600	1.551.800	1.552.824
		Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung			
	480000	Erträge AP Darl.förder. Einst.	0	0	0
	481000	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	0	0	0
48		*Summe 48*	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Verbindlichkeiten nach dem KHG und Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
	490000	Fördermitteln nach KHG, zweckentsprechend verwendet	1.587.200	1.582.600	1.754.984
	491000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentl. Hand	272.400	75.000	80.828
	494000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Dritter	2.200	2.200	2.412
49		*Summe 49*	1.861.800	1.659.800	1.838.224
		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	512000	Zinsen für Forderungen	0	0	165
	513000	Zinsen - Rückstellungen	0	0	0
	514300	Guthaben Stadtparkasse	5.800	5.500	5.712
51		*Summe 51*	5.800	5.500	5.876

		Erträge aus d. Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
	520500	Erträge aus dem Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	8.818
52		*Summe 52*	0	0	8.818
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
	545000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0
54		*Summe 54*	0	0	0
		Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen			
	551000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0	0	-74.542
55		*Summe 55*	0	0	-74.542
		Sonstige ordentliche Erträge			
	570000	Erträge aus Vermietung	170.200	132.400	132.378
	570010	Erträge aus Vermietung stpfl.	31.900	40.200	38.111
	570210	Erträge aus Vermietung Untergeschoss EFD	41.200	41.200	41.218
	570220	Erträge aus Vermietung Gesundheitsamt	19.700	19.700	19.748
	570230	Erträge aus Vermietungen Haus II	11.900	11.900	11.940
	571000	Skonti	0	0	0
	571010	Boni, Warenrückvergütungen	5.000	5.000	5.488
	571020	Boni u.Warenrückverg.stpfl. -ermäßigter Steuersatz-	2.200	2.200	2.821
	571030	Boni u.Warenrückverg.stpfl. -voller Steuersatz-	200	200	121
	579000	Andere sonstige ordentliche Erträge und Erstattungen	43.600	52.600	56.848
	579010	Erstattung Telefonbenutzung -voller Steuersatz-	0	0	142
	579020	Erstattung von Versicherung	0	4.000	102.797
	579030	And.sonst.ordentl. Erträge und Erstattungen st.pfl.	33.800	19.400	26.562
	579070	Aufwandspauschale bei erfolgloser MDK-Prüfung	4.000	25.000	30.900
	579100	Sonst. ordentliche Erträge -Personal	2.752.200	2.708.300	2.552.618
	579200	Sonst. ordentliche Erträge -Sachkosten	0	0	0
	579300	Kostenpauschalen für Verwaltungsverfahren	700	500	553
57		*Summe 57*	3.116.600	3.062.600	3.022.246
		Erträge aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
	580000	Erträge aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre	0	0	382.578
58		*Summe 58*	0	0	382.578
		Übrige Erträge			
	591100	Rückflüsse aus Schadensabwicklungen-periodenfr.	0	0	183.960
	591200	ZE abgeschr. Forderung periodenfremd	0	0	0
	591300	Kostenerstattungen für frühere Geschäftsjahre - periodenfremd	0	0	107.166
	591310	Kostenerst.früh.GJ periodenfremd -erm.Steuersatz-	0	0	0
	591320	Kostenerst.früh.GJ periodenfremd -voller Steuersatz-	0	0	0
	591500	Periodenfremder Ertrag Abgrenzung	0	0	0
	591510	Periodenfremder Ertrag BPfIV/KHEntgG	0	0	45.993
	591520	Periodenfremde Erträge aus Wahlleistungen	0	0	57.029
	591530	Periodenfremde Erträge aus Ambulanzen	0	0	77.596
	591540	Periodenfremde Erträge aus Nutzungsentgelt	0	0	2.942
	592000	Spenden u. ähnl. Zuwendungen	0	0	0
59		*Summe 59*	0	0	474.686

- Aufwendungen -					
Kto. Gr.	Konto- Nummer	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
			4	5	6
		Löhne und Gehälter			
	600000	Ärztlicher Dienst	5.434.800	5.064.000	4.741.030
	600100	Pflegedienst	5.712.300	5.582.200	5.184.770
	600110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	215.900	244.600	233.420
	600200	Medizinisch-technischer Dienst	1.082.800	1.135.100	923.088
	600300	Funktionsdienst	2.720.100	2.517.000	2.351.253
	600500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	527.300	505.300	480.483
	600600	Technischer Dienst	328.600	304.900	286.119
	600700	Verwaltungsdienst	2.556.100	2.432.300	2.300.368
	601100	Sonstiges Personal	11.600	2.700	2.583
60		*Summe 60*	18.589.500	17.788.100	16.503.114
		Gesetzliche Sozialabgaben			
	610000	Ärztlicher Dienst	630.300	664.700	531.821
	610100	Pflegedienst	1.221.000	1.167.300	1.058.876
	610110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	43.000	48.000	44.712
	610200	Medizinisch-technischer Dienst	206.800	211.500	192.580
	610300	Funktionsdienst	577.100	519.600	482.934
	610500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	114.300	109.400	101.586
	610600	Technischer Dienst	63.000	58.100	52.836
	610700	Verwaltungsdienst	489.800	480.500	441.793
	611000	Personal Ausbild.Stä Gesetzl.Sozialabgabe	0		446
	611100	Sonstiges Personal	3.600	1.400	1.341
61		*Summe 61*	3.348.900	3.260.500	2.908.924
		Aufwendungen für Altersversorgung			
	620000	Ärztlicher Dienst	219.700	225.400	206.038
	620100	Pflegedienst	270.000	285.400	261.612
	620110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	16.100	16.800	15.982
	620200	Medizinisch-technischer Dienst	48.100	51.700	48.144
	620300	Funktionsdienst	142.200	135.800	128.405
	620500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	31.200	32.400	31.040
	620600	Technischer Dienst	15.500	14.700	13.873
	620700	Verwaltungsdienst	127.800	136.500	129.212
	621100	Sonstiges Personal	1.000	0	0
	621200	Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	-37.503
62		*Summe 62*	871.600	898.700	796.802
		Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen			
	630000	Ärztlicher Dienst	0	0	306
	630100	Pflegedienst	0	400	281
	630110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	0	0	0
	630200	Medizinisch-technischer Dienst	0	0	0
	630300	Funktionsdienst	100	300	459
	630500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	0	0	0
	630600	Technischer Dienst	0	0	0
	630700	Verwaltungsdienst	200	900	842
	630800	Sonderdienst	0	0	0
	631000	Personal der Ausbildungsstätten	0	0	0
	631100	Sonstiges Personal	0	0	0
63		*Summe 63*	300	1.600	1.888
		Sonstige Personalaufwendungen			
	640000	Ärztlicher Dienst	100	0	70
	640100	Pflegedienst	1.200	0	181
	640110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	0	0	0
	640200	Medizinisch-technischer Dienst	100	0	30
	640300	Funktionsdienst	500	100	175
	640500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	100	0	0
	640600	Technischer Dienst	0	0	30
	640700	Verwaltungsdienst	300	0	90
	640800	Sonderdienst	0	0	0
	641000	Personal der Ausbildungsstätten	0	0	0
	641100	Sonstiges Personal	0	0	0
	641200	Nicht zurechenbare Personalkosten	56.100	66.800	41.996
64		*Summe 64*	58.400	66.900	42.572

		Lebensmittel			
	650000	Fisch- und Fischwaren	12.300	9.700	9.473
	650010	Fleisch- und Wurstwaren	79.900	76.600	73.805
	650020	Eier, Milch, Milcherzeugnisse	71.400	60.700	61.657
	650030	Brot und Backwaren	24.200	25.100	26.067
	650040	Obst, Gemüse, Kartoffeln	46.600	44.800	41.996
	650050	Getränke	17.900	17.300	14.012
	650060	Sonst. Lebensmittel	64.900	59.300	53.390
	650070	Lebensmittel f.d. Cafeteria -ermäßigter Steuersatz-	0	0	0
	650080	Lebensmittel f.d. Cafeteria -voller Steuersatz-	700	0	1.042
65		*Summe 65*	317.900	293.500	281.441
		Medizinischer Bedarf			
	660000	Arzneimittel	372.100	377.700	350.967
	660100	Kosten der Lieferapotheke	1.400	1.200	1.357
	660200	Blut, Blutkonserven und Blutersatzmittel	53.100	70.000	52.709
	660300	Verbandmittel	68.800	64.600	59.700
	660310	Heil- und Hilfsmittel	32.000	28.100	29.689
	660400	Ärztl.u.pfleg. Verbrauchsmaterial, Instrumente	293.800	299.400	270.672
	660600	OP-Bedarf	1.026.000	341.900	362.288
	660610	Narkosebedarf	77.700	71.600	61.655
	660700	Röntgenbedarf	70.700	62.900	59.250
	660710	Endoskopiebedarf	182.200	120.700	109.003
	660720	Herzkatheter-/Angiografiebedarf	334.600	280.700	216.705
	660800	Laborbedarf	377.200	375.000	377.168
	660910	Aufwend.f.radiolog.Untersuchungen in fremd.Instituten	84.300	82.000	81.401
	660920	Aufwend.f.Laboruntersuchungen in fremden Instituten	5.400	11.500	9.663
	660930	Aufwend.f.Histologie,Zytologie u.Zytogenetik i.fr.Institut.	100.000	69.900	60.436
	660940	Aufw.f.Funktionsdiagnostik in fremden Instituten	3.100	8.500	7.686
	661000	Bedarf für EKG, EEG, Sonographie	17.800	14.400	13.366
	661100	Bedarf der physikalischen Therapie	2.500	1.100	643
	661200	Desinfektionsmaterial	16.300	16.400	15.280
	661300	Implantate	108.300	113.500	100.530
	661310	Implantate Endoprothesen	62.100	62.900	68.098
	661320	Implantate Herzschrittmacher	62.900	104.900	100.781
	661330	Implantate Gefäße	5.900	800	3.739
	661400	Transplantate	0	0	0
	661500	Dialysebedarf	19.000	28.800	33.084
	661600	Krankentransporte	17.800	13.300	10.744
	661700	Sonst. medizinischer Bedarf	29.600	25.300	23.283
	661800	Konsiliarärzte	106.400	103.300	86.505
	661810	ANÜ Ärzte	151.500	0	0
	661820	ANÜ Pflege	150.000	316.200	213.671
66		*Summe 66*	3.832.500	3.066.600	2.780.073
		Wasser, Energie, Brennstoffe			
	670000	Wasser	43.700	50.200	41.502
	670010	Wasser PWH	4.000	5.700	3.972
	671000	Strom	424.200	412.000	406.977
	671100	Fernwärme	204.000	200.000	214.280
	672000	Heizöl	0	0	6.355
	672200	Gas	15.800	10.800	10.453
67		*Summe 67*	691.700	678.700	683.539
		Wirtschaftsbedarf			
	680000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	58.600	56.200	60.713
	680100	Wäschebeschaffung Textil	1.000	1.300	1.171
	680110	Wäschebeschaffung-Einmalartikel	25.400	28.600	27.157
	680200	Wäschereinigung und -pflege	4.300	5.200	3.932
	680300	Haushaltsverbrauchsmittel	23.200	24.700	21.749
	680400	Geschirr	9.700	4.500	5.704
	680500	Treibstoffe und Schmiermittel	1.000	1.200	1.032
	680600	Gartenpflege	4.800	2.000	3.761
	680700	Kultur. Sachaufwand f.d.betrieblichen Bereich	300	500	216
	680710	Sonst. kultur. Sachaufwand (Bücher, Zeitungen usw.)	2.100	1.900	1.805
	680800	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	25.600	26.200	23.883
	680810	Sonstiger Bedarf Cafeteria -ermäßigter Steuersatz-	500	0	24
	680820	Sonstiger Bedarf Cafeteria -voller Steuersatz-	600	0	0
	681000	Unterhaltungsreinigung durch fremde Betriebe	9.900	7.700	0
	681100	Wäschereinigung durch fremde Betriebe	154.800	149.600	152.237
	681200	Andere Leistungen Dritter des Wirtschaftsbedarfs	34.900	29.000	26.765
68		*Summe 68*	356.700	338.600	330.150

		Verwaltungsbedarf			
	690000	Büromaterialien und Druckerarbeiten	32.200	39.200	38.701
	691000	Porto, Postfach-, Bankgebühren	31.600	28.200	26.216
	692000	Fernsprech-, Rundfunk- und Fernsehgebühren	29.800	51.300	47.546
	693000	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	3.800	10.400	10.111
	694000	Personalbeschaffungskosten	143.700	90.000	85.299
	695000	Beratungskosten, Prüfungs-, Gerichtsgebühren	85.900	135.200	98.934
	696000	Beiträge an Organisationen	28.000	17.700	17.103
	697000	Repräsentationsaufwand	16.700	17.000	16.683
	698000	EDV- und Organisationsaufwand	745.500	500.000	381.241
	699000	Sonstiger Verwaltungsbedarf	105.400	95.000	94.954
	699010	Verwaltungsbedarf stpfl. -voller Steuersatz-	1.300	1.200	842
	699020	Verwaltungsbedarf stpfl. -ermäßigter Steuersatz-	0	0	0
69		*Summe 69*	1.223.900	985.200	817.630
		Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
	700000	Zentrale Trägerverwaltung	163.200	160.000	140.663
	700010	Zentrale Dienste Werkausschuß	3.100	3.000	3.056
	700100	Zentrale Krankenhausverwaltung	498.200	496.900	481.044
	701100	Zentrale technische Dienste	0	0	0
	701200	Zentrale Dienste Küche	148.100	82.800	85.638
	701300	Zentrale Reinigungsdienste	1.213.000	1.004.700	982.571
	701400	Zentrale Dienste Cafeteria	33.200	36.500	37.793
	709000	Gemeinschaftsdienste im mediz. Versorgungsbereich	425.800	444.900	442.605
	709010	Gemeinschaftsdienste Ärzte	1.584.600	1.730.800	1.440.899
70		*Summe 70*	4.069.200	3.959.600	3.614.269
		Instandhaltung			
	720000	Instandhaltung, med-techn. Geräte	737.800	630.400	702.740
	720010	Instandhaltung, sonstige Medizintechnik	29.000	34.000	32.665
	720100	Instandhaltung, Gebäude und Außenanlagen	332.700	88.600	123.279
	720200	Instandhaltung, Technische Anlagen	169.800	164.600	210.307
	720310	Instandhaltung, Wirtschaftsbedarf	23.100	12.600	11.333
	720320	Instandhaltung, Verwaltungsbedarf	29.300	6.300	5.456
	720400	Reparaturbedarf	100	0	7
	720700	Instandhaltung, Sonstiges	0	0	0
	720710	Sonstiges - Instandhaltung steuerpflichtig	200	7.400	7.142
	720800	Instandhaltung, nicht pflegesatzrelevant	16.300	12.400	9.271
	721000	Nicht aktiv.fähige, nach dem KHG geförderte Maßnahmen, auf Antrag gefördert	0	0	277
72		*Summe 72*	1.338.300	956.300	1.102.478
		Steuern, Abgaben, Versicherungen			
	730000	Steuern	500	1.300	1.207
	731000	Sonstige Abgaben (TÜV, usw.)	16.000	22.800	25.265
	731010	Müllentsorgung	40.800	41.500	39.341
	732000	Versicherungen	309.400	300.000	285.723
73		*Summe 73*	366.700	365.600	351.536
		Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	740000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	500.000	500.000	440.183
	742010	Zinsen nicht gefördert	243.200	191.600	115.780
	742020	Zinsen - Rückstellungen	0	3.100	383
	742200	Zinsen für Wohnbauten	300	300	311
74		*Summe 74*	743.500	695.000	556.656

		Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten			
	752000	Zuführung der Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	369.300	385.600	386.035
	752010	Zuführung der Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	0	0	1
	754000	Zuführung öffentliche Hand zu SoPo und Verbindlichkeiten	0	0	0
	756000	Zuführung Zuwendung Dritte zu SoPo oder Verbindlichkeiten	0	0	5.950
75		*Summe 75*	369.300	385.600	391.986
		Abschreibungen			
	760000	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	165.800	180.000	63.379
	761000	Abschreibungen auf Gebrauchsgüter	0	0	0
	761010	Abschreibungen auf medizinische Gebrauchsgüter	0	0	0
	761200	Abschr. öff. Hand Zuweis. u. Zuschüsse	272.400	75.000	80.828
	761210	Abschreibungen Zuwendungen Dritter	2.200	2.200	2.412
	761300	Abschreibungen auf Einrichtungen, nach KHG mit Eigenkapital finanziert	1.581.300	1.220.700	1.176.072
	761320	Abschreibungen auf Einrichtungen mit Eigenkapital finanziert, im Vorgriff nach § 9/3 KHG	239.100	130.000	175.857
	761400	Abschreibungen auf Einrichtungen, nach § 9 Abs. 1 KHG auf Einzelantrag gefördert	1.291.400	1.291.500	1.301.048
	761500	Abschreibungen auf Einrichtungen, mit pauschalen Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG finanziert	130.000	111.100	150.880
	761900	Abschreibungen auf Wohnbauten	17.200	1.600	2.083
	763000	Abschreibungen auf Forderungen	7.400	10.000	10.589
76		*Summe 76*	3.706.800	3.022.100	2.963.148
		Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG			
	771000	Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG, mit pausch. Fördermitteln finanziert	45.900	43.300	42.878
77		*Summe 77*	45.900	43.300	42.878
		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	781100	Sachaufwand Ausbildung	57.700	150.000	109.141
	782000	Mieten, Pachten	26.700	27.900	29.701
	782010	Mieten, Pachten, Lizenzen steuerpflichtig	16.500	10.500	10.070
	782200	Frachten für betriebliche Lieferungen	24.900	21.400	21.770
	782400	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	142.800	96.700	91.572
	782900	Andere sonstige Aufwendungen	0	0	0
	782920	Andere sonst. Aufwendungen (Kunstausst.)	100	100	71
	782930	And. sonst. Aufw. Aufschlag § 275c Abs. 3 SGB V	0	0	0
	783000	DRG-Systemzuschlag	23.100	20.700	19.857
	783100	Qualitätssicherungszuschlag	0	0	0
78		*Summe 78*	291.800	327.300	282.182
		Übrige Aufwendungen			
	790000	Ausgleichsbeträge für frühere Geschäftsjahre	0	0	51.736
	791000	Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0	7.157
	792000	Außerordentlicher Aufwand	0	0	0
	793000	Gehaltsnachzahlungen - periodenfremd	0	0	38.713
	793100	Schadensnachzahlungen - periodenfremd	0	0	0
	793200	Sonst. Nachzahlungen - periodenfremd	0	0	289.211
	793210	Sonst. Nachzahlungen - ermäßigter Steuersatz-	0	0	0
	793220	Sonst. Nachzahlungen - voller Steuersatz-	0	0	835
	793300	MDK-Rückstellung periodenfremd	0	0	0
	794200	Schadensfälle	0	0	248
79		*Summe 79*	0	0	387.900

ERFOLGSPLAN KH AICHACH MIT FINANZPLANUNG

-Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen-

- Erträge -

Kto. Gr.	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan	Wi-Plan	Ergebnis
		2026 €	2025 €	2024 €
		4	5	6
40	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	24.313.800	20.992.500	19.782.847
41	Erlöse aus Wahlleistungen	290.500	323.100	291.255
42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.331.500	1.125.600	1.259.887
43	Nutzungsentgelte der Ärzte	309.400	310.200	370.391
44	Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	47.000	34.900	34.101
45	Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	383.600	388.500	433.460
46	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	415.200	428.900	428.864
470 - 471	Zuweisungen/Zuschüsse öffentl. Hand zu Investitionen	0	0	6.227
472	Zuweisungen d. öffentl. Hand	87.200	78.300	272.297
473	Zuwendungen Dritter	1.685.600	1.551.800	1.552.824
48	Erträge aus der Einstellung von Sonderposten	0	0	0
49	Erträge aus d. Auflösung v. Verbindlichkeiten KHG u. Ausgleichsposten	1.861.800	1.659.800	1.838.224
51	Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	5.800	5.500	5.876
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	8.818
54	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	0
55	Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen	0	0	-74.542
57	Sonstige ordentliche Erträge	3.116.600	3.062.600	3.022.246
58	Erträge aus Ausgleichsbeträgen	0	0	382.578
59	Übrige Erträge	0	0	474.686
	Summe der Erträge	33.848.000	29.961.700	30.090.040

- Aufwendungen -

Kto. Gr.	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan	Wi-Plan	Ergebnis
		2026 €	2025 €	2024 €
		4	5	6
60	Löhne und Gehälter	18.589.500	17.788.100	16.503.114
61	Gesetzliche Sozialabgaben	3.348.900	3.260.500	2.908.924
62	Aufwendungen für Altersversorgung	871.600	898.700	796.802
63	Aufwendungen f. Beihilfen u. Unterstützungen	300	1.600	1.888
64	Sonstige Personalaufwendungen	58.400	66.900	42.572
65	Lebensmittel	317.900	293.500	281.441
66	Medizinischer Bedarf	3.832.500	3.066.600	2.780.073
67	Wasser, Energie, Brennstoffe	691.700	678.700	683.539
68	Wirtschaftsbedarf	356.700	338.600	330.150
69	Verwaltungsbedarf	1.223.900	985.200	817.630
70	Aufw.f.zentrale Dienstleistungen	4.069.200	3.959.600	3.614.269
72	Instandhaltung	1.338.300	956.300	1.102.478
73	Steuern, Abgaben, Versicherungen	366.700	365.600	351.536
74	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	743.500	695.000	556.656
75	Auflösungen von Ausgleichsposten, Zuführung Fömi zu Sopo o. Verbindl.	369.300	385.600	391.986
76	Abschreibungen	3.706.800	3.022.100	2.963.148
77	Aufw.f.d.Nutzung v.Anlagegütern	45.900	43.300	42.878
78	Sonst. ordentliche Aufwendungen	291.800	327.300	282.182
79	Übrige Aufwendungen	0	0	387.900
	Summe Aufwendungen	40.222.900	37.133.200	34.839.167
	Summe Erträge	33.848.000	29.961.700	30.090.040
	Voraussichtl. Überschuss/Fehlbetrag	-6.374.900	-7.171.500	-4.749.127
	nachrichtlich: Behandlung des Jahresfehlbetrages			
	zu tilgen aus Eigenkapital	0	0	0
	auf neue Rechnung vorzutragen	-6.374.900	-7.171.500	-4.749.127

VERMÖGENSPLAN KH AICHACH MIT FINANZPLANUNG						
Einnahmen						
		Ansatz für das Wirtschaftsjahr		Finanzplanung für die Jahre		
Kto.-Nr.	Bezeichnung der Einnahme	2026 €	2025 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7
I.	Innenfinanzierung					
1.	Abschreibungen auf nicht geförd. Anlagegüter	1.615.500	1.468.400	1.765.400	1.726.500	1.726.500
	Summe I	1.615.500	1.468.400	1.765.400	1.726.500	1.726.500
II.	Außenfinanzierung					
1.	Investitionszuschüsse des kommunalen Trägers					
1.1	für geförderte Einrichtungen					
1.2	für nichtgeförderte Einrichtungen					
1.3	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0
2.	Fördermittel nach dem KHG					
2.1	Fördermittel nach Par. 9 Abs. 1 KHG	0	0	0	0	0
2.2	Fördermittel nach Par. 9 Abs. 3 KHG	415.200	428.900	415.200	415.200	415.200
3.	Zuwendungen Dritter					
4.	Einnahmen aus Krediten					
4.1	Sonstige Darlehen					
	- Urologie	3.900.000	0	0	0	0
	- Röntgenanlage	0	200.000	0	0	0
5.	Sonstige Einnahmen					
	-Mieteinnahmen	229.200	168.000	168.000	168.000	168.000
	Summe II	4.544.400	796.900	583.200	583.200	583.200
III.	Verlustdeckung					
1.	Tilgungszuschuss des kommunalen Trägers	1.162.400	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
2.1	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	5.212.500	6.071.500	4.600.000	4.020.000	4.020.000
2.2	Übertrag Betriebszuschuss des kommunalen Trägers Folgejahre	0	0	0	0	0
	Summe III	6.374.900	7.171.500	5.800.000	5.220.000	5.220.000
	Einnahmen insgesamt	12.534.800	9.436.800	8.148.600	7.529.700	7.529.700

VERMÖGENSPLAN KH AICHACH MIT FINANZPLANUNG						
Ausgaben						
Kto.- Nr.	Bezeichnung der Ausgabe	Ansatz für Wirtschaftsjahr		Finanzplanung für die Jahre		
		2026 €	2025 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7
A)	Ausgaben nach Par. 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV					
	Krankenhaus ohne Einrichtungen im Sinne des Par. 4 Abs. 3 Nr. 3, 4 und 6 - 10 KHG					
1.	Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Betriebsbauten					
		0	0	0	0	0
2.	Einrichtungen u. Ausstattungen	415.200	428.900	415.200	415.200	415.200
2.1	Röntgenanlage	0	200.000	0	0	0
2.2	Urologie	3.900.000	0	0	0	0
	Summe A	4.315.200	628.900	415.200	415.200	415.200
B)	Ausgaben für Tilgungsleistungen					
II.	Sonstige Tilgungsleistungen (nicht gefördert Darlehen)					
	Kto.Nr. Darl.Geber. Darl.-Nr.					
1.	340400 Labo 1000065985	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
2.	340500 Labo (NBA) 1000236901	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
3.	340600 Labo (NBA) 1000243197	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
4.	340700 Labo (NBA) 1000240105	154.900	154.900	154.900	154.900	154.900
5.	340800 Labo (NBA) 1000255144	125.800	125.800	125.800	125.800	125.800
6.	340900 Labo (NBA) 1000264800	122.000	163.200	0	0	0
7.	341040 SpkAltbayern 6196133315	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
8.	341050 SpkAltbayern 6196133885	101.000	100.000	101.000	101.000	101.000
9.	341080 SpkAltbayern 6196078676	25.400	27.600	0	0	0
10.	341090 SpkAltbayern 6196078668	25.100	24.900	23.200	0	0
11.	341100 Stspk Augsburg 6100272779	156.300	156.300	156.300	156.300	156.300
12.	341200 Stspk Augsburg 6100204970	150.700	150.700	150.700	150.700	150.700
13.	341400 DZ HYP 3303022200	21.400	21.200	15.700	0	0
14.	341500 DZ HYP 3324635600	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
15.	Röntgenanlage	19.000	12.500	19.000	19.000	19.000
16.	Urologie	243.800	0	487.500	487.500	487.500
	Summe B	1.844.700	1.636.400	1.933.400	1.894.500	1.894.500
	Deckung des Verlustes	6.374.900	7.171.500	5.800.000	5.220.000	5.220.000
	Ausgaben insgesamt	12.534.800	9.436.800	8.148.600	7.529.700	7.529.700

E R F O L G S P L A N KRANKENHAUS FRIEDBERG

- Erträge -					
Kto. Gr.	Konto Nummer	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
1	2	3	4	5	6
	40	Betriebliche Erträge			
		Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	40.286.800	36.923.900	35.406.332
40		*Summe 40*	40.286.800	36.923.900	35.406.332
		Erlöse aus Wahlleistungen			
	410000	Erlöse wahlärztliche Leistungen	224.500	390.000	423.180
	411000	Einbettzimmer	66.800	62.000	71.130
	413200	Begleitperson	15.500	11.400	10.800
41		*Summe 41*	306.800	463.400	505.110
		Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses			
	420000	Erlöse aus Ambulanzen-Notfallbehandlung	516.800	424.500	458.958
	420010	Erlöse aus Ambulanzen-Phys. Therapie	95.600	76.300	75.460
	420020	KH-Ambulanz-Institut	10.400	10.000	4.395
	421000	Erlöse CA-Ambulanzen	200.300	208.500	252.208
	422000	Erlöse aus ambulantem Operieren	220.200	277.700	269.227
	423000	Erlöse aus BG-Abrechnung	0	0	0
42		*Summe 42*	1.043.300	997.000	1.060.249
		Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte			
	430000	Nutzungsentgelte für wahlärztliche Leistungen	0	0	0
	431000	Erlöse aus der Berechnung von Sachkosten	278.600	211.900	221.955
	431010	Erlöse Sachkosten - voller Steuersatz -	1.900	33.600	38.067
	431100	Nutzungsentgelte d. Ärzte n. §120 Abs.1 SGB V	30.500	23.600	27.551
	431200	Übrige Nutzungsentgelte der Ärzte	0	0	0
	433000	Nutzungsentgelt der Belegärzte	0	0	0
	434000	Nutzentg. Gutachten der Ärzte steuerpflichtig	600	1.500	1.303
	434100	Nutzentg. Gutachten der Ärzte steuerfrei	400	900	621
43		*Summe 43*	312.000	271.500	289.496
		Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge			
	441000	Erstattungen für Unterkunft	122.700	106.800	90.912
	443000	Warenabgabe an Mitarbeiter	4.000	2.600	2.439
44		*Summe 44*	126.700	109.400	93.350
		Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben			
	450000	Verkauf an verbundene Unternehmen	0	500	685
	450010	Verkauf an Dritte	400	700	691
	450020	Laborleistungen f. KH Aichach	10.000	10.000	9.617
	450100	Erträge aus der Küche -ermäßigter Steuersatz	329.000	354.200	350.971
	450110	Cafeteria st.pfl. -voller Steuersatz-	125.100	118.400	132.380
	450120	Cafeteria st.pfl. -ermäßigter Steuersatz-	14.800	16.800	1.961
	450130	Erträge Essen st.pfl. -voller Steuersatz-	800	500	744
	452100	Verg.f.Blutentnahme st.pfl. -voller Steuersatz-	3.400	3.900	3.645
	452300	Verg.f.Leichenschau	35.400	29.800	30.210
	452400	Verg.f.Entlassbericht, Bestätigungen	200	100	105
45		*Summe 45*	519.100	534.900	531.008

		Erträge aus Fördermitteln nach KHG			
	460200	Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG, auf Einzelantrag gefördert	0	2.200.000	0
	460500	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG	716.200	697.200	651.717
	461200	Fördermittel nach § 9 Abs. 2 Nr. 5 + 6 KHG	0	0	0
	461300	Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG, auf Einzelantrag gefördert,	0	0	0
	461400	Pauschale Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG,	52.000	50.800	96.315
46		*Summe 46*	768.200	2.948.000	748.032
		Zuweisungen/Zuschüsse öffentlicher Hand zu Investitionen			
	470000	Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	0	472
	471000	Zuweisungen Dritter	0	0	22.883
470 - 471		*Summe 47* (470-471)	0	0	23.355
		Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand			
	472300	Öff.Zuw.Liquiditätshilfe COVID-19 KHG	0	0	0
	472400	Öff.Zuw.BfA § 81+82 SGBIII	283.000	116.800	251.954
	472500	Öffentl. Zuweisungen Härtefallfond § 26f KHG	0	0	320.728
	472600	Zuweisungen Schwerbehindertengesetz	0	0	0
	472700	Öffentl. Zuweisung-Zusatzjobs § 15 Abs 3 S.2 SGBII	0	0	0
	472800	Öffentl. Zuweisungen Bundesfreiwilligendienst § 17 BfdG	12.500	9.800	10.538
472		*Summe 472*	295.500	126.600	583.220
		Zuwendungen Dritter			
	473000	Zuwendungen Dritter f. lfd. Aufwendungen	241.800	197.900	255.293
	473100	Zahl.Ausgleichsfonds an ausbildende Krankenhäuser	137.800	103.600	103.608
	473200	Zahl.Pflegeausbildungsfonds an ausbildende Krankenhäuser	1.493.900	1.442.000	1.441.986
473		*Summe 473*	1.873.500	1.743.500	1.800.887
		Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung			
	480000	Erträge AP Darl.förder. Einst.	0	0	0
	481000	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittel	0	0	0
48		*Summe 48*	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Verbindlichkeiten nach dem KHG und Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
	490000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln nach KHG, zweckentsprechend verwendet	1.278.500	1.177.800	1.396.180
	491000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentl. Hand	173.200	200.000	233.994
	492000	Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0
	494000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Dritter	9.300	6.500	9.323
49		*Summe 49*	1.461.000	1.384.300	1.639.497
		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	512000	Zinsen für Forderungen	400	0	241
	513000	Zinsen - Rückstellungen	0	0	0
	514300	Guthaben Stadtparkasse	7.800	13.700	17.664
51		*Summe 51*	8.200	13.700	17.905

		Erträge aus d. Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
	520500	Erträge aus dem Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattu	3.300	0	4.723
52		*Summe 52*	3.300	0	4.723
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
	545000	Erträge aus der Auflösung von anderen Rückstellungen	0	0	8.893
54		*Summe 54*	0	0	8.893
		Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen			
	551000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0	0	314.846
	552000	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
55		*Summe 55*	0	0	314.846
		Sonstige ordentliche Erträge			
	570000	Erträge aus Vermietung	37.800	37.800	37.766
	570010	Erträge aus Vermietung stpfl.	5.200	5.100	5.055
	571010	Boni, Warenrückvergütungen	10.000	10.000	19.792
	571020	Boni u.Warenrückverg.stpfl. 7 %	5.000	4.300	5.381
	571030	Boni u.Warenrückverg.stpfl. 19 %	200	200	247
	571200	Erträge aus Preisdifferenzen	0	100	100
	579000	Andere sonstige ordentliche Erträge und Erstattungen	71.200	143.900	181.095
	579010	Erstattung f.Fermeldegebühren von Patienten	0	0	1.132
	579020	Erstattung von Versicherung	1.100	0	6.869
	579030	And.sonst.ordentl. Erträge und Erstattungen st.pfl.	17.100	5.100	8.921
	579070	Aufwandspauschale bei erfolgloser MDK-Prüfung	9.800	40.000	33.900
	579100	Sonst. ordentliche Erträge -Personal	2.516.200	2.664.600	2.333.710
	579200	Sonst. ordentliche Erträge -Sachkosten	0	0	0
	579210	Sonst. ordentliche Erträge KH-Verbund	1.395.400	1.240.200	1.257.574
	579300	Kostenpauschalen für Verwaltungsverfahren	1.400	1.000	757
57		*Summe 57*	4.070.400	4.152.300	3.892.299
		Erträge aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
	580000	Erträge aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre		0	848.900
58		*Summe 58*	0	0	848.900
		Übrige Erträge			
	591100	Rückflüsse aus Schadensabwicklungen - periodenfremd	0	0	40.118
	591200	ZE abgeschr. Forderung periodenfremd	0	0	3.032
	591300	Kostenerstattungen für frühere Geschäftsjahre -periodenfremd	0	0	141.756
	591310	Kostenerst.früh.GJ periodenfremd -erm.Steuersatz-	0	0	0
	591320	Kostenerst.früh.GJ periodenfremd -voller Steuersatz-	0	0	0
	591500	Periodenfremder Ertrag Abgrenzung	0	0	0
	591510	Periodenfremder Ertrag BPfIV/KHEntgG	0	0	60.009
	591520	Periodenfremde Erträge aus Wahlleistungen	0	0	11.684
	591530	Periodenfremde Erträge aus Ambulanzen	0	0	21.803
	591540	Periodenfremde Erträge aus Nutzungsentgelt	0	0	5.117
	591541	Periodenfremde Ertr. aus Nutzungsentgelt-vollerSteuers.-	0	0	855
	592000	Spenden u. ähnl. Zuwendungen	0	0	100
59		*Summe 59*	0	0	284.474

- Aufwendungen -					
Kto. Gr.	Konto- Nummer	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
1	2	3	4	5	6
		Löhne und Gehälter			
	600000	Ärztlicher Dienst	9.227.000	9.924.000	9.136.464
	600100	Pflegedienst	9.759.200	9.080.500	8.575.313
	600110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	290.400	309.600	285.231
	600200	Medizinisch-technischer Dienst	1.127.200	1.131.100	1.048.794
	600300	Funktionsdienst	3.795.200	3.618.100	3.440.621
	600500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	1.247.500	1.139.000	1.073.659
	600600	Technischer Dienst	165.500	171.100	163.218
	600700	Verwaltungsdienst	2.037.400	1.985.900	1.865.334
	601100	Sonstiges Personal	120.200	184.000	148.285
60		*Summe 60*	27.769.600	27.543.300	25.736.918
		Gesetzliche Sozialabgaben			
	610000	Ärztlicher Dienst	1.132.900	1.190.700	1.019.336
	610100	Pflegedienst	2.081.700	1.815.900	1.756.367
	610110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	56.700	55.700	52.523
	610200	Medizinisch-technischer Dienst	245.300	226.800	214.862
	610300	Funktionsdienst	803.700	720.400	701.278
	610500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	277.100	236.800	234.160
	610600	Technischer Dienst	38.100	35.800	65.497
	610700	Verwaltungsdienst	451.400	408.400	362.802
	611100	Sonstiges Personal	29.100	38.000	34.873
61		*Summe 61*	5.116.000	4.728.500	4.441.699
		Aufwendungen für Altersversorgung			
	620000	Ärztlicher Dienst	331.300	308.500	310.491
	620100	Pflegedienst	474.700	433.500	427.871
	620110	Pflegedienst nicht Pflegebudgetrelevant	16.900	17.000	16.183
	620200	Medizinisch-technischer Dienst	64.200	61.700	60.030
	620300	Funktionsdienst	179.600	167.300	167.089
	620500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	78.000	69.600	69.884
	620600	Technischer Dienst	11.900	11.500	11.595
	620700	Verwaltungsdienst	107.900	101.500	100.480
	621100	Sonstiges Personal	7.300	4.800	26.512
	621200	Nicht zurechenbare Personalkosten	0	0	-22.498
62		*Summe 62*	1.271.800	1.175.400	1.167.638
		Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen			
	630000	Ärztlicher Dienst	1.700	100	174
	630100	Pflegedienst	300	0	176
	630200	Medizinisch-technischer Dienst	0	0	0
	630300	Funktionsdienst	0	0	0
	630500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	0	0	0
	630600	Technischer Dienst	0	0	0
	630700	Verwaltungsdienst	500	500	580
	631100	Sonstiges Personal	0	0	0
63		*Summe 63*	2.500	600	930
		Sonstige Personalaufwendungen			
	640000	Ärztlicher Dienst	300	200	70
	640100	Pflegedienst	1.400	500	463
	640110	Pflegedienst Sonst.Personalaufw. nicht Pflegebudgetrelevant	100	0	0
	640200	Medizinisch-technischer Dienst	300	0	0
	640300	Funktionsdienst	400	200	236
	640500	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	300	100	70
	640600	Technischer Dienst	100	0	0
	640700	Verwaltungsdienst	400	0	0
	640800	Sonderdienste Sonst.Personalaufw.	0	0	0
	641100	Sonstiges Personal	12.100	13.100	0
	641200	Nicht zurechenbare Personalkosten	90.000	101.700	66.843
64		*Summe 64*	105.400	115.800	67.683

		Lebensmittel			
	650000	Fisch- und Fischwaren	24.500	25.000	23.649
	650010	Fleisch- und Wurstwaren	116.400	120.600	116.372
	650020	Eier, Milch, Milcherzeugnisse	119.900	108.900	104.755
	650030	Brot und Backwaren	53.100	57.100	55.397
	650040	Obst, Gemüse, Kartoffeln	93.800	91.300	87.332
	650050	Getränke	31.200	29.800	30.752
	650060	Sonst. Lebensmittel	114.100	114.700	109.413
	650070	Lebensmittel f.d. Cafeteria -ermäßigter Steuersatz-	24.700	29.200	26.723
	650080	Lebensmittel f.d. Cafeteria -voller Steuersatz-	7.500	7.900	6.717
65		*Summe 65*	585.200	584.500	561.110
		Medizinischer Bedarf			
	660000	Arzneien, Heil- und Hilfsmittel	801.100	764.600	752.482
	660100	Kosten der Lieferapotheke	1.600	1.300	1.577
	660200	Blut, Blutkonserven und Blutplasma	143.200	185.600	174.037
	660300	Verbandmittel	124.000	133.600	123.662
	660310	Heil- und Hilfsmittel	54.300	43.800	31.778
	660400	Ärztl.u.pfleg. Verbrauchsmaterial, Instrumente	576.600	604.300	578.738
	660600	OP-Bedarf	709.300	761.100	755.125
	660610	Narkosebedarf	112.400	105.100	97.012
	660700	Röntgenbedarf	71.500	67.300	65.686
	660710	Endoskopiebedarf	262.000	283.100	248.606
	660720	Herzkatheter-/Angiografie	1.300	2.800	2.182
	660800	Laborbedarf	494.200	475.000	488.566
	660910	Aufwend.f.radiolog.Untersuchungen in fremd.Instituten	220.000	200.800	221.221
	660920	Aufwend.f.Laboruntersuchungen in fremden Instituten	14.200	21.600	17.900
	660930	Aufwend.f.Histologie,Zytologie u.Zytogenetik i.fr.Institut.	225.000	242.500	220.431
	660940	Aufw.f.Funktionsdiagnostik in fremden Instituten	7.200	4.400	5.343
	661000	Bedarf für EKG, EEG, Sonographie	29.300	30.700	25.813
	661100	Bedarf der physikalischen Therapie	3.100	1.200	1.325
	661200	Desinfektionsmaterial	29.900	30.500	28.938
	661300	Implantate	272.400	250.400	299.489
	661310	Implantate Endoprothesen	345.700	326.600	355.112
	661320	Implantate Herzschrittmacher	32.700	51.100	46.465
	661330	Implantate Gefäße	0	0	0
	661400	Transplantate	0	0	0
	661500	Dialysebedarf	34.700	24.200	34.127
	661600	Krankentransporte	44.600	44.500	43.549
	661700	Sonst. medizinischer Bedarf	62.600	63.100	61.587
	661800	Konsiliarärzte	157.100	107.000	111.019
	661810	ANÜ Ärzte	1.000.000	0	0
	661820	ANÜ Pflege	200.000	618.800	867.470
66		*Summe 66*	6.030.000	5.445.000	5.659.236
		Wasser, Energie, Brennstoffe			
	670000	Wasser	81.600	61.300	64.002
	670010	Wasser PWH	4.500	2.800	3.109
	671000	Strom	419.000	465.800	446.513
	671010	Strom - PWH -	13.000	13.700	13.456
	672000	Heizöl	0	0	-753
	672200	Gas	401.000	228.000	290.874
	672210	Gas - PWH -	27.200	29.400	23.372
67		*Summe 67*	946.300	801.000	840.572
		Wirtschaftsbedarf			
	680000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	92.100	78.100	73.178
	680100	Wäschebeschaffung	600	1.100	709
	680110	Wäschebeschaffung-Einmalartikel	53.300	56.100	53.654
	680200	Wäschereinigung und -pflege	13.900	9.400	8.774
	680300	Haushaltsverbrauchsmittel	29.100	28.400	26.637
	680400	Geschirr	17.900	14.100	14.583
	680500	Treibstoffe und Schmiermittel	1.500	2.000	1.719
	680600	Gartenpflege	5.300	5.300	5.705
	680700	Kultur. Sachaufwand f.d.betrieblichen Bereich (Kapelle)	0	500	280
	680710	Sonst. kultur. Sachaufwand (Bücher, Zeitungen usw.)	1.800	1.500	1.353
	680800	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	45.100	51.300	47.670
	680810	Sonstiger Bedarf Cafeteria (7 % MWSt.)	9.700	9.500	8.585
	680820	Sonstiger Bedarf Cafeteria (19 % MWSt.)	24.200	24.200	25.956
	681000	Unterhaltungsreinigung durch fremde Betriebe	13.900	0	0
	681100	Wäschereinigung durch fremde Betriebe	254.300	254.900	267.524
	681200	Andere Leistungen des Wirtschaftsbedarfs durch Dritte	30.300	29.200	30.759
68		*Summe 68*	593.000	565.600	567.086

		Verwaltungsbedarf			
	690000	Büromaterialien und Druckarbeiten	59.800	73.200	78.949
	691000	Porto, Postfach-, Bankgebühren, Kleinfrachten	27.400	24.500	23.456
	692000	Fernsprech-, Rundfunk- u. Fernsehgebühren, Telegramme	43.100	42.500	43.859
	693000	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	7.300	15.600	15.598
	694000	Personalbeschaffungskosten	200.000	200.000	86.901
	695000	Beratungskosten, Prüfungs-, Gerichts- u. Anwaltsgebühren	84.300	128.100	146.137
	696000	Beiträge an Organisationen (Bayer. Krankenhausges. usw.)	38.200	32.300	23.457
	697000	Repräsentationsaufwand	32.100	23.800	25.248
	698000	EDV- und Organisationsaufwand	1.043.300	750.000	561.027
	699000	Sonstiger Verwaltungsbedarf	152.200	175.000	179.864
	699010	Verwaltungsbedarf stpfl.	1.900	1.600	1.263
	699020	Verwaltungsbedarf stpfl.	0	0	0
69		*Summe 69*	1.689.600	1.466.600	1.185.757
		Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
	700000	Zentrale Trägerverwaltung	244.800	240.000	210.995
	700010	Zentrale Dienste Werkausschuß	4.600	4.500	4.534
	700100	Zentrale Krankenhausverwaltung	1.263.900	1.191.300	1.144.660
	701100	Zentrale technische Dienste	89.200	90.000	86.664
	701200	Zentrale Dienste Küche	29.100	67.100	64.951
	701300	Zentrale Reinigungsdienste	1.471.000	1.439.600	1.339.491
	701400	Zentrale Dienste Cafeteria	0	0	0
	709000	Gemeinschaftsdienste im mediz. Versorgungsbereich	692.000	636.500	666.235
	709010	Gemeinschaftsdienste Ärzte	990.600	1.044.300	924.787
70		*Summe 70*	4.785.200	4.713.300	4.442.318
		Instandhaltung			
	720000	Instandhaltung, med-techn. Geräte	761.000	670.000	696.125
	720010	Instandhaltung, sonstige Medizintechnik	20.600	50.000	65.199
	720100	Instandhaltung, Gebäude und Außenanlagen	74.900	169.900	71.897
	720200	Instandhaltung, Technische Anlagen	280.600	185.000	252.484
	720310	Instandhaltung, Wirtschaftsbedarf	29.300	24.100	25.023
	720320	Instandhaltung, Verwaltungsbedarf	3.200	20.500	14.243
	720400	Reparaturbedarf	0	100	75
	720700	Sonstiges	0	0	0
	720710	Sonstiges - Instandhaltung steuerpflichtig	4.400	6.900	6.072
	720800	Instandhaltung, nicht pflegesatzrelevant	3.600	4.600	5.126
	721000	Nicht akt.fäh.Maßn. KHG, a.Antrag geförd	183.200	700	472
72		*Summe 72*	1.360.800	1.131.800	1.136.715
		Steuern, Abgaben, Versicherungen			
	730000	Steuern	700	5.200	2.775
	731000	Sonstige Abgaben (TÜV, usw.)	36.400	27.100	30.316
	731010	Müllentsorgung	63.200	72.400	65.414
	732000	Versicherungen	714.000	745.100	682.862
73		*Summe 73*	814.300	849.800	781.368
		Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	740000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	53.600	50.000	15.871
	742010	Zinsen nicht geförd.	22.500	25.900	811
	742020	Zinsen - Rückstellungen	0	3.600	3.143
	742200	Zinsen für Wohnbauten	2.300	2.400	2.301
74		*Summe 74*	78.400	81.900	22.125
		Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten			
	752000	Zuführung der Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG zu Sonderposten	716.200	697.200	651.718
	752010	Zuführung der Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG zu Sonderposten	0	2.200.000	0
	754000	Zuführung öffentliche Hand zu SoPo und Verbindlichkeiten	0	0	0
	756000	Zuführung Zuwendung Dritte zu SoPo oder Verbindlichkeiten	0	0	22.883
75		*Summe 75*	716.200	2.897.200	674.600

		Abschreibungen			
	760000	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	122.000	0	1.717
	761000	Abschreibungen auf Gebrauchsgüter	0	0	0
	761010	Abschreibungen auf medizinische Gebrauchsgüter	0	1.000	2.430
	761100	Abschreibungen geförd. Einrichtungen, vor KHG mit Eigenkapital finanziert	0	0	0
	761200	Abschr.öff.Hand Zuweis.u.Zuschüsse	173.200	200.000	233.991
	761210	Abschreibungen Zuwendungen Dritter	9.300	6.500	9.323
	761300	Abschreibungen auf Einrichtungen, nach KHG mit Eigenkapital finanziert	319.100	762.800	208.054
	761320	Abschreibungen auf Einrichtungen mit Eigenkapital finanziert, im Vorgriff nach § 9/3 KHG	29.800	37.900	29.830
	761400	Abschreibungen auf Einrichtungen, nach § 9 Abs. 1 KHG auf Einzelantrag gefördert	897.200	897.800	1.002.059
	761500	Abschreibungen auf Einrichtungen, mit pauschalen Fördermitteln nach § 9 Abs. 3 KHG finanziert	259.300	280.000	333.534
	761600	Abschreibungen auf Einrichtungen m. Darlehen finanziert, gefördert nach § 9 Abs. 2 Nr. 3 KHG	0	0	0
	761900	Abschreibungen auf Wohnbauten	19.000	19.000	18.306
	763000	Abschreibungen auf Forderungen	10.000	10.000	61.629
76		*Summe 76*	1.838.900	2.215.000	1.900.872
		Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG			
	771000	Aufwendungen für die Nutzung von Anlagegütern nach § 9 Abs. 2 Nr. 1 KHG	52.000	50.800	96.315
77		*Summe 77*	52.000	50.800	96.315
		Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	781100	Sachaufwand Ausbildung	76.000	120.000	116.011
	782000	Mieten, Pachten	188.900	182.300	185.704
	782010	Mieten, Pachten, Lizenzen steuerpflichtig	14.800	7.200	6.897
	782200	Frachten für betriebliche Lieferungen	11.000	10.400	9.894
	782300	Aufwendungen aus Preisdifferenzen	7.700	0	1.047
	782400	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	232.600	193.700	182.191
	782500	Aufwand Warenverkauf	1.395.400	1.284.800	1.255.341
	782900	Andere sonstige Aufwendungen	300	0	150
	782920	Andere sonst. Aufwendungen (Kunstausst.)	200	200	107
	782930	And.sonst.Aufw.Aufschlag §275c Abs.3 SGB V	0	0	0
	783000	DRG-Systemzuschlag	43.500	38.200	36.691
	783100	Qualitätssicherungszuschlag	0	0	0
78		*Summe 78*	1.970.400	1.836.800	1.794.034
		Übrige Aufwendungen			
	790000	Ausgleichsbeträge für frühere Geschäftsjahre	0	0	971
	791000	Aufwendungen aus d. Abgang von Gegenständen d. Anlagevermögens	0	0	1.402
	792000	Außerordentlicher Aufwand	0	0	0
	793000	Gehaltsnachzahlungen - periodenfremd	0	0	113.956
	793100	Schadensnachzahlungen - periodenfremd	0	0	130
	793200	Sonst.betriebsbedingte Nachzahlungen - periodenfremd	0	0	163.718
	793210	Sonst. Nachzahlungen -ermäßigter Steuersatz-	0	0	0
	793220	Sonst.Nachzahlungen -voller Steuersatz-	0	0	2.441
	793300	MDK-Rückstellung periodenfremd	0	0	0
	794200	Schadensfälle	0	0	5.175
79		*Summe 79*	0	0	287.792

ERFOLGSPLAN KH FRIEDBERG MIT FINANZPLANUNG

-Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen-

- Erträge -

Kto. Gr.	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
1	2	4	5	6
40	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	40.286.800	36.923.900	35.406.332
41	Erlöse aus Wahlleistungen	306.800	463.400	505.110
42	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.043.300	997.000	1.060.249
43	Nutzungsentgelte der Ärzte	312.000	271.500	289.496
44	Rückvergütungen, Vergütungen, Sachbezüge	126.700	109.400	93.350
45	Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben	519.100	534.900	531.008
46	Erträge aus Fördermitteln nach KHG	768.200	2.948.000	748.032
470 - 471	Zuweisungen/Zuschüsse öffentl. Hand zu Investitionen	0	0	23.355
472	Zuweisungen d. öffentl. Hand	295.500	126.600	583.220
473	Zuwendungen Dritter	1.873.500	1.743.500	1.800.887
48	Erträge aus der Einstellung von Sonderposten	0	0	0
49	Erträge aus d. Auflösung v. Verbindlichkeiten KHG u. Ausgleich	1.461.000	1.384.300	1.639.497
51	Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	8.200	13.700	17.905
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermö	3.300	0	4.723
54	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	0	8.893
55	Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen	0	0	314.846
57	Sonstige ordentliche Erträge	4.070.400	4.152.300	3.892.299
58	Erträge aus Ausgleichsbeträgen	0	0	848.900
59	Übrige Erträge	0	0	284.474
	Summe der Erträge	51.074.800	49.668.500	48.052.576

- Aufwendungen -

Kto. Gr.	Bezeichnung des Kontos	Wi-Plan 2026 €	Wi-Plan 2025 €	Ergebnis 2024 €
1	2	4	5	6
60	Löhne und Gehälter	27.769.600	27.543.300	25.736.918
61	Gesetzliche Sozialabgaben	5.116.000	4.728.500	4.441.699
62	Aufwendungen für Altersversorgung	1.271.800	1.175.400	1.167.638
63	Aufwendungen f. Beihilfen u. Unterstützungen	2.500	600	930
64	Sonstige Personalaufwendungen	105.400	115.800	67.683
65	Lebensmittel	585.200	584.500	561.110
66	Medizinischer Bedarf	6.030.000	5.445.000	5.659.236
67	Wasser, Energie, Brennstoffe	946.300	801.000	840.572
68	Wirtschaftsbedarf	593.000	565.600	567.086
69	Verwaltungsbedarf	1.689.600	1.466.600	1.185.757
70	Aufwend.f.zentrale Dienstleistungen	4.785.200	4.713.300	4.442.318
72	Instandhaltung	1.360.800	1.131.800	1.136.715
73	Steuern, Abgaben, Versicherungen	814.300	849.800	781.368
74	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	78.400	81.900	22.125
75	Auflösungen von Ausgleichsposten, Zuführung Fömi zu Sopo o.	716.200	2.897.200	674.600
76	Abschreibungen	1.838.900	2.215.000	1.900.872
77	Aufw.f.d.Nutzung v.Anlagegütern	52.000	50.800	96.315
78	Sonst. ordentliche Aufwendungen	1.970.400	1.836.800	1.794.034
79	Übrige Aufwendungen	0	0	287.792
	Summe Aufwendungen	55.725.600	56.202.900	51.364.767
	Summe Erträge	51.074.800	49.668.500	48.052.576
	Voraussichtl. Überschuss/Fehlbetrag	-4.650.800	-6.534.400	-3.312.191
	nachrichtlich: Behandlung des Jahresfehlbetrages			
	zu tilgen aus Eigenkapital	97.700	117.900	117.898
	auf neue Rechnung vorzutragen	-4.553.100	-6.416.500	-3.194.293

VERMÖGENSPLAN KH FRIEDBERG MIT FINANZPLANUNG						
Einnahmen						
Kto.- Nr.	Bezeichnung der Einnahme	Ansatz für das Wirtschaftsjahr		Finanzplanung für die Jahre		
		2026 €	2025 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7
I.	Innenfinanzierung					
1.	Abschreibungen auf nicht geförd. Anlagegüter	128.400	118.000	181.400	181.300	139.700
	Summe I	128.400	118.000	181.400	181.300	139.700
II.	Außenfinanzierung					
1.	Investitionszuschüsse des kommunalen Trägers					
2.	Fördermittel nach dem KHG					
2.1	Fördermittel nach Par. 9 Abs. 1 KHG	0	2.200.000	0	0	0
2.2	Fördermittel nach Par. 9 Abs. 3 KHG	768.200	748.000	768.200	768.200	768.200
3.	Zuwendungen Dritter					
4.	Einnahmen aus Krediten					
4.1	Küche	100.000	30.000	0	0	0
4.3	CT	0	250.000	0	0	0
4.4	Hämo-Filtration	0	100.000	0	0	0
4.5	Aufzüge	0	500.000	0	0	0
4.6	Heizung PWH	0	60.000	0	0	0
4.7	WLAN Netz	0	150.000	0	0	0
5.	Sonstige Einnahmen					
	Mieteinnahmen	37.800	37.800	37.800	37.800	37.800
	Summe II	906.000	4.075.800	806.000	806.000	806.000
III.	Verlustdeckung					
1.	Verrechnung mit					
1.1	den Kapitalrücklagen	97.700	117.900	97.700	97.700	97.700
1.2	dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0
2.1	Betriebszuschuss des kommunalen Trägers	4.553.100	4.828.500	4.200.000	3.780.000	3.780.000
2.2	Übertrag Betriebszuschuss des kommunalen Trägers Folgejahre	0	1.588.000	0	0	0
	Summe III	4.650.800	6.534.400	4.297.700	3.877.700	3.877.700
	Einnahmen insgesamt	5.685.200	10.728.200	5.285.100	4.865.000	4.823.400

VERMÖGENSPLAN KH FRIEDBERG MIT FINANZPLANUNG						
A u s g a b e n						
Kto.- Nr.	Bezeichnung der Ausgabe	Ansatz für Wirtschaftsjahr		Finanzplanung für die Jahre		
		2026 €	2025 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7
A)	Ausgaben nach Par. 4 Abs. 1 Nr. 1 WkKV					
I.	Krankenhaus ohne Einrichtungen im Sinne des Par. 4 Abs. 3 Nr. 3, 4 und 6 - 10 KHG					
1.	Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Betriebsbauten					
	- Endoskopie/Aufnahmestation	0	2.200.000	0	0	0
2.	Technische Anlagen					
2.1	Aufzüge	0	500.000	0	0	0
2.2	Heizung PWH	0	60.000	0	0	0
3.	Einrichtungen u. Ausstattungen	768.200	748.000	768.200	768.200	768.200
3.1	Küche	100.000	30.000	0	0	0
3.2	CT	0	250.000	0	0	0
3.3	Hämo-Filtration	0	100.000	0	0	0
3.4	LAN-Netz	0	150.000	0	0	0
	Summe A	868.200	4.038.000	768.200	768.200	768.200
B)	Ausgaben für Tilgungsleistungen					
II.	Sonstige Tilgungsleistungen (nicht gefördert Darlehen)					
	Kto.Nr. Darl.Geber. Darl.-Nr.					
1.	340100 Labo 1056065	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
2.	341010 Spk AIC-SOB 6196133323	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
3.	Darlehen Küche	9.300	9.300	18.600	18.600	18.600
4.	Darlehen Aufzüge	25.000	25.000	50.000	50.000	50.000
5.	Darlehen CT	15.600	15.600	31.300	31.300	31.300
6.	Darlehen Hämo-Filtration	0	6.300	0	0	0
7.	Darlehen Heizung PWH	3.000	3.000	6.000	6.000	6.000
8.	Darlehen LAN-Netz	41.700	25.000	41.700	41.600	0
	Summe B	166.200	155.800	219.200	219.100	177.500
	Deckung des Verlustes	4.650.800	6.534.400	4.297.700	3.877.700	3.877.700
	Ausgaben insgesamt	5.685.200	10.728.200	5.285.100	4.865.000	4.823.400

Kliniken an der Paar - Wirtschaftsplan 2026				
Übersicht der Dienstleistungen, die nicht zu den "Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse" zählen				
		Ansatz		Ergebnis
		2026	2025	2024
		€	€	€
1. Krankenhaus Aichach		1	2	3
413200	Begleitperson Wahlleistung	3.200	700	1.485
431010	Erlöse Sachkosten - voller Steuersatz	0	0	0
434000	Nutzungsentgelte Gutachten der Ärzte	2.200	2.400	2.150
450000	Verkauf an verbundene Unternehmen	84.300	91.000	58.763
441000	Erträge aus Vermietung Haus I	14.900	13.100	10.631
450010	Verkäufe an Dritte	0	400	257
450100	Erträge aus der Küche	64.300	63.200	65.019
450110	Cafeteria st.pfl. -voller Steuersatz-	0	0	33.121
450120	Cafeteria st.pfl. -ermäßigter Steuersatz-	0	0	
452100	Verg.f.Blutentnahme	4.700	4.000	4.007
570000	Erträge aus Vermietung	170.225	132.400	125.418
570010	Erträge aus Vermietung stpfl.	31.922	40.200	38.111
570210	Erträge aus Vermietung Untergeschoss EFD	41.200	41.200	36.418
570220	Erträge aus Vermietung Gesundheitsamt	19.700	19.700	19.748
571020-571030	Boni u. Warenrückvergütung stpfl.	2.400	2.400	2.941
441100/570230	Erträge aus Vermietungen Haus II	44.000	33.700	34.810
579030	sonstige Erträge -voller Steuersatz-	33.800	19.400	56.562
579010	Erstattung Telefonbenutzung	0	0	142
579000	Ertrag aus Abrechnung Umsatzsteuer	3.000	10.000	2.636
	Weiterverr. Steuerpflichtig	0	0	
591320	periodenfremde Erträge	0	0	
Summe Erträge		519.847	473.800	492.221
650080	Lebensmittel f.d. Cafeteria -voller Steuersatz-	700	0	1.042
670010	Wasser - PWH	4.000	5.700	3.972
680810	Sonstiger Bedarf Cafeteria -erm.Steuersatz-	500	0	24
680820	Sonstiger Bedarf Cafeteria -voller Steuersatz-	600	0	0
699010	Verwaltungsbedarf st.pfl. -voller Steuersatz-	1.300	1.200	842
699020	Verwaltungsbedarf st.pfl. -erm.Steuersatz-	0	0	
701300	Fremdleistung Reinigung	6.000	0	5.562
720710	Instandhaltung	200	7.400	7.142
720800	Gebäude - PWH - Instandhaltung	16.300	12.400	9.271
742010	Zinsen nicht gefördert f. Betriebsbauten	5.000	70.000	3.838
742200	Zinsen f. Wohnbauten	300	300	311
782010	Mieten, Pachten, Lizenzen steuerpflichtig	16.500	10.500	10.070
793210	periodenfremder Aufwand st.pfl.-erm.Steuersatz-	0	0	
793220	periodenfremder Aufwand st.pfl.-voller Steuersatz-	0	0	835
	Personalaufwand	82.500	78.300	78.575
	IBL Küche	143.900	173.200	137.060
	Sonstiger Wirtschaftsbedarf Cafeteria	500	500	343
	AfA Münztelefon	0	100	37
	AfA Cafeteria	9.000	10.000	8.068
	AfA Wohnbauten	2.100	2.100	2.083
	Warenabgabe an Mitarbeiter	0	0	
	Verkäufe an Dritte	0	360	231
	sonstiges	5.000	5.000	0
Summe Aufwendungen		294.400	377.060	269.307

2. Krankenhaus Friedberg				
413200	Begleitperson Wahlleistung	11.400	11.400	10.800
431010	Erlöse Sachkosten - voller Steuersatz	33.600	33.600	38.067
434000	Gutachtenabrechnung	1.500	1.500	1.303
441000	Erträge aus Vermietung PWH	106.800	106.800	90.912
443000	Warenabgaben an Mitarbeiter	2.600	2.600	2.439
450010	Verkäufe an Dritte	700	700	691
450100	Erträge aus der Küche	354.200	354.200	350.971
450110	Cafeteria st.pfl. -voller Steuersatz-	118.400	118.400	132.380
450120	Cafeteria st.pfl. -ermäßigter Steuersatz-	16.800	16.800	1.961
450130	Erträge Essen -voller Steuersatz-	500	500	744
452100	Verg.f.Blutentnahme	3.900	3.900	3.645
570000	Erträge Vermietung Gebäude	37.800	37.800	37.766
570010	Erträge aus Vermietung stpfl.	5.100	5.100	5.055
571020-571030	Boni u. Warenrückvergütung	4.500	4.500	5.628
579010	Erstattung Telefonbenutzung	0	0	1.132
579030	andere sonstige st.pfl. Erträge	5.100	5.100	8.921
579000	Ertrag aus Abrechnung Umsatzsteuer	10.000	10.000	18.363
59xxxx	periodenfremde Erträge	0	0	855
	Weiterverr. Steuerpflichtig	0	0	
Summe Erträge		712.900	712.900	711.633
650070	Lebensmittel f.d. Cafeteria -erm.Steuersatz-	24.700	29.200	26.723
650080	Lebensmittel f.d. Cafeteria -vollerSteuersatz-	7.500	7.900	6.717
670010	Wasser PWH	4.500	2.800	3.109
671010	Strom PWH	13.000	13.700	13.456
672210	Gas PWH	27.200	29.400	23.372
680810	Sonstiger Bedarf Cafeteria -erm.Steuersatz-	9.700	9.500	8.585
680820	Sonstiger Bedarf Cafeteria -vollerSteuersatz-	24.200	24.200	25.956
699010	Verwaltungsbedarf stpfl.	1.900	1.600	1.263
720710	Instandhaltung	4.400	6.900	6.072
720800	Gebäude - PWH - Instandhaltung	3.600	4.600	5.126
742010	Zinsen nicht geförd. f. Betriebsbauten	1.000	3.000	811
742200	Zinsen f. Wohnbauten	2.400	2.400	2.301
782010	Mieten, Pachten, Lizenzen steuerpflichtig	14.800	7.200	6.897
793210/793220	periodenfremder Aufwand st.pfl.	0	0	2.441
	Personalaufwand	239.900	192.400	228.434
	IBL Küche	238.600	248.200	227.223
	Sonstiger Aufwand Cafeteria	2.000	2.000	1.682
	Warenabgabe an MA	2.400	2.300	2.195
	Verkäufe an Dritte	600	600	622
	AfA Münztelefon	0	100	5
	AfA Cafeteria	5.000	5.000	4.790
	AfA Wohnbauten	18.300	18.000	18.306
	sonstiger Aufwand	10.000	0	38.067
Summe Aufwendungen		655.700	611.000	654.152
3. Kliniken an der Paar				
Summe Erträge		1.232.747	1.186.700	1.203.854
Summe Aufwendungen		950.100	988.060	923.459
Jahresergebnis		282.647	198.640	280.395

Personalstand zum 01.01.2026									
Kliniken an der Paar									
(ohne Bundesfreiwilligendienst, Schüler/Auszubildende, Beurlaubungen, Elternzeit, Langzeitkranke)									
									davon Teilzeit
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	m	w	m w
Beschäftigte KH Aichach	269	270	276	279	293	294	71	223	14 143
Beschäftigte KH FDB	400	425	437	459	479	486	84	402	18 255
Gesamt	669	695	713	738	772	780	155	625	32 398

Stellenplan 2026 - Klipa

TVöD	TV-Ärzte	Kliniken an der Paar
Entgeltgruppe	Entgeltgr.	Vollkräftezahlen
15Ü	AT	13,00
	IV	15,00
	III	29,00
	II	16,00
	I	54,00
Außertarifl.		1,00
15		2,00
14		1,00
13		0,00
12		2,00
11		5,00
10		6,00
9c		2,00
9b		17,50
9a		27,50
S12		1,00
S11b		3,50
S8b		2,75
8		22,50
7		7,10
6		69,50
5		3,50
4		6,60
3		19,50
2Ü		26,00
2		8,21
1		3,50
Ausb.vergütung		12,02
P5		7,50
P6		24,00
P7		127,50
P8		98,00
P9		58,00
P10		1,00
P11		5,00
P12		9,00
P13		13,00
P14		6,00
P15		2,00
P16		1,00
KPHS (1:6)		4,76
Gesamt		733,44
Bundesfreiwilligendienst		11,00
Gesamt		744,44

Stellenübersicht 2026 Klipa			
Entgeltgruppe TVöD/ TV-Ärzte	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Ärztlicher Dienst			
AT	13,00	13,00	8,00
IV	15,00	15,00	10,90
III	29,00	25,50	16,25
II	16,00	16,00	10,20
I	54,00	46,00	48,95
11	3,00	2,00	0,00
10	0,00	0,00	2,00
Schüler Phys. Assistant	0,33	0,22	0,11
Zwischensumme 1	130,33	117,72	96,41
Pflegedienst			
P16	1,00	1,00	1,00
P15	2,00	2,00	2,00
P14	4,00	5,00	3,90
P13	8,00	8,00	5,90
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	1,00	1,00	0,62
9a	0,00	0,00	0,00
P12	8,00	8,00	6,40
P11	5,00	0,00	1,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	22,00	22,00	8,04
P8	49,00	49,00	42,18
8	0,00	0,00	0,00
P7	125,00	125,00	108,77
7	0,00	0,00	0,00
6	10,50	7,00	0,00
5	0,00	0,00	5,49
P6	23,00	19,00	21,24
4	0,00	0,00	0,00
P5	7,50	7,50	9,30
3	0,00	0,00	0,00
2Ü	9,00	9,00	6,41
2	0,00	0,00	0,75
1	0,00	0,00	0,00
Schüler GuKP	9,68	9,68	9,13
Schüler KPH	4,76	4,76	3,78
Zwischensumme 2	289,44	277,94	235,91

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
med.techn.Dienst			
10	2,00	2,00	1,78
P12	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	4,00	4,00	1,56
9a	21,00	23,00	13,93
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	0,00	0,00	0,00
P8	0,00	0,00	0,00
8	14,00	14,00	11,92
7	0,00	0,00	0,00
P7	0,00	0,00	0,00
6	2,00	2,00	0,87
5	0,00	0,00	0,50
4	0,00	0,00	0,00
P6	0,00	0,00	0,00
3	0,50	0,50	0,42
2	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3	43,50	45,50	30,98
Funktionsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
P14	2,00	2,00	1,00
P13	5,00	5,00	1,00
P12	1,00	1,00	5,80
P11	0,00	0,00	0,80
P10	1,00	1,00	0,00
P9	35,00	35,00	15,23
P8	49,00	49,00	50,41
P7	2,50	2,50	3,08
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	16,00	16,00	13,67
5	0,50	0,50	0,50
4	3,60	3,60	3,73
P6	1,00	2,00	1,40
P5	0,00	0,00	0,03
3	0,00	0,00	0,00
ATA Ausbildung	0,51	0,51	0,34
OTA Ausbildung	0,51	0,51	0,51
Zwischensumme 4	117,62	118,62	97,50

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Wirtschafts-und Versorgungsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	3,00	3,00	2,88
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	2,50	2,50	0,00
5	3,00	2,00	4,43
4	3,00	3,00	3,00
3	10,00	14,00	7,76
2Ü	17,00	17,00	9,59
2	7,50	5,50	6,56
1	2,50	4,50	3,09
Ausbild.vergüt.	0,14	0,14	0,14
Zwischensumme 5	48,64	51,64	37,45
Haustechnik			
10	1,00	1,00	0,00
9c	1,00	1,00	1,00
9b	0,00	0,00	1,00
9a	0,00	0,00	0,00
8	0,00	1,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	5,00	4,00	3,50
5	0,00	0,00	0,00
3	0,71	0,71	0,71
2	0,00	1,00	1,00
1	1,00	0,00	0,00
Ausbild.vergütung	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 6	8,71	8,71	7,21

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Verwaltung			
Außertariflich	1,00	1,00	1,00
15	2,00	2,00	2,00
14	1,00	1,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	2,00	2,00	2,00
11	2,00	2,00	2,00
10	3,00	3,00	2,50
9c	1,00	1,00	0,00
9b	12,50	12,50	7,23
9a	3,50	5,00	2,75
S12	1,00	1,00	0,78
S11b	3,50	2,50	1,74
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	1,00	1,00	0,88
S8b	2,75	3,25	0,00
8	8,50	8,50	9,01
7	7,10	6,10	4,04
P7	0,00	0,00	0,00
6	33,50	33,50	15,50
5	0,00	0,00	13,49
4	0,00	0,00	0,45
3	9,00	9,00	7,93
Ausbild.vergütung	0,85	1,19	0,85
Zwischensumme 7	95,20	95,54	74,15
Summe	733,44	715,67	579,61
Nachrichtlich:			
Bundesfreiwilligendienst	11,00	11,00	4,00
Gesamt	744,44	726,67	583,61

Stellenplan 2026 - KH Aichach		
		Krankenhaus Aichach
TVöD	TV-Ärzte	Vollkräftezahlen
Entgeltgruppe	Entgeltgr.	
15Ü	AT	5,00
	IV	7,00
	III	17,00
	II	4,00
	I	23,00
Außertarifl.		1,00
15		1,00
14		0,00
13		0,00
12		2,00
11		3,00
10		6,00
9c		1,00
9b		9,00
9a		11,50
S12		0,00
S11b		2,50
S8b		1,00
8		10,50
7		3,00
6		33,50
5		2,00
4		3,00
3		4,50
2Ü		10,00
2		4,21
1		0,00
Ausb.vergütung		4,67
P5		2,00
P6		10,00
P7		45,50
P8		39,50
P9		25,00
P10		1,00
P11		0,00
P12		4,00
P13		4,00
P14		4,50
P15		1,00
P16		0,00
KPHS (1:6)		1,87
Gesamt		307,75
Bundesfreiwilligendienst		3,00
Gesamt		310,75

Stellenübersicht 2026– KH Aichach			
Entgeltgruppe TVöD/ TV-Ärzte	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Ärztlicher Dienst			
AT	5,00	5,00	2,00
IV	7,00	7,00	4,90
III	17,00	14,50	10,35
II	4,00	4,00	1,40
I	23,00	15,00	17,55
11	1,00	1,00	0,00
10	0,00	0,00	1,00
Schüler Phys. Assistant	0,11	0,11	0,00
Zwischensumme 1	57,11	46,61	37,20
Pflegedienst			
P16	0,00	0,00	0,00
P15	1,00	1,00	1,00
P14	3,50	3,50	2,40
P13	2,00	2,00	1,90
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
P12	3,00	3,00	1,80
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	9,00	9,00	2,09
P8	21,00	21,00	18,44
8	0,00	0,00	0,00
P7	43,00	43,00	35,58
7	0,00	0,00	0,00
6	3,00	2,00	0,00
5	0,00	0,00	1,01
P6	10,00	8,00	8,95
4	0,00	0,00	0,00
P5	2,00	2,00	2,00
3	0,00	0,00	0,00
2Ü	4,00	4,00	3,62
2	0,00	0,00	0,75
1	0,00	0,00	0,00
Schüler GukP	3,74	3,74	3,63
Schüler KPH	1,87	1,87	2,25
Zwischensumme 2	107,11	104,11	85,42

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
med.techn.Dienst			
10	2,00	2,00	1,78
P12	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	2,00	2,00	1,00
9a	9,00	9,00	4,92
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	0,00	0,00	0,00
P8	0,00	0,00	0,00
8	7,00	7,00	4,99
7	0,00	0,00	0,00
P7	0,00	0,00	0,00
6	1,00	1,00	0,87
5	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00
P6	0,00	0,00	0,00
3	0,50	0,50	0,42
2	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3	21,50	21,50	13,98
Funktionsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
P14	1,00	1,00	0,00
P13	2,00	2,00	1,00
P12	1,00	1,00	2,80
P11	0,00	0,00	0,00
P10	1,00	1,00	0,00
P9	15,00	15,00	5,28
P8	18,50	18,50	18,88
P7	2,50	2,50	3,08
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	8,50	8,50	7,17
5	0,00	0,00	0,00
4	2,00	2,00	1,55
P6	0,00	1,00	0,60
P5	0,00	0,00	0,03
3	0,00	0,00	0,00
ATA-Ausbildung	0,17	0,17	0,17
OTA-Ausbildung	0,17	0,17	0,00
Zwischensumme 4	51,84	52,84	40,56

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Wirtschafts-und Versorgungsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	1,00	1,00	1,00
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	1,00	1,00	0,00
5	2,00	1,00	3,00
4	1,00	1,00	1,00
3	0,00	4,00	0,00
2Ü	6,00	6,00	2,93
2	3,50	3,50	3,78
1	0,00	0,00	0,00
Ausbild.vergüt.	0,14	0,14	0,14
Zwischensumme 5	14,64	17,64	11,85
Haustechnik			
10	1,00	1,00	0,00
9c	1,00	1,00	1,00
9b	0,00	0,00	1,00
9a	0,00	0,00	0,00
8	0,00	1,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	2,00	1,00	1,00
5	0,00	0,00	0,00
3	0,71	0,71	0,71
2	0,00	1,00	1,00
1	0,00	0,00	0,00
Ausbild.vergütung	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 6	4,71	5,71	4,71

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Verwaltung			
Außertariflich	1,00	1,00	1,00
15	1,00	1,00	1,00
14	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	2,00	2,00	2,00
11	2,00	2,00	2,00
10	3,00	3,00	2,50
9c	0,00	0,00	0,00
9b	7,00	7,00	2,50
9a	2,50	2,50	0,83
S11b	1,50	1,50	1,00
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	1,00	1,00	0,88
S8b	1,00	1,50	0,00
8	3,50	3,50	4,82
7	3,00	2,00	1,27
P7	0,00	0,00	0,00
6	18,00	18,00	7,83
5	0,00	0,00	7,20
4	0,00	0,00	0,45
3	4,00	4,00	3,85
Ausbild.vergütung	0,34	0,68	0,17
Zwischensumme 7	50,84	50,68	39,30
Summe	307,75	299,09	233,02
Nachrichtlich:			
Bundesfreiwilligendienst	3,00	3,00	1,00
Gesamt	310,75	302,09	234,02

Stellenplan 2026 - KH Friedberg		
		Krankenhaus Friedberg
TVöD	TV-Ärzte	Vollkräftezahlen
Entgeltgruppe	Entgeltgr.	
15Ü	AT	8,00
	IV	8,00
	III	12,00
	II	12,00
	I	31,00
Außertarifl.		0,00
15		1,00
14		1,00
13		0,00
12		0,00
11		2,00
10		0,00
9c		1,00
9b		8,50
9a		16,00
S12		1,00
S11b		1,00
S8b		1,75
8		12,00
7		4,10
6		36,00
5		1,50
4		3,60
3		15,00
2Ü		16,00
2		4,00
1		3,50
Ausb.vergüt.		7,35
P5		5,50
P6		14,00
P7		82,00
P8		58,50
P9		33,00
P10		0,00
P11		5,00
P12		5,00
P13		9,00
P14		1,50
P15		1,00
P16		1,00
KPHS (1:6)		2,89
Summe		425,69
Bundesfreiwilligendienst		8,00
Gesamt		433,69

Stellenübersicht 2026– KH Friedberg			
Entgeltgruppe TVöD/ TV-Ärzte	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Ärztlicher Dienst			
AT	8,00	8,00	6,00
IV	8,00	8,00	6,00
III	12,00	11,00	5,90
II	12,00	12,00	8,80
I	31,00	31,00	31,40
11	2,00	1,00	0,00
10	0,00	0,00	1,00
Schüler Phys. Assistant	0,22	0,11	0,11
Zwischensumme 1	73,22	71,11	59,21
Pflegedienst			
P16	1,00	1,00	1,00
P15	1,00	1,00	1,00
P14	0,50	1,50	1,50
P13	6,00	6,00	4,00
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	1,00	1,00	0,62
9a	0,00	0,00	0,00
P12	5,00	5,00	4,60
P11	5,00	0,00	1,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	13,00	13,00	5,95
P8	28,00	28,00	23,74
8	0,00	0,00	0,00
P7	82,00	82,00	73,19
7	0,00	0,00	0,00
6	7,50	5,00	0,00
5	0,00	0,00	4,48
P6	13,00	11,00	12,29
4	0,00	0,00	0,00
P5	5,50	5,50	7,30
3	0,00	0,00	0,00
2Ü	5,00	5,00	2,79
2	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00
Schüler GukP	5,94	5,94	5,50
Schüler KPH	2,89	2,89	1,53
Zwischensumme 2	182,33	173,83	150,49

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
med.techn.Dienst			
10	0,00	0,00	0,00
P12	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	2,00	2,00	0,56
9a	12,00	14,00	9,01
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	0,00	0,00	0,00
P8	0,00	0,00	0,00
8	7,00	7,00	6,93
7	0,00	0,00	0,00
P7	0,00	0,00	0,00
6	1,00	1,00	0,00
5	0,00	0,00	0,50
4	0,00	0,00	0,00
P6	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3	22,00	24,00	17,00
Funktionsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
P14	1,00	1,00	1,00
P13	3,00	3,00	0,00
P12	0,00	0,00	3,00
P11	0,00	0,00	0,80
P10	0,00	0,00	0,00
P9	20,00	20,00	9,95
P8	30,50	30,50	31,53
P7	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	7,50	7,50	6,50
5	0,50	0,50	0,50
4	1,60	1,60	2,18
P6	1,00	1,00	0,80
P5	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00
ATA-Ausbildung	0,34	0,34	0,17
OTA-Ausbildung	0,34	0,34	0,51
Zwischensumme 4	65,78	65,78	56,94

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Wirtschafts-und Versorgungsdienst			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	2,00	2,00	1,88
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	1,50	1,50	0,00
5	1,00	1,00	1,43
4	2,00	2,00	2,00
3	10,00	10,00	7,76
2Ü	11,00	11,00	6,66
2	4,00	2,00	2,78
1	2,50	4,50	3,09
Ausbild.vergüt.	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 5	34,00	34,00	25,60
Haustechnik			
10	0,00	0,00	0,00
9c	0,00	0,00	0,00
9b	0,00	0,00	0,00
9a	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00
6	3,00	3,00	2,50
5	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
1	1,00	0,00	0,00
Zwischensumme 6	4,00	3,00	2,50

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025
Verwaltung			
Außertariflich	0,00	0,00	0,00
15	1,00	1,00	1,00
14	1,00	1,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00
9c	1,00	1,00	0,00
9b	5,50	5,50	4,73
9a	2,00	2,50	1,75
S12	1,00	1,00	0,78
S11b	1,00	1,00	0,91
P11	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00
P9	0,00	0,00	0,00
S8b	1,75	1,75	0,00
8	5,00	5,00	4,19
7	4,10	4,10	2,77
P7	0,00	0,00	0,00
6	15,50	15,50	7,67
5	0,00	0,00	6,29
4	0,00	0,00	0,00
3	5,00	5,00	4,08
Ausbildungsvergütung	0,51	0,51	0,68
Zwischensumme 7	44,36	44,86	34,85
Summe	425,69	416,58	346,59
Nachrichtlich:			
Bundesfreiwilligendienst	8,00	8,00	3,00
Gesamt	433,69	424,58	349,59

Wirtschaftsplan des Regiebetriebes

Kommunale Abfallwirtschaft

für das Wirtschaftsjahr 2026



INHALT:

- A. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026**
- B. Zusammenfassung des Wirtschaftsplans**
- C. Erfolgsplan – Gesamt**
 - C.1 Gewerblicher Bereich**
 - C.2 Hoheitlicher Bereich**
- D. Vermögensplan**
- E. Stellenplan**
- F. Finanzplan**
- G. Entwicklung Rücklage**

A. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

1. Organisationsform

Die Abfallwirtschaft des Landkreises Aichach-Friedberg wird als unselbstständiges Unternehmen in der behördlichen Struktur des Landkreises Aichach-Friedberg geführt. Auf den Betrieb finden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung über die Wirtschaftsführung und Rechnungswesen Anwendung.

Nach diesen Vorschriften ist vor Beginn eines Wirtschaftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen, der die Erträge und Aufwendungen aber auch die Vermögensveränderungen darstellt. Der vorliegende Wirtschaftsplan gliedert sich dabei wiederum in einen Erfolgsplan (gewerblich und hoheitlich), einen Vermögens-, einen Stellen- und schließlich einen Finanzplan. Den Anlagen ist ebenfalls noch eine Entwicklung der Kapitalrücklage des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft beigelegt.

2. Rechtsstellung des Regiebetriebs

Der Regiebetrieb ist rechtlich unselbstständig, d. h. vollständig in die Organisationsstruktur des Landratsamtes eingegliedert. Wesentliche Änderungen mit Beginn der Anwendung eigenbetriebsrechtlicher Vorschriften, wie die erweiterte Zuständigkeit des Landrats (die Wertgrenze für Rechtsverhältnisse, etc. beträgt im Rahmen der satzungsmäßigen Geschäftstätigkeit des Regiebetriebs Abfallwirtschaft 50.000 Euro) sowie die Führung der Abfallwirtschaft als Sondervermögen, bleiben unverändert gültig.

Für die Betriebsführung findet die Betriebssatzung vom 07.04.1998 Anwendung.

3. Abfallwirtschaft

3.1 Zuständigkeiten

3.1.1 Hoheitliche Betätigung

Der Regiebetrieb erfüllt die Aufgaben des Landkreises als entsorgungspflichtige Körperschaft nach § 20 Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) sowie Art. 3 Bayer. Abfallwirtschaftsgesetz (BayAbfG). Im Rahmen dieser Aufgaben erfolgt die gesamte Rest-, Bio-, Sperr- und Problemmüllentsorgung im Landkreis.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben hat der Landkreis Aichach-Friedberg zusammen mit der Stadt und dem Landkreis Augsburg die Abfallverwertungsanlage der AVA errichtet und betreibt diese.

Auch die Sammlung aller Wertstoffe (außer der Verkaufsverpackungen) über die eingerichteten Wertstoffsammelstellen sowie die Durchführung diverser Sonderaktionen zur Sammlung bestimmter Materialien, erfolgt im Rahmen der hoheitlichen Aufgabenerfüllung.

3.1.2 Gewerbliche Betätigung

Darüber hinaus ist der Regiebetrieb als Vertragspartner der dualen Systeme bei der Erfassung der Verkaufsverpackungen privatwirtschaftlich tätig. Steuerrechtlich liegt in diesem Zusammenhang ein Betrieb gewerblicher Art vor.

Seit der Umstellung des Erfassungssystems für Leichtverpackungen auf ein Holsystem (Gelbe Tonne) zum 01.01.2019 beschränken sich die Vertragsverhältnisse mit den dualen Systemen auf die Erstattung der Nebenentgelte für Abfallberatung und Containerstandplätze nach § 22 Abs. 9 Verpackungsgesetz (VerpackG) und die Mitbenutzung des Erfassungssystems für PPK (Papier, Pappe, Kartonagen) nach § 22 Abs. 4 VerpackG.

Nach diesen Vorgaben ist die PPK-Mitbenutzung Bestandteil der Abstimmungsvereinbarung zwischen den dualen Systemen und dem Landkreis Aichach-Friedberg. Mit dem dualen System Reclay wurde Mitte des Jahres 2023, rückwirkend zum 01.01.2023, eine Abstimmungsvereinbarung abgeschlossen, welche die Beziehung zwischen dem Landkreis und allen dualen Systemen regelt. Diese Abstimmungsvereinbarung endet zum 31.12.2025. Derzeit laufen die Verhandlungen für eine neue Abstimmungsvereinbarung welche voraussichtlich für die Zeit vom 01.01.2026 bis 31.12.2028 gelten soll.

Die Aufteilung der Kosten und Erlöse bei der Papiererfassung im Wirtschaftsplan fußen auf der Annahme, dass im Papiergemisch ein Anteil von 33 % Verkaufsverpackungen enthalten ist. 67 % des Papiergemischs sind graphische Papiere (Zeitungen, Zeitschriften, welche sog. Deinkingware darstellen) die in der Entsorgungsverantwortung des Landkreises liegen. Diese Aufteilung entspricht nahezu dem Ergebnis verschiedener VKU-Papiersortieranaysen aus dem Jahr 2019. Diese Analysen zeigten, dass in Landkreisen mit unserer Erfassungsstruktur des Papiers (Papiertonne und daneben Wertstoffhöfe) ein Anteil von ca. einem Drittel Verkaufsverpackungen enthalten ist. Bei einem Verpackungsanteil von 33 % im Gemisch weisen wir einen Vergütungsanteil von 22 % mit Steuerausweis dem gewerblichen Bereich zu. Diese - im Vergleich zum tatsächlichen Anteil - geringere Menge beruht auf der Tatsache, dass die Verpackungen weniger werthaltig sind als der kommunale Anteil. Diese Aufteilung (22 % gewerblich / 78 % hoheitlich) findet sich für die Erlöse aus der Papiervermarktung im Wirtschaftsplan wieder. Der Aufwand ist nach den Mengenananteilen im Gemisch aufgeteilt.

Mit dem Dualen System Deutschland (DSD) sowie den Systemen Landbell, Interzero Recycling Alliance, Noventiz Dual, EKO-Punkt, Zentek, BellandVision, Recycling Dual, Reclay Systems und PreZero Dual existieren derzeit zehn duale Systeme.

3.1.3 Einbindung in den Abfallzweckverband Augsburg (AZV)

Der Abfallzweckverband Augsburg (AZV), bestehend aus der Stadt Augsburg und den Landkreisen Augsburg und Aichach-Friedberg, hat die Aufgabe, eine Abfallbehandlungsanlage zu betreiben. Zur Erfüllung dieser Aufgabe wurde zunächst mit der Schwäbischen Entsorgungs-GmbH (SE) die Abfallverwertung Augsburg GmbH (AVA GmbH) gegründet, an der die kommunalen Partner zunächst mit 51 % beteiligt waren. Der Gesellschaftsvertrag vom 24.07.2009 sieht eine Reduzierung des Eigenkapitals von 26.000 TEUR auf 13.000 TEUR bei gleichzeitiger Erhöhung des Geschäftsanteils des AZV von 51 % auf 74,99 % vor. Die Beteiligung des AZV verringerte sich dadurch von 13.260 TEUR auf 9.748,7 TEUR. Zum 01.01.2015 wurde die AVA-GmbH vollständig rekommunalisiert. Zu diesem Zweck wurden die Anteile der SE abgelöst und die Verwertungsanlage zu 100% in kommunale Trägerschaft überführt. Der anteilige Ablösebetrag des Landkreises Aichach-Friedberg betrug rund 1,5 Mio. Euro.

Zum 01.01.2019 wurde die AVA GmbH in ein Kommunalunternehmen umgewandelt. Die Landkreise Augsburg und Aichach-Friedberg, sowie die Stadt Augsburg gaben die unmittelbaren Anteile an der AVA ab, sodass die AVA seit diesem Zeitpunkt als Kommunalunternehmen des Abfallzweckverbandes Augsburg (AZV) firmiert.

Die AVA betreibt in Augsburg-Lechhausen eine Abfallbehandlungsanlage, bestehend aus Abfallheizkraftwerk und Bioabfallvergärungsanlage. Der AVA wurde mit Wirkung vom 01.01.2022 die Aufgabe der Abfallverwertung und Abfallbehandlung u. a. von Haus- und Sperrmüll sowie Garten- und Bioabfällen pflichtenbefreiend übertragen. Der Kreistag hat diesem Vorgehen am 26.07.2021 zugestimmt, der Verwaltungsrat der AVA und die Verbandsversammlung des AZV fassten die finalen Beschlüsse zur Änderung der Satzung des KU, der AZV-Verbandssatzung sowie der Zweckvereinbarung zwischen KU und AZV am 11.11.2021.

Die im AZV zusammengeschlossenen Gebietskörperschaften beliefern, im Rahmen ihrer jeweiligen Abfallwirtschaftskonzepte, die einzelnen Anlagenteile der AVA.

Der Restmüll aus den Gebietskörperschaften des AZV wird im Abfallheizkraftwerk der AVA verbrannt. Die Bioabfälle aus dem Verbandsgebiet werden in einer Vergärungsanlage verwertet. Diese Anlage wies zunächst eine Verarbeitungskapazität von 45.000 t/a auf. Da die gärfähigen Abfallmengen sehr stark angestiegen sind, wurde die Anlage um eine dritte Vergärungslinie (3. Fermenter) auf eine gesamte Verarbeitungskapazität von 85.000 to/a erweitert.

3.2 Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises Aichach-Friedberg

3.2.1 Erfassung von Wertstoffen im Landkreis Aichach-Friedberg

Anfang der neunziger Jahre des letzten Jahrhunderts wurde nach der Verfüllung der damaligen Hausmülldeponie in Gallenbach ein Netz von Wertstoffhöfen im Landkreis aufgebaut um die steigenden Abfallmengen einzudämmen und verwertbare Stoffe einer Wiederverwertung zuzuführen.

Ende der neunziger Jahre wurde vom Kreistag ein Konzept zur Verbesserung der in der Zwischenzeit etablierten Wertstoffsammlung verabschiedet, in deren Folge die Wertstoffsammelstellen und Containerstandplätze quantitativ und qualitativ ausgebaut und verbessert wurden (erweiterte Öffnungszeiten, verbesserte Bodenbefestigung, neue Container und einheitliche Beschilderung). Seitdem wurden die Leistungen zur Abfallentsorgung und Wertstoffverwertung ständig ausgebaut.

Zuletzt hat der Kreistag im November 2020 die Neukonzeptionierung der

Wertstoffsammelstellen nach Einführung der Gelben Tonne im Jahr 2019 verabschiedet. Dieses Konzept sieht, nach der Schließung der Sammelstelle Stätzling zum 31.12.2023, ab 01.01.2024 ein Netz von 12 Wertstoffsammelstellen im Landkreis vor. Diese Sammelstellen sollen qualitativ aufgewertet und das Angebot an erfassten Fraktionen soll erweitert werden. So übernimmt der Landkreis auf einigen Sammelstellen seit dem 01.01.2022 auch die Sammlung und Verwertung von Bauschutt und Grüngut und sammelt darüber hinaus belastete Althölzer aus dem Außenbereich.

Für weitere Investitionen, als Ergebnis des Wertstoffsammelstellen-Konzeptes, werden im kommenden Wirtschaftsjahr 2.020.000 EUR in den Vermögensplan eingestellt. Für sonstige Betriebs- und Unterhaltskosten sind 200.000 EUR im Wirtschaftsplan berücksichtigt. In welcher Höhe tatsächlich Investitionen an den Wertstoffsammelstellen im Wirtschaftsjahr 2026 getätigt werden, wird sich im Laufe des nächsten Jahres zeigen.

Neben den Wertstoffsammelstellen existieren im Landkreis rund 170 frei zugängliche Containerstandplätze mit Glascontainern. Statistisch entfallen somit auf jeden Containerstandplatz rund 800 Einwohner. Auf allen Wertstoffsammelstellen kann Sperrmüll und Altholz abgegeben werden. Zudem werden seit Oktober 2011 auf allen Wertstoffsammelstellen Elektrokleingeräte gesammelt. Elektrogroßgeräte können inzwischen ebenfalls auf allen Wertstoffsammelstellen abgegeben werden. Auf neun Wertstoffsammelstellen werden darüber hinaus Kühlgeräte entgegengenommen.

In einer Bürgerbefragung im Herbst 2017 über das Erfassungssystem für Leichtverpackungen hat sich eine deutliche Mehrheit der Landkreisbürger für einen Wechsel des Erfassungssystems ausgesprochen. Der Wunsch der Bürger, die Verkaufsverpackungen künftig haushaltsnah in einem Holsystem zu erfassen, wurde an die hierfür zuständigen dualen Systeme herangetragen. In der Folge haben die Systeme die Sammlung der Verpackungen umgestellt und bieten ab dem Jahr 2019 allen Haushalten und sonstigen Bereichen die Erfassung der Verpackungen über Gelbe Tonnen an. Den Vertrag über die Entleerung der Gelben Tonne und die Einsammlung dieser Wertstoffe im Landkreis mit den hierfür zuständigen dualen Systemen hält seit 01.01.2019 die Firma Kühl Entsorgung & Recycling Süd GmbH. Das Erfassungssystem für Leichtverpackungen ab dem Jahr 2019 ist mit den dualen Systemen schriftlich abgestimmt.

Die Abstimmungsvereinbarung sowie die dazugehörige Anlage 7, welche die Mitbenutzungsentgelte und die Erlösbeteiligung für Papier und Kartonagen regelt, wurde am 16.05.2023, rückwirkend zum 01.01.2023, für die Zeit bis zum 31.12.2025 abgeschlossen. Die neue Abstimmungsvereinbarung, welche voraussichtlich bis zum 31.12.2028 gelten soll, wird derzeit verhandelt.

Die Vereinbarung zur Regelung der Kostenbeteiligung an Abfallberatung und Containerstellplätzen wurde am 15.05.2025, rückwirkend zum 01.01.2025, bis zum 31.12.2025 verlängert. Die Verhandlungen für die Zeit ab 01.01.2026 erfolgen im Rahmen der Abstimmungsvereinbarung. Auch hier wird eine Verlängerung um drei Jahre – bis zum 31.12.2028 – angestrebt.

Der Wechsel im Sammelsystem für Leichtverpackungen ändert nichts an der Erfassung weiterer Wertstoffe im Bringsystem über das vorhandene Netz an Wertstoffsammelstellen im Landkreis. Der Betrieb der Wertstoffsammelstellen wurde, wie eingangs dargestellt, neu konzipiert. Die Zahl der Standorte wurde mit Beginn des Jahres 2024 auf 12 festgelegt. Die dort erfassten Wertstoffe werden in den nächsten Jahren kontinuierlich optimiert.

3.2.2 Erfassung des Hausmülls

Die 60-Liter-Restmülltonne ist das meist genutzte Gefäß bei den Anschlussnehmern. Die Anzahl der Gefäße hat sich im Vergleich zum Vorjahr kaum verändert. Veränderungen der Anschlussgrade zum Vorjahr traten bei allen Gefäßen lediglich im Bereich von einigen Zehntel- bzw. Hundertstelprozent auf.

Zum 01.10.2025 teilen sich die Restmüllgefäße wie folgt auf:

Gefäß	Anzahl/Stück	Quote
60 Liter	19.976	42,97 %
80 Liter	16.394	35,27 %
120 Liter	7.947	17,10 %
240 Liter	1.195	2,57 %
770 Liter	365	0,78 %
1.100 Liter	610	1,31 %

Insgesamt sind zum Stichtag 46.487 Restmüllgefäße angemeldet.

Es werden zudem 30.779 Papiertonnen des Landkreises genutzt. Dies entspricht einem Anteil von 66,21 % der genutzten Restmüllgefäße. Die Anschlussquote der Papiertonne beträgt somit rd. 66 %.

Mit 42.495 genutzten Biotonnen wird eine Anschlussquote von rd. 91 % im Verhältnis zu den angeschlossenen Restmüllgefäßen erreicht.

Das Abfallwirtschaftskonzept zielt insgesamt auf eine stetige Reduzierung der Restmüllmengen und damit der Entsorgungskosten und eine Erhöhung der Verwertungsquote durch einen hohen Grad an Wiederverwertung von Wertstoffen mit gleichzeitiger Verbesserung der Infrastruktur ab. Dies wirkt sich wiederum positiv auf die Gebührenhöhe und somit für alle Landkreisbürger aus. Ferner soll das Konzept dem Kreislaufgedanken Rechnung tragen, möglichst wenige Abfälle zu beseitigen und recyclingfähige Materialien wieder dem Stoffkreislauf zuzuführen. Diesem Zweck dient auch die Erfassung von Sperrmüll und Altholz auf unseren Wertstoffsammelstellen. Neben dem zusätzlichen Bürgerservice können dadurch in Kombination mit den aufgestellten Altholzcontainern verwertbare Holzanteile im Sperrmüll abgeschöpft und einer Verwertung zugeführt werden. Zudem wird damit der Aufwand für die haushaltsnahe Sperrmüllabholung, die weiterhin besteht, reduziert.

Der Transport des Haus- und Sperrmülls zur Verbrennungsanlage der AVA erfolgt durch die Fa. Remondis Süd GmbH.

4. Finanzwirtschaft des Regiebetriebs

Der Regiebetrieb ist finanzwirtschaftlich als Sondervermögen des Landkreises zu verwalten und nachzuweisen. Die Vorschriften der Landkreisordnung gelten für das Sondervermögen sinngemäß.

Gemäß § 5 Abs. 2 der Eigenbetriebsverordnung (EBV) wurde der Regiebetrieb mit einem Stammkapital in Höhe von 5.113,- Euro ausgestattet.

4.1 Wirtschaftsplan

Vom Regiebetrieb ist für jedes Jahr ein gesonderter Wirtschaftsplan aufzustellen (§ 13 EBV). Dieser besteht aus

- Erfolgsplan (§ 14 EBV)
- Vermögensplan (§ 15 EBV)
- Stellenplan (§ 16 EBV)
- Finanzplan (§ 17 EBV)

Eine Übersicht zur Entwicklung der Kapitalrücklage ist ebenfalls beigelegt.

4.2 Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sind alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Die Einzelansätze sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Erfolgsplan schließt mit einem **Defizit von insgesamt 4.207.000,00 Euro** ab.

4.3 Erläuterungen zum Erfolgsplan

4.3.1 Allgemeines

Im hoheitlichen Bereich handelt es sich stets um Bruttobeträge. Im umsatzsteuerpflichtigen gewerblichen Bereich sind die Beträge netto ausgewiesen.

Erträge und Aufwendungen wurden, soweit möglich, mit den genauen betragsmäßigen Anteilen auf den hoheitlichen und den gewerblichen Bereich verteilt. Nicht näher aufteilbare Kosten der Wertstoffsammelstellen wurden jeweils zu 10 % auf den gewerblichen und zu 90 % auf den hoheitlichen Bereich umgelegt.

Containerstandplätze dienen ausschließlich der Erfassung von Verkaufsverpackungen (Glas), sodass die damit im Zusammenhang stehenden Kosten vollständig auf den gewerblichen Bereich entfallen.

Personalkosten und andere nicht exakt zuordenbare Verwaltungskosten werden im Verhältnis 10 % zu 90 % zwischen dem gewerblichen und dem hoheitlichen Bereich verteilt.

Der anteilige Betrieb der Wertstoffsammelstellen für die dualen Systeme erfordert unverändert ein verwaltungstechnisches Handling. Dies gilt für die Abrechnung der Personal-, Investitions- und Betriebskosten hinsichtlich der Überprüfung, der Buchführung und dem Zahlungsverkehr. Auch die Aushandlung der Mitbenutzungsentgelte bindet nicht unerhebliche Verwaltungskapazitäten. Zudem ist unsere Hotline mit Reklamationen bei mangelhafter Entleerung der Gelben Tonnen befasst. Die Einführung weiterer hoheitlicher Wertstoffe auf den Wertstoffsammelstellen (Altholz AIV, Grüngut, Bauschutt) rechtfertigt eine Aufteilung nicht zuordenbarer Verwaltungskosten im Verhältnis 10/90 zwischen dem gewerblichen und dem hoheitlichen Bereich.

4.3.2 Papiervermarktung

Im Landkreis existiert neben dem Erfassungssystem des Landkreises für Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) auf den Wertstoffsammelstellen sowie über Papiertonnen eine weitere haushaltsnahe Sammlung von PPK über eine Papiertonne durch ein gewerbliches Unternehmen. Daneben existieren zahlreiche gemeinnützige Sammlungen diverser Organisationen, die ein nahezu flächendeckendes Angebot bieten.

Der Landkreis Aichach-Friedberg hat die haushaltsnahe Erfassung des Papiers über eine Papiertonne zum 01.01.2014 eingeführt. Der Aufwand für den Erwerb der Gefäße, sowie die Logistikkosten im Zusammenhang mit der Einsammlung der Papiertonnen und die Verwertungserlöse aus den bestehenden Erfassungs- und Verwertungsverträgen sind im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt. Dabei verteuern sich zum einen die Erfassungskosten für die Container auf den Wertstoffsammelstellen und für die Entleerung der Papiertonnen aufgrund von gestiegenen Logistikkosten deutlich. Zum anderen gehen die erzielbaren Erlöse durch eine ab 01.01.2026 geltende vertragliche Neuregelung sowie gesetzlich vorgeschriebener Bedingungen (Recht auf physische PPK-Herausgabe der dualen Systeme) stark zurück. Die vom Marktpreis erzielbaren Erlöse sind schwer zu kalkulieren.

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind die Vermarktungspreise für den ab 01.01.2026 relevanten Indexwert „gemischte Ballen Sorte 1.02“ zunächst bis zum Mai kontinuierlich gestiegen

und haben sich im Laufe des II. Quartals bei etwa 89 EUR/t eingependelt. Gegen Ende des Jahres 2024 lag der Wert lediglich bei rd. 22 EUR/t, zwei Jahre zuvor nur bei rd. 10 EUR/t, was die erheblichen Schwankungen deutlich aufzeigt.

Es wurde den Ansätzen eine Gesamterfassungsmenge von 7.200 t zugrunde gelegt. Diese entspricht in etwa der Menge der Vorjahre. Hier gilt es jedoch zu beachten, dass dem Landkreis tatsächlich nur etwa zwei Drittel der Gesamtmenge zusteht. Bei der verbleibenden Menge handelt es sich um den Verpackungspapieranteil der dualen Systeme (siehe Ausführungen unten).

Die Vermarktungserlöse für Papier sind im Jahr 2025 etwas gestiegen (durchschnittlicher EUWID-Marktpreis Sorte 1.02 im Jahr 2024: 47,57 EUR/t; durchschnittlicher EUWID-Marktpreis Januar bis September 2025: 51,82 EUR/t). Eine Prognose über die weitere Marktentwicklung für das Wirtschaftsjahr 2026 kann nur schwer getroffen werden. Aktuelle Einschätzungen gehen aufgrund der derzeit schwierigen Wirtschaftslage und der rückläufigen Altpapiernachfrage von einem Erlösrückgang im Jahr 2026 aus. Aufgrund eines zum 01.01.2026 neu geschlossenen Vermarktungsvertrages, erhalten wir zukünftig Erlöse in Höhe der Papiersorte 1.02 zzgl. eines Aufschlages. Es wurde bei den Erlösen ein Preis von 100,00 EUR/t zugrunde gelegt. Aus der Vermarktung des Mischpapiers wird im Ergebnis mit einem Erlös von rund 470.000 Euro gerechnet.

Die Mitbenutzung des PPK-Sammelsystems durch die dualen Systeme wurde zuletzt durch die Neuregelung der Abstimmungsvereinbarung im Mai 2023 vertraglich festgelegt. Derzeit wird eine neue Vereinbarung für die Zeit ab dem 01.01.2026 verhandelt. Der PPK-Anteil der dualen Systeme wurde im Jahr 2023 auf 33,5 Prozent der Gesamtmenge beziffert. Demnach erhielt der Landkreis zuletzt ein Mitbenutzungsentgelt durch die Systeme für ca. ein Drittel der PPK-Gesamtmenge. Das Entgelt entspricht den tatsächlichen PPK-Erfassungskosten pro Gewichtstonne. Da das Verpackungsmaterial in der Regel viel Platz in der Papiertonne benötigt, erhöht sich das Mitbenutzungsentgelt um einen Volumenfaktor. Das zu erstattende Mitbenutzungsentgelt soll sich im Wirtschaftsjahr 2026 an der bisherigen Erstattung in Höhe von rd. 287 EUR/t orientieren. Im Gegenzug haben die dualen Systeme jedoch ein Wahlrecht an den Umsatzerlösen beteiligt zu werden oder einen Herausgabeanspruch von deren Papiergemisch gegen einen Wertausgleich geltend zu machen. Die Mehrheit der Systeme hat sich in der Vergangenheit für die Herausgabe entschieden, sodass wir bisher ca. 90 % des Verpackungspapieranteils an diese herausgeben mussten und hierfür einen Wertausgleich erhielten. Der zukünftige Herausgabeanteil bleibt abzuwarten. Für die aktuelle Planung wurde hilfsweise auf die Vorjahre zurückgegriffen.

Aufwendungen im Zusammenhang mit der Papiererfassung und Vermarktung werden in einer Höhe von 1.472.000 Euro erwartet.

Auf der Ertragsseite wird mit Einnahmen für Erlöse, Mitbenutzungsentgelten und dem Wertausgleich für die physische Papierherausgabe in Höhe von 1.190.000 Euro gerechnet. In Summe wird daher ein Defizit in Höhe von 282.000 Euro in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Auf Basis der aktuellen Abstimmungsvereinbarung ergibt sich für die Papiererfassung in 2026 somit folgende Situation:

Erlöse – gewerblich	103.400 €
Erlöse – hoheitlich	366.600 €
Mitbenutzungsentgelt duale Systeme	700.000 €
Wertausgleich/Handlingskosten durch duale Systeme	20.000 €
Summe Einnahmen	1.190.000 €
Aufwand - hoheitlich	904.500 €
Aufwand - gewerblich	445.500 €
Erlösbeteiligung an duale Systeme	80.000 €

Handlingskosten Logistik	37.500 €
Mengenstromführung und Vermarktung	4.500 €
Summe Ausgaben	1.472.000 €
Gesamtdefizit	282.000 €

4.3.3 AZV-Umlage und AVA-Kosten

Die Leistungsentgelte für die Behandlung von Rest-, Bio- und Sperrmüll bei der AVA sollten sich 2026 auf rund 4.058.000 Euro belaufen (Ansatz 2025: 3.923.000 Euro).

Das AVA KU wurde zum 01.01.2024 als thermische Abfallbehandlungsanlage in den Geltungsbereich des nationalen Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) einbezogen. Demnach ist seit Beginn des Wirtschaftsjahres 2024, pro angelieferte Gewichtstonne, eine CO₂-Abgabe für Rest- und Sperrmüll zu entrichten. Der jährliche Abgabesatz steigt aufgrund gesetzlicher Vorgaben kontinuierlich an.

Dem Wirtschaftsplan des AVA KU 2026 und dem Wirtschaftsplan der Kommunalen Abfallwirtschaft liegen folgende Anlieferentgelte zugrunde:

Fraktion	EUR/t
Restmüll	122,95
Biomüll	81,70
Sperrmüll (beraubt, WSSt)	133,94
Sperrmüll (unberaubt)	115,57

Der Wirtschaftsplan der AVA sieht für das Jahr 2026 keine Gesellschafterdarlehen vor. Es wurde daher im Wirtschaftsplan der Kommunalen Abfallwirtschaft kein Aufwand hierfür eingestellt.

4.3.4 Betrieb der Wertstoffsammelstellen

Die Kosten für das Personal, Pachten, den Betrieb sowie Investitionskosten, die nicht im Anlagevermögen aktiviert werden, sind im Verhältnis 10/90 zwischen dem gewerblichen und hoheitlichen Bereich aufgeteilt.

Bei den Personalkosten ist ein Aufwand in Höhe von 5.000 EUR für das gemeindliche Bauhofpersonal hinterlegt. Dieses übernimmt die Reinigungs- und Winterdienstarbeiten auf den Wertstoffhöfen.

Der Aufwand für Pachten wird in Höhe von 100.000 Euro veranschlagt. Die Kostensteigerung zum Vorjahr ist auf erweiterte Flächen zurückzuführen. Betriebskosten für die Sammelstellen sind in Höhe von 200.000 Euro eingestellt.

Aufwendungen für den Betrieb der Wertstoffsammelstellen werden insgesamt in einem Umfang von 305.000 Euro (Ansatz 2025: 1.213.200 €) erwartet.

4.3.5 Verwaltungskostenbeiträge der Gemeinden

Nachdem das Wertstoffsammelstellenpersonal ab 01.01.2025 zum Landkreis gewechselt ist, reduziert sich die Verwaltungskostenerstattung an die Gemeinden deutlich. Erstattungsfähig ist nur noch die Ausgabe von Müllsäcken. Hierfür erhalten die Gemeinden pro ausgehändigten Müllsack 0,10 Euro. Der Gesamtansatz im Wirtschaftsplan 2026 beträgt, bei durchschnittlich ca. 30.000 ausgegebenen Müllsäcken/Jahr, 3.000 Euro.

Dieser Betrag wird vollständig in den hoheitlichen Teilbereich eingestellt. Die

Kostenerstattung für die Organisation des Wertstoffsammelstellenbetriebs (welcher anteilig auch gewerbliche Bereiche umfasst) ist durch den Rückgang des gewerblichen Anteils (auf 10 % des Aufwandes) beim Betrieb der Wertstoffsammelstellen bei den Verwaltungskosten nicht mehr zu berücksichtigen.

4.3.6 Personalkosten

Der Personalaufwand für die Verwaltungsmitarbeiter der Kommunalen Abfallwirtschaft sollte 840.000 Euro betragen, der Aufwand für das Betreuungspersonal der Wertstoffsammelstellen sollte bei 1.170.000 EUR liegen. Aufgrund von geplanten Tariflohnsteigerungen und marginalen Personalmehrungen in der Verwaltung, wurden beide Ansätze etwas über den Vorjahreswerten gewählt.

4.3.7 Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen haben sich durch die Investitionen an den Sammelstellen (vor allem durch Ertüchtigungen in Affing, Rehling, Kühbach und Dasing sowie dem Neubau in Pöttmes) in den letzten Jahren erhöht.

Insgesamt sind in den Wirtschaftsplan Abschreibungen in Höhe von 200.000 EUR eingestellt. Diese Abschreibungen betreffen die von der Kommunalen Abfallwirtschaft getätigten Investitionen in die Wertstoffsammelstellen und in den Verwaltungsbetrieb sowie den Erwerb diverser Softwarelizenzen. Von den Wertstoffsammelstellen-Abschreibungen entfällt ein Anteil von 90 % auf den hoheitlichen Bereich, 10 % werden dem gewerblichen Bereich zugeordnet. Im Bereich Verwaltung werden die Abschreibungen zu 90 % dem hoheitlichen und zu 10 % dem gewerblichen Bereich zugeschrieben, soweit sich die Investitionen nicht unmittelbar einem Teilbereich direkt zuordnen lassen.

4.3.8 Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis

Die Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis wird mit 200.000 Euro veranschlagt. Die Verwaltungskosten werden anhand des anteiligen Verwaltungsgemeinkostenzuschlages in Höhe von 20 % der Personaldurchschnittskosten errechnet. Die Sachkosten werden von der Abfallwirtschaft ohne Verrechnung selbst getragen. Der Ansatz ist aufgrund einer Stellenerhöhung sowie mehrerer Höhergruppierungen etwas höher als im Vorjahr.

4.3.9 Vermögenswirtschaft

Die Rücklagen der Kommunalen Abfallwirtschaft sind in kurz- bzw. mittelfristigen Geldanlagen der freien Kassenmittel der Kommunalen Abfallwirtschaft angelegt, soweit sie für den laufenden Geschäftsbetrieb nicht benötigt werden. Der Überschuss des hoheitlichen Bereiches wird stets in die Gebührenkalkulation eingestellt und gebührenmindernd vorgetragen.

Die Kommunale Abfallwirtschaft hat zum letzten Bilanzstichtag 31.12.2024 ein Guthaben bei Kreditinstituten in einem Umfang von 12.152.553,30 EUR. Die letzte tatsächlich festgestellte Kapitalrücklage der Kommunalen Abfallwirtschaft aus der Schlussbilanz des Jahres 2024 beträgt 2.145.618,16 EUR. Die voraussichtliche Entwicklung der Rücklage der Kommunalen Abfallwirtschaft kann der Anlage G entnommen werden.

Das in der konsolidierten Bilanz zum 31.12.2024 ausgewiesene Eigenkapital (Saldierung von gezeichnetem Kapital, Kapitalrücklage, Gewinnvortrag aus den Vorjahren und Jahresüberschuss 2024) wies eine Gesamthöhe von 13.840.360 EUR auf.

Für den Ansatz der Zinsgutschriften im Erfolgsplan wurde von einem gleichbleibend bis fallendem Zinsniveau ausgegangen.

4.3.10 Erläuterungen zum gewerblichen Bereich

4.3.10.1 Erträge gewerblicher Bereich

Im gewerblichen Bereich beschränken sich die Erlöse auf die Nebenentgelte der dualen Systeme für die Abfallberatung, Öffentlichkeitsarbeit und Bereitstellung der Containerstandplätze, die Verwertungserlöse für Altpapier sowie die Mitbenutzungsentgelte für die Mitnutzung unseres Erfassungssystems und den Wertausgleich für die herausgegebene PPK-Menge. Ein Mitbenutzungsentgelt für die Wertstoffsammelstellen wird nicht mehr gewährt, da die Wertstoffsammelstellen für die Erfassung der Leichtverpackungen nicht mehr genutzt werden.

Die Erlöse für Altpapier sind in den vergangenen Wirtschaftsjahren deutlich angestiegen. Dies war vor allem auf einen enormen Anstieg des EUWID Deinking-Wertes für Altpapier zurückzuführen. Aufgrund einer ab 01.01.2026 geänderten Vertragskonstellation erhalten wir künftig einen reduzierten Vergütungserlös welcher an die Entwicklung der weniger werthaltigen EUWID Sorte 1.02 „gemischte Ballen“ gekoppelt ist. Da wir jedoch einen vertraglich zugesicherten Aufschlag erhalten, sollten sich die Erlöse gegenüber dem Vorjahr etwas erhöhen.

Seit 01.01.2023 gilt eine Abstimmungsvereinbarung zwischen dem Landkreis und den dualen Systemen. In deren Anlage 7 wird den Systemen ein Wahlrecht zwischen einer Erlösbeteiligung bei gemeinsamer Verwertung und einem physischen Herausgabeanspruch deren Altpapieranteils eingeräumt. Im Gegenzug erhält der Landkreis ein erhöhtes Mitbenutzungsentgelt der Systeme für die Mitbenutzung des landkreiseigenen Erfassungssystems (Papiertonnen und Container auf den Sammelstellen). Das ursprünglich vereinbarte Mitbenutzungsentgelt von 238,63 €/t wurde aufgrund einer vom Landkreis geltend gemachten Vertragsklausel rückwirkend zum 01.01.2025 auf 287,36 €/t Euro erhöht. Da die angesprochene Vereinbarung zum 31.12.2025 ausläuft, wird derzeit eine neue Regelung ab 01.01.2026 verhandelt. Hinsichtlich des Mitbenutzungsentgeltes soll hier an das aktuell verhandelte Entgelt angeknüpft werden.

Die Erlöse bei der Papiervermarktung werden zu 22 % und der Aufwand zu 33 % dem gewerblichen Bereich zugeordnet.

Die Vereinbarung zur PPK-Mitbenutzung (Anlage 7) ist Bestandteil der Abstimmungsvereinbarung mit den dualen Systemen. Die Kosten und Erlöse werden auf dieser Basis unmittelbar zwischen dem Landkreis und den Systemen abgerechnet.

4.3.10.2 Aufwendungen gewerblicher Bereich

Im Materialaufwand finden sich 10 % der Aufwendungen für den Betrieb der Wertstoffsammelstellen und 100 % des Aufwandes für den Betrieb der Containerstandplätze (Glascontainerstandplätze zur Sammlung der Verkaufsverpackungen aus Glas). Im Bereich der Entsorgung/Verwertung finden sich die anteiligen Kosten für den Transport und die Sortierung des enthaltenen Anteiles für Verpackungen wieder. Der Aufwand für die Erfassung des Papiers wird sich durch die immer stärkere Nutzung der Papiertonne weiter erhöhen. Für die Mengenstromführung gegenüber den dualen Systemen wird dem Entsorgungspartner, der Fa. RecycLog, ein pauschaler Kostenersatz geleistet.

Der Personalaufwand und der sonstige Verwaltungsaufwand werden zu 10 % im gewerblichen Bereich abgebildet.

Umlagen und Beteiligungen fallen im gewerblichen Teilbereich nicht an.

Abschreibungen sind in einem Umfang von 20.000 Euro in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Zusätzlich zu den bisher genannten Aufwendungen fallen ab dem Wirtschaftsjahr 2026 erstmals auch Aufwendungen für Kredite (Ansatz 5.650 EUR) und Steuern (Ansatz 54.000 EUR) an. Diese belaufen sich auf insgesamt 59.650 EUR.

Im gewerblichen Bereich wird ein **Verlust von 12.900,00 Euro** erwartet.

4.3.11 Erläuterungen zum hoheitlichen Bereich

4.3.11.1 Erträge hoheitlicher Bereich

Haupteinnahmen sind die Abfallbeseitigungsgebühren aus der Hausmüllentsorgung, die sich 2026 auf rd. 7.800.000 EUR belaufen sollten.

Deponierbare Abfälle der Deponieklasse DK I werden zur Deponie Steinegaden nach Röthenbach im Allgäu verbracht. Die Anlieferungen zur Deponie Steinegaden werden durch eine Anliefergebühr aus der Abfallgebührensatzung abgerechnet. Der Umfang der angelieferten Mengen variiert von Jahr zu Jahr sehr stark. Durch den Anlieferstopp für Anlieferungen von Gewerbebetrieben zur Deponie der Fa. Frankenschotter werden Anlieferungen nach Steinegaden in einer Größenordnung von rund 220 Gewichtstonnen und eine Gebühreneinnahme von 41.000 EUR erwartet. Etwaige Ablagerungen auf die Deponie der Fa. Frankenschotter werden von den anliefernden Privatpersonen unmittelbar mit dem Deponiebetreiber abgerechnet und finden im Wirtschaftsplan der Kommunalen Abfallwirtschaft keinen Niederschlag.

Abfälle der Deponieklasse DK II an die Deponie Binsberg (Landkreis Donau-Ries) fallen ebenfalls sehr unregelmäßig an. Die genauen Anliefermengen zu prognostizieren ist ebenso wie bei den Anliefermengen nach DK I nicht möglich. Die gesamten Gebühreneinnahmen aus der Entsorgung deponierbarer Abfälle nach DK I und DK II sollten bei den angesetzten Mengen 55.000 EUR betragen.

Erlöse aus der Vermarktung von Druckerzeugnissen werden für den hoheitlichen Bereich in Höhe von 366.600 EUR erwartet. Bei der Metallschrottverwertung wird von Erlösen in Höhe von 170.000 EUR ausgegangen. Die im Laufe des Jahres 2025 gesunkenen Erlöse könnten aufgrund der derzeit weltweiten Krisen weiter abfallen. So ist der EUWID-Wert für Stahlschrott von 312,50 Euro im März 2025 bereits auf 242,50 Euro im Oktober 2025 gesunken.

Aus der Vermarktung von Altpapier und Metallschrott werden im hoheitlichen Bereich Erlöse in Höhe von rund 536.600 EUR (Vorjahr: 374.000 EUR) erwartet.

Für Altholz können voraussichtlich keine bzw. nur sehr geringe Erlöse (Ansatz im Wirtschaftsplan 1.000 EUR) erzielt werden. Der Altholzmarkt ist sehr angespannt; seit geraumer Zeit sind für die gesammelten Hölzer Zuzahlungen erforderlich.

Für die zum 01.01.2022 neu eingeführten Bezahlfraktionen „Grüngut holzig“, „Grüngut gemischt“, „Altholz A IV“ sowie „Bauschutt Rigips/Ytong“ und „Bauschutt gemischt“ werden Erlöse in Höhe von 228.000 Euro (Vorjahr 220.000 Euro) erwartet.

Aus der Vermarktung der erfassten Elektrogeräte (Elektrogroß- sowie Elektrokleingeräte) werden Erlöse in Höhe von 88.000 EUR (Vorjahr: 32.000 EUR) erwartet. Hier wird vor allem aufgrund vertraglich zugesicherter Aufschläge für Elektrogroßgeräte von einer erheblichen Erlössteigerung ausgegangen. Die Elektroklein- sowie die Elektrogroßgeräte werden durch den Landkreis selbst vermarktet. Die Bildschirme, die Lampen, die Wärmeüberträger sowie die angenommenen PV-Anlagen werden an das Rücknahmesystem für Elektrogeräte (EAR) übergeben.

Aus der Vermarktung des Hartplastiks erwarten wir Erlöse in Höhe von 8.000 EUR.

Für angenommene Bleibatterien, sowie die gesammelten CDs und Druckerpatronen wird eine geringfügige Entschädigung in Höhe von 2.000 EUR erwartet.

Das AVA KU übernimmt vom AZV im Rahmen der pflichtenbefreienden Aufgabenübertragung von Entsorgungsaufgaben auch die Entsorgung von brennbaren Beseitigungsabfällen aus anderen Herkunftsbereichen als privaten Haushaltungen. Die AVA führt in diesem Zusammenhang für jede aus dem Landkreis direkt bei ihr angelieferte Gewichtstonne gewerblichen Abfalls zur thermischen Beseitigung einen Verwaltungskostenbeitrag von 46,02 EUR an den Landkreis ab. Auf Basis der Mengen der Vorjahre wird für 2026 eine Gewerbemüllmenge von rd. 580 Tonnen und eine Erstattung in Höhe von 27.000 € angenommen.

Bußgelder, Mahngebühren und Säumniszuschläge werden in einer Größenordnung von 14.000 Euro erwartet.

Aufgrund von abschmelzenden Rücklagen sowie einem rückläufigen Zinsniveau wird zukünftig von eher geringen Zinseinnahmen ausgegangen. Für die bereits angelegten Gelder wird im Geschäftsjahr 2026 jedoch weiterhin mit guten Zinserträgen in Höhe von rd. 45.500 EUR geplant.

4.3.11.2 Aufwendungen hoheitlicher Bereich

In den Materialaufwand werden 10.425.200 EUR eingestellt.

Aufwendungen für Stoffe und Waren sollten in Höhe von 146.700 EUR anfallen. In diesem Ansatz sind die Beschaffungskosten für die Rest- und Biomüllgefäße sowie der Müllsäcke und der Papiertonnen eingestellt. Diese Gefäße werden direkt vom Landkreis gekauft. Mit Einführung der Gelben Tonne geht auch eine starke Zunahme der Papiertonnen einher, was zu einer deutlichen Kostensteigerung führt. Der eingestellte Aufwand sollte den Bedarf in 2026 abdecken können.

Der Betrieb der Wertstoffsammelstellen sollte im hoheitlichen Teilbereich mit 274.500 EUR (90%-Anteil) zu Buche schlagen. Die Kostenreduzierung gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass die Personalkosten der Sammelstellenmitarbeiter, nach der Übernahme durch den Landkreis, zwischenzeitlich an anderer Stelle aufgeführt werden.

Bei den Entsorgungs-/Verwertungskosten verursacht die Entsorgung des Hausmülls inklusive Transport zum AVA KU einen Aufwand in Höhe von 7.668.000 EUR. Davon entfallen 3.610.000 EUR auf den Haus- und Biomülltransport zur Anlage des AVA KU.

Beseitigungskosten bei der Anlage des AVA KU werden in einer Höhe von 4.058.000 EUR erwartet. Die Restmüllbeseitigung sollte einen Aufwand von 2.000.000 EUR verursachen. Diesem Aufwand wird eine Anliefermenge von ca. 16.100 t Restmüll (incl. Sortierreste aus der Biomüllannahme) zugrunde gelegt.

Bei den Bioabfällen werden bei einer kalkulierten Anliefermenge von 20.400 t Gesamtkosten in Höhe von 1.700.000 EUR erwartet. Die Entwicklung der Biomüllmengen in den letzten Jahren stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Biomüllmenge/t
2021	21.691
2022	20.235
2023	20.000
2024	21.709
2025 (HR)	19.500
2026 (Ansatz)	20.400

Der Aufwand für die Sperrmüllentsorgung sollte einen Umfang von 358.000 EUR verursachen. Es wird nach der Hochrechnung der bisherigen Jahresmengen 2025 ein

Aufwand für die Abholung von rd. 355 t Sperrmüll von den Haushalten in den Plan eingestellt. Über die Wertstoffsammelstellen werden in 2025 nach einer Hochrechnung 2.470 t Sperrmüll erfasst werden. In den Plan für 2026 wurde ein - im Vergleich zum Vorjahr - etwas höherer Aufwand eingestellt.

Die Problemmüllentsorgung sollte einen Aufwand in Höhe von 239.000 EUR verursachen. Für die monatlichen Sammlungen im Landkreis werden 115.000 EUR für die Erfassung und 124.000 EUR für die Entsorgung veranschlagt. Für die Logistik der Wärmeüberträger fällt kein Aufwand mehr an, da diese Erfassung mittlerweile über das Elektroaltgeräteregister (ear) - und damit kostenneutral für den Landkreis – erfolgt. Für die Entsorgung von Nachtspeicherheizgeräten werden Zuschüsse in Höhe von 20.000 EUR eingestellt. Für den Logistikaufwand für Altholz A IV werden 35.000 EUR angesetzt.

Logistik- und Verwertungskosten für die Wertstoffe werden in Höhe von insgesamt 1.946.500 EUR erwartet. Im Vorjahr betrug der Ansatz 1.864.700 EUR. Der erhöhte Ansatz ist vor allem auf die gestiegenen Logistikkosten (Mauterhöhung, hohe Dieselskosten) und die deutlich gestiegenen Entsorgungskosten für Bauschutt zurückzuführen. Für die Erfassung und Verwertung der unbelasteten Althölzer auf den Wertstoffsammelstellen ist ein Aufwand in Höhe von 200.000 EUR eingestellt.

Zusammenfassend lassen sich die wichtigsten Entsorgungs-/Verwertungskosten wie folgt darstellen:

	Planjahr	Vorjahr
• Logistik für Restmüll	3.610.000 €	4.544.100 €
• Restmüllbehandlung	2.000.000 €	1.824.000 €
• Biomüllverwertung	1.700.000 €	1.760.000 €
• Sperrmüllbehandlung	358.000 €	339.000 €
• Problemmüllentsorgung	239.000 €	219.000 €
• Hoheitliche Wertstoffverwertung	1.946.500 €	1.864.700 €

Für die Sonderaktion zur Erfassung landwirtschaftlicher Folien ist kein Aufwand eingestellt. Diese erfolgt zwischenzeitlich kostenneutral. Für unerlaubte Ablagerungen ist ein Ansatz von 35.000 EUR eingestellt. Die Anlieferungen von Abfällen der DK I und DK II an die Deponien sollten einen Aufwand von 55.000 EUR verursachen.

Zuschüsse für Flursäuberungen, an die Caritas sowie vorübergehend an die Aktion Hoffnung (aufgrund derzeit erschwerten Verwertungsmöglichkeiten) wurden in Höhe von 45.000 EUR eingestellt.

Die Nachsorgeaufwendungen für die HMD Gallenbach werden über die gebildete Rückstellung abgedeckt. Diese Rückstellung deckt den voraussichtlichen Aufwand im Zeitraum bis zum Jahr 2044 ab. Die anteilige Auflösung dieser Rückstellung für das Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe von 84.429 Euro ist im Vermögensplan eingestellt. Dieser Betrag fällt nur genau in dieser Höhe an, falls die von der Regierung angeforderten Beträge dem zurückgestellten Betrag entsprechen. Eine Unterdeckung des Aufwandes durch die Rückstellung würde über den Erfolgsplan ausgeglichen. Über den Erfolgsplan wird zudem der Unterschiedsbetrag aus dem zurückgestellten Barwert und den Gesamtkosten getragen. Hierfür ist ein Aufwand von 2.000 EUR eingestellt.

Verwaltungskosten an die Gemeinden fallen im hoheitlichen Bereich in einem Umfang von voraussichtlich 3.000 EUR an (s. Ausführungen zu Punkt 4.3.5).

Für den Betrieb des bargeldlosen Bezahlsystems wurden Kosten in Höhe von 5.500 EUR eingestellt.

Die Personalaufwendungen für die Verwaltung werden sich im hoheitlichen Bereich

(90%-Anteil) auf ca. 756.000 Euro belaufen. Die voraussichtlichen Aufwendungen für das Sammelstellenpersonal sollten bei rd. 1.053.000 EUR liegen.

Die anteiligen Abschreibungen des hoheitlichen Bereiches sollten 180.000 Euro betragen. Abschreibungen fallen im Wesentlichen für die Investitionen auf den Wertstoffsammelstellen, sowie in das Verwaltungsgebäude im St.-Helena-Weg in Aichach, für Hardware und Software-Lizenzen (s. auch Ausführungen zu Punkt 4.3.7) an.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist im Wesentlichen der Verwaltungs-kostenbeitrag an den Landkreis in Höhe von 180.000 Euro dargestellt. Weitere Positionen betreffen allgemeine Kosten des Geschäftsbetriebes wie z. B. Reisekosten, Porto, Telefon, Anwalts- und Versicherungskosten. Für den Gebührenbereich ist bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein Aufwand von insgesamt 538.500 Euro eingestellt.

Forderungsverluste aus nicht realisierbaren Abfallbeseitigungsgebühren sind in Höhe von 1.500 Euro berücksichtigt.

Neben den bereits aufgeführten Aufwendungen fallen ab dem Wirtschaftsjahr 2026 auch Aufwendungen für Kredite an. Aufgrund einer Kreditaufnahme für die Wertstoffsammelstelle Pöttmes sowie geplante Kreditaufnahmen für weitere Bauvorhaben, sind ab 2026 Schuldzinsen zu begleichen. Die Zinsen sollten im kommenden Wirtschaftsjahr rd. 50.850 EUR betragen.

Im hoheitlichen Bereich wird ein Defizit in Höhe von insgesamt 4.194.100,00 Euro erwartet.

4.3.12 Jahresgewinn / Jahresverlust (gesamt)

Insgesamt wird für den Regiebetrieb Kommunale Abfallwirtschaft ein Defizit in Höhe von 4.207.000,00 Euro erwartet, welches sowohl im hoheitlichen als auch im gewerblichen Teilbereich mit dem jeweiligen Gewinnvortrag verrechnet wird.

4.4 Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält die voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben, die sich aus Veränderungen des Anlagevermögens (z. B. Erwerb, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft und der sonstigen Finanzwirtschaft des Regiebetriebes ergeben. Der Vermögensplan stellt den Geldfluss innerhalb der Abfallwirtschaft dar.

Nachdem die gesamten ansatzfähigen Rücklagen der Abfallwirtschaft im Rahmen der letzten Neukalkulation im Jahr 2024 innerhalb der Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 in Form von reduzierten Müllgebühren an die Gebührenzahler zurückfließen, ist für die geplante Anlagenfinanzierung, sofern diese in der veranschlagten Höhe entsteht, eine Kreditaufnahme erforderlich.

4.4.1 Einnahmen

Auf der Einnahmeseite werden die vorhandenen Deckungsmittel nachgewiesen. Neben den Abschreibungen und der Auflösung von Rückstellungen werden hier auch Mittel, die zur Deckung des Finanzbedarfes benötigt werden, ausgewiesen. Sollten die geplanten Investitionen in der veranschlagten Höhe von 2.090.000 Euro erfolgen (s. nachfolgende Ausführungen Punkt 4.4.2), wäre der Vermögensplan durch eine Rücklagenentnahme in Höhe von 4.303.167 EUR auszugleichen.

4.4.2 Ausgaben

Bei den Ausgaben im Vermögensplan werden zunächst die vorgesehenen Anlageninvestitionen dargestellt. Hier findet sich der Ansatz für mögliche Erweiterungen von

Wertstoffsammelstellen. Der gewählte Ansatz von 2.000.000 EUR bezieht sich auf den angestrebten Neubau einer interkommunalen Sammelstelle für Kissing und Mering (ca. 1.800.000 Euro) sowie Ertüchtigungsmaßnahmen in Merching, Friedberg und Aichach (ca. 200.000 Euro). Die Kostenansätze resultieren aus Erfahrungswerten der letzten Vorhaben sowie aus entsprechenden Kostenschätzungen des Ingenieurbüros ia GmbH.

Nachdem die Bezahlterminals an den Sammelstellen ausgetauscht werden müssen, wurden für den Kauf von Hardware 60.000 EUR veranschlagt. Für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung (Möbel, kleinere Beschaffungen) werden 5.000 EUR eingestellt. Für kleinere Verbesserungsmaßnahmen auf den Wertstoffsammelstellen ist ein pauschaler Ansatz im Umfang von 20.000 Euro vorgesehen. Darüber hinaus ist die Anschaffung einer neuen Software für den digitalen Sammelstellenbetrieb in Höhe von 5.000 Euro beabsichtigt.

Im Rahmen der Darstellung der Geldbewegungen werden im Vermögensplan auch weitere Ausgaben dargestellt, die sich nicht auf das Jahresergebnis des Erfolgsplanes auswirken, da sie über gebildete Rückstellungen finanziert werden (Nachsorgekosten ehemalige HMD Gallenbach).

Schließlich findet sich hier auch das Defizit des Erfolgsplanes in Höhe von 4.207.000,00 EUR.

4.4.3 Saldo

Als Ergebnis der Vermögensplanung bleibt festzustellen, dass eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 4.303.167 EUR erforderlich wird, um das Defizit des Erfolgsplanes und die eingestellten Investitionen auszugleichen.

5. Stellenplan

Die eingerichteten Stellen und der Personalbedarf im Wirtschaftsjahr sowie die tatsächlich zum 30.06.2025 besetzten Stellen sind im angehängten Stellenplan dargelegt.

Hier ergibt sich im Verwaltungsbereich lediglich eine marginale Stellenanteilserhöhung von 0,1. In der Gesamtheit hat sich die Mitarbeiterzahl der kommunalen Abfallwirtschaft jedoch aufgrund der Personalübernahme des Wertstoffsammelstellenpersonals zum 01.01.2025 deutlich erhöht.

Nachdem die voraussichtlich benötigte Mitarbeiterzahl auf den Sammelstellen im vergangenen Wirtschaftsjahr lediglich prognostiziert werden konnte, kann im aktuellen Plan auf tatsächliche Zahlen zurückgegriffen werden. Demnach kann die Zahl der erforderlichen Mitarbeiter leicht nach unten korrigiert werden.

Die Gesamtanzahl der Vollzeitäquivalente liegt im Wirtschaftsjahr 2026 bei 32,4 Stellen und damit 0,7 unter dem Vorjahreswert.

6. Finanzplan

Der Finanzplan zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Investitionen und wesentlichen Finanzierungspositionen für das Wirtschaftsjahr und die folgenden drei Planungsjahre auf.

Für die Errichtung und Verbesserung der Wertstoffsammelstellen werden in den nächsten Jahren weitere Investitionskosten anfallen. Neben dem großen Posten von jeweils 2 Mio. Euro in den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027, wurden für die Jahre 2028 und 2029 weitere 1,1 Mio. Euro eingestellt.

Daneben sind kleinere Aufwendungen für Hardware und weitere Betriebs- und Geschäftsausstattung eingestellt. Eine Zuführung der Rücklage ist wegen der eingeplanten Defizite zum Rücklagenabbau im Jahr 2026 nicht vorgesehen. Erst im Planungsjahr

2027 ist aufgrund einer Gebührenneukalkulation mit Einnahmen zu rechnen, welche ggf. zu einer Rücklagenerhöhung führen können.

Bei den Einnahmen sind im Planungszeitraum die Abschreibungen aufgeführt, welche im Zuge der weiteren Investitionen in den nächsten Jahren ansteigen werden. Da die geplanten Anlageinvestitionen nicht über die Rücklage ausgeglichen werden können, ist ggf. (sofern Investitionen tatsächlich getätigt werden) eine Kreditaufnahme erforderlich.

7. Schlussbemerkung

Die wesentlichen Einflussfaktoren des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2026 liegen in den steigenden Verwertungskosten für Rest- und Sperrmüll beim AVA KU (bedingt durch das BEHG) sowie den Vermarktungsbedingungen für die erfassten Wertstoffe. Ein weiterer Einflussfaktor sind die deutlich gestiegenen Logistik- und Verwertungskosten.

Im hoheitlichen Bereich wird aus dem regelmäßigen Geschäftsbetrieb ein erhebliches Defizit erwirtschaftet. Dieses Defizit wird, wie im Rahmen der Gebührenkalkulation vom Kreistag im Jahr 2024 beschlossen, über den Gewinnvortrag aus den vergangenen Jahren ausgeglichen.

Im gewerblichen Bereich sollte nach den Prognosen des Wirtschaftsplans ein geringes Defizit erwirtschaftet werden. Das tatsächliche Ergebnis hängt allerdings im Wesentlichen von der Entwicklung der neu verhandelten Parameter im PPK-Sektor ab. Hier wird sich zeigen, ob weiterhin auskömmliche Einnahmen erwirtschaftet werden können. Das prognostizierte Defizit würde den im Geschäftsjahr 2024 aufgebauten Gewinnvortrag reduzieren. Sofern wider Erwarten ein Gewinn erwirtschaftet werden könnte, würde dieser den bestehenden Gewinnvortrag im gewerblichen Sektor erhöhen.

B. Zusammenfassung des Wirtschaftsplans

**Zusammenfassung des Wirtschaftsplans
des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft
des Landkreises Aichach-Friedberg
für das Wirtschaftsjahr 2026**

1. Es betragen:

1.1 Im Erfolgsplan

Die Erträge	9.824.500,-- Euro
Die Aufwendungen	14.031.500,-- Euro
Das Jahresdefizit	4.207.000,-- Euro

1.2 Im Vermögensplan

Die Einnahmen	6.605.167,-- Euro
Die Ausgaben	6.605.167,-- Euro

2 Es werden festgesetzt:

2.1 Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen	2.090.000,-- Euro
Der Gesamtbetrag der Kredite für Umschuldungen	-,-- Euro
2.2 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	-,-- Euro
2.3 Der Höchstbetrag der Kassenkredite	500.000,-- Euro

Zeile	Bezeichnung lang	Bzg.	Ist-Wert (aufgelaufen)	Planwert (aufgelaufen)	Abw.-% (aufgelaufen)
1000	1. Umsatzerlöse				
<u>1001</u>	<u>1.1. Gebühreneinnahmen</u>				
1002	Hausmüll (Rest-, Bio-, Sperrmüll, Restmüllsäcke)	EUR		7.800.000,00	-100,00
1005	Nicht brennbare Abfälle DK II (Binsberg)	EUR		14.000,00	-100,00
1006	Asbest u. sonst. nicht brennbare Abfälle DK I (Steinegaden)	EUR		41.000,00	-100,00
1007	Nachleerung Biotonne	EUR			-100,00
1008	Nebenentgelte (Öffentlichkeitsarbeit, Abfallberatung)	EUR		192.500,00	-100,00
1009	PPK Wertausgleich	EUR		20.000,00	-100,00
1010	PPK-Mitbenutzungsentgelt (Duale Systeme)	EUR		700.000,00	-100,00
1012	Altholz A IV	EUR		40.000,00	-100,00
1013	Bauschutt gemischt	EUR		55.000,00	-100,00
1014	Bauschutt RiYt	EUR		8.000,00	-100,00
1015	Grüngut holzig	EUR		35.000,00	-100,00
1016	Grüngut gemischt	EUR		90.000,00	-100,00
1019	Summe Gebühreneinnahmen	EUR		8.995.500,00	-100,00
<u>1020</u>	<u>1.2 Verwertungserlöse</u>				
1021	Altpapier	EUR		470.000,00	-100,00
1022	Metall-Schrott	EUR		170.000,00	-100,00
1023	E-Schrott Gr. 5	EUR		18.000,00	-100,00
1024	E-Schrott Gr. 4	EUR		70.000,00	-100,00
1025	Altholz	EUR		1.000,00	-100,00
1026	Bleibatterien, CDs, DVDs, Toner, Patronen	EUR		2.000,00	-100,00
1028	Hartplastik	EUR		8.000,00	-100,00
1030	Summe Verwertungserlöse	EUR		739.000,00	-100,00
<u>1035</u>	<u>1.3 AVA-Verwaltungskostenanteil Gewerbemüll</u>	EUR		27.000,00	-100,00
<u>1040</u>	<u>1.4 Bußgelder, Mahngebühren, Säumniszuschläge, u.a.</u>	EUR		14.000,00	-100,00
1090	Summe Umsatzerlöse	EUR		9.775.500,00	-100,00
1100	2. Andere betriebliche Erträge				
<u>1110</u>	<u>2.1 Sonstige betriebliche Erträge</u>	EUR		1.500,00	-100,00
<u>1120</u>	<u>2.2 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, etc.</u>	EUR		2.000,00	-100,00
<u>1130</u>	<u>2.3 Periodenfremde Erträge / Herabsetz. PWB</u>	EUR			-100,00
1190	Summe Andere betriebliche Erträge	EUR		3.500,00	-100,00
1200	3. Materialaufwand				
<u>1210</u>	<u>3.1 Aufwendungen für Stoffe und Waren (Müllsäcke, -tonnen)</u>	EUR		150.000,00	-100,00
<u>1211</u>	<u>3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen (Fremdleistungen)</u>	EUR			
<u>1215</u>	<u>3.2.1 Wertstoffsammelstellen</u>	EUR			-100,00
1216	Personalkosten	EUR		5.000,00	-100,00
1217	Pacht	EUR		100.000,00	-100,00
1218	Betriebskosten und Investitionskosten	EUR		200.000,00	-100,00
1220	SummeWSSt	EUR		305.000,00	-100,00
<u>1225</u>	<u>3.2.2 Containerstandplätze</u>	EUR			-100,00
1226	Personalkosten	EUR		57.000,00	-100,00
1227	Betriebskosten und Investitionskosten	EUR		36.000,00	-100,00
1228	Summe Containerstandplätze	EUR		93.000,00	-100,00
<u>1235</u>	<u>3.2.3 Entsorgung / Verwertung</u>				
<u>1239</u>	<u>3.2.3.1 Hausmüll</u>				
1240	HM-Logistik	EUR		3.610.000,00	-100,00
1241	Verwertung Restmüll	EUR		2.000.000,00	-100,00
1242	Verwertung Biomüll	EUR		1.700.000,00	-100,00
1243	Verwertung Sperrmüll aus Haushalten	EUR		41.000,00	-100,00
1244	Verwertung Sperrmüll von WSSt	EUR		317.000,00	-100,00
1245	Summe Hausmüll	EUR		7.668.000,00	-100,00

<u>1246</u>	<u>3.2.3.2 Problemmüll</u>				
1247	Problemmüll-Logistik	EUR		115.000,00	-100,00
1248	Problemmüll-Verwertung	EUR		124.000,00	-100,00
1251	Nachtspeicherheizgeräte-Logistik	EUR		20.000,00	-100,00
1252	Altholz A IV - Verwertung und Logistik	EUR		35.000,00	-100,00
1256	Summe Problemmüll	EUR		294.000,00	-100,00
<u>1257</u>	<u>3.2.3.3 Wertstoffe</u>				
1258	Bauschutt gemischt - Verwertung und Logistik	EUR		85.000,00	-100,00
1259	Bauschutt RiYt - Verwertung und Logistik	EUR		30.000,00	-100,00
1260	Grüngut holzig - Verwertung und Logistik	EUR		260.000,00	-100,00
1261	Grüngut gemischt - Verwertung und Logistik	EUR		118.000,00	-100,00
1262	Altholz - Verwertung und Logistik	EUR		200.000,00	-100,00
1263	Metall-Schrott-Logistik	EUR		84.000,00	-100,00
1264	E-Schrott-Gr. 4 - Verwertung und Logistik	EUR		80.000,00	-100,00
1265	E-Schrott-Gr. 5 - Verwertung und Logistik	EUR		40.000,00	-100,00
1266	Bauschutt Ziegel	EUR		10.000,00	-100,00
1267	Kork- und CDs, DVSS - Logistik	EUR		1.000,00	-100,00
1268	Photovoltaik	EUR		4.000,00	-100,00
1269	Hartplastik-Logistik	EUR		100.000,00	-100,00
1270	PPK-Erfassung	EUR		1.350.000,00	-100,00
1271	PPK gemeinsame Verwertung (Duales Systeme)	EUR		80.000,00	-100,00
1272	PPK Handling (Duale Systeme)	EUR		37.500,00	-100,00
1273	Mengenstromführung durch Dritte (Duale Systeme)	EUR		4.500,00	-100,00

1274	Bauschutt Beton	EUR		30.000,00	-100,00
1470	Summe Wertstoffe	EUR		2.514.000,00	-100,00
1471	3.2.3.4 Sonstiges				
1481	3.2.3.5 Unerlaubte Ablagerungen / Flursäuberung	EUR		35.000,00	-100,00
1482	3.2.3.6 Nicht brennbare Abfälle - Deponiekosten	EUR		55.000,00	-100,00
1483	3.2.3.7 WSSt Bezahlsystem	EUR		5.500,00	-100,00
1490	Summe Materialaufwand	EUR		11.119.500,00	-100,00
1500	4. Umlagen und Beteiligungen				
1520	4.1 Zuschüsse	EUR		45.000,00	-100,00
1540	4.2 Nachsorgekosten HMD Gallenbach	EUR		2.000,00	-100,00
1541	4.3 Verwaltungskosten Gemeinden	EUR		3.000,00	-100,00
1590	Summe Umlagen und Beteiligungen	EUR		50.000,00	-100,00
1600	5. Personalaufwand				
1610	5.1.1 Löhne und Gehälter (Verwaltung)	EUR		680.000,00	-100,00
1611	5.1.2 Löhne und Gehälter (WSSt)	EUR		870.000,00	-100,00
1620	5.2.1 Soziale Abgaben, Altersversorgung, etc. (Verwaltung)	EUR		160.000,00	-100,00
1621	5.2.1 Soziale Abgaben, Altersversorgung, etc. (WSSt)	EUR		300.000,00	-100,00
1690	Summe Personalaufwand	EUR		2.010.000,00	-100,00
1700	6. Abschreibungen				
1710	Afa auf immaterielle Vermögensgegenstände	EUR			-100,00
1720	Afa auf Sachanlagen	EUR			-100,00
1730	6.2 Afa WSSt-Ausstattungen	EUR		200.000,00	-100,00
1790	Summe Abschreibungen	EUR		200.000,00	-100,00
1800	7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
1810	7.1 Verwaltungskostenbeitrag Landkreis	EUR		200.000,00	-100,00
1820	7.2 Sonstige Verwaltungskosten	EUR			-100,00
1821	7.2.1 St-Helena-Weg Aufwand	EUR		180.000,00	-100,00
1822	7.2.2 Versichg,Fortbildg,Abschluss- u Bewirtungsk,Gerichtsvz	EUR		91.000,00	-100,00
1823	7.2.3 Nebenkosten d. Geldverkehrs	EUR		9.000,00	-100,00
1824	7.2.4 Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	EUR		60.000,00	-100,00
1828	Summe Sonstige Verwaltungskosten	EUR		540.000,00	-100,00
1830	7.3 Forderungsverluste und PWB, EWB	EUR		1.500,00	-100,00
1840	7.4 Periodenfremde Aufwendungen	EUR		0,00	-100,00
	7.5 Kreditkosten	EUR		56.500,00	-100,00
1850	7.6 Steueraufwendungen	EUR		54.000,00	-100,00
1890	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	EUR		112.000,00	-100,00
1900	8. Erträge aus Beteiligungen, Zinsen u.ä. Ertr.				
1910	8.1 Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	EUR		0,00	-100,00
1920	8.2 Zinsen u.ä. Erträge	EUR		45.500,00	-100,00
1990	Summe Erträge aus Beteiligungen, Zinsen u.ä. Ertr.	EUR		45.500,00	-100,00
2000	9. Abschreibungen auf Finanzanlagen, Zinsen u.ä. Aufw.				-100,00
2100	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	EUR		-4.207.000,00	-100,00
2110	11. Außerordentliche Erträge	EUR			-100,00
2200	13. Jahresgewinn / Jahresverlust	EUR		-4.207.000,00	-100,00

C.1	Erfolgsplan 2026	Gewerblicher Bereich				
		Betrag	Zwischen- summe	Summe Erfolgsplan 2026	Summe Erfolgsplan 2025	GuV 2024
1.	Umsatzerlöse:			1.015.900 €	943.000 €	1.157.642 €
1.1	Gebühreneinnahme		912.500 €		894.000 €	937.528 €
	Nebententgelte (Öffentlichkeitsarbt., Abfallberatg.) Duale Systeme	192.500 €			196.000 €	194.501 €
	PPK Wertausgleich (Herausgabe) Duale Systeme	20.000 €			130.000 €	120.146 €
	PPK-Mitbenutzungsentgelt Duale Systeme	700.000 €			568.000 €	622.881 €
1.2	Verwertungserlöse		103.400 €		49.000 €	219.921 €
	Altpapier	103.400 €			49.000 €	219.921 €
1.4	Bußgelder, Mahngebühren, Säumniszuschläge, u.a.				0 €	192 €
2.	Andere betriebliche Erträge		150 €		400 €	17.259 €
2.1	sonstige betriebliche Erträge	150 €			400 €	0 €
2.2	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, etc.				0 €	17.259 €
3.	Materialaufwand			694.300 €	678.200 €	679.049 €
3.1	Aufwendungen für Stoffe und Ware (Behälterkauf PPK-Anteil)	3.300 €	3.300 €		10.000 €	5.603 €
3.2.1	Wertstoffsammelstellen		30.500 €		121.200 €	122.301 €
	Personalkosten	500 €			104.000 €	98.740 €
	Pacht	10.000 €			10.000 €	7.976 €
	Betriebskosten, Investitionskosten, Instandhaltungen	20.000 €			7.200 €	15.584 €
3.2.2	Containerstandplätze (öffentl. u. Wo.anlagen)		93.000 €		76.000 €	91.410 €
	Personalkosten	57.000 €			56.000 €	56.734 €
	Betriebskosten / Investitionskosten	36.000 €			20.000 €	34.676 €
3.2.3	Entsorgung/Verwertung		567.500 €		471.000 €	459.735 €
	PPK Erfassung	445.500 €			416.000 €	383.343 €
	PPK gemeinsame Verwertung (Duale Systeme)	80.000 €			5.000 €	30.141 €
	PPK Handling (Duale Systeme)	37.500 €			30.000 €	27.975 €
	Mengenstromführung durch Dritte (Duale Systeme)	4.500 €			20.000 €	18.276 €
5.	Personalaufwand			201.000 €	77.000 €	71.930 €
5.1.1	Löhne und Gehälter (Verwaltung)	68.000 €			60.000 €	52.650 €
5.1.2	Löhne und Gehälter (WSSt)	87.000 €				
5.2.1	Soziale Abgaben, Altersversorgung etc. (Verwaltung)	16.000 €			17.000 €	19.281 €
5.2.2	Soziale Abgaben, Altersversorgung etc. (WSSt)	30.000 €				
6.	Abschreibungen			20.000 €	22.000 €	15.235 €
6.1	Abschreibungen St. Helena Weg		0 €		0 €	3.107 €
	AfA				0 €	3.107 €
6.2	Abschreibungen WSSt		20.000 €		22.000 €	12.128 €
	AfA	20.000 €			22.000 €	12.128 €
7.	Sonstige betriebl. Aufwendungen			113.650 €	39.000 €	57.566 €
7.1	Verwaltungskostenbeitrag Landkreis	20.000 €			16.000 €	13.485 €
7.2	Sonstige Verwaltungskosten		34.000 €		22.000 €	44.053 €
7.2.1	St.-Helena-Weg Aufwand	18.000 €			11.000 €	10.683 €
7.2.2	Versichg.Fortbildg.Abschluss- u Bewirtungsk.Gerichtsvz	9.100 €			5.000 €	27.689 €
7.2.3	Nebenkosten des Geldverkehrs	900 €			1.000 €	1.097 €
7.2.4	Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	6.000 €			5.000 €	4.585 €
7.3	Periodenfr.Aufwend. / Verluste Anlagenabgang				1.000 €	28 €
7.5	Kreditkosten	5.650 €				
7.6	Steueraufwendungen	54.000 €				
9.	Abschreibungen auf Finanzanlagen sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0 €	0 €	0 €
	Zinsaufwand / Steuernachzahlung VJ	0 €	0 €		0 €	0 €
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-12.900 €	127.200 €	351.121 €
11.	Außerordentliche Erträge			0 €	1.300 €	791 €
12.	Außerordentliche Aufwendungen	0 €		0 €	0 €	58.922 €
13.	Jahresgewinn/Jahresverlust			-12.900 €	128.500 €	292.990 €

C.2 Erfolgsplan 2026		Hoheitlicher Bereich				
		Betrag	Zwischen-	Summe	Summe	GuV
			summe	Erfolgsplan	Erfolgsplan	2024
				2026	2025	
1.	Umsatzerlöse:			8.759.600 €	8.309.000 €	9.788.559 €
1.1	Gebühreneinnahmen		8.083.000 €		7.885.000 €	8.504.045 €
	Hausmüll (Rest-, Bio-, Sperrmüll, Restmüllsäcke)	7.800.000 €			7.620.000 €	8.163.458 €
	Nicht brennbare Abfälle DK II (Binsberg)	14.000 €			3.000 €	8.279 €
	Asbest u. sons.ni.brennb.Abfr. DK I (Steinegaden)	41.000 €			37.000 €	51.359 €
	Nachleerung Biotonne				5.000 €	807 €
	Elektrogroßgeräte					1.090 €
	Altholz A IV	40.000 €			35.000 €	36.807 €
	Bauschutt gemischt	55.000 €			50.000 €	60.647 €
	Bauschutt Gipskarton/Porenbeton	8.000 €			10.000 €	6.765 €
	Grüngut holzig	35.000 €			30.000 €	85.672 €
	Grüngut gemischt	90.000 €			95.000 €	89.161 €
1.2	Verwertungserlöse		635.600 €		375.000 €	1.237.473 €
	Altpapier	366.600 €			175.000 €	779.719 €
	Metall-Schrott	170.000 €			150.000 €	358.313 €
	E-Schrott Gr. 5 Kleingeräte	18.000 €			18.000 €	19.369 €
	E-Schrott Gr. 4 Großgeräte	70.000 €			14.000 €	44.223 €
	Hartplastik	8.000 €			16.000 €	16.151 €
	Bleibatterien + Tonerpatronen	2.000 €			2.000 €	2.548 €
	Altholz	1.000 €				17.151 €
1.3	Erstattungen		27.000 €		29.000 €	30.918 €
	AVA Verwaltungskostenanteil Gewerbemüll+Sitzungsgeld	27.000 €			29.000 €	30.918 €
1.4	Bußgelder, Pfändungsgebühr, Vertragsstrafe, Mahngebühr, Säumniszuschläge, Schadenersatz	14.000 €	14.000 €		20.000 €	16.124 €
2.	Andere betriebliche Erträge			3.350 €	4.000 €	236.451 €
2.1	Sonstige betriebliche Erträge	1.350 €	3.350 €		1.000 €	8.766 €
2.2	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, etc.	2.000 €			2.000 €	227.685 €
2.3	Period.fremde Erträge / Herabsetz.PWB/EWB				1.000 €	
3.	Materialaufwand			10.425.200 €	11.882.000 €	9.763.189 €
3.1	Aufwendungen für Stoffe und Waren		146.700 €		188.000 €	184.705 €
	Tonnenbeschaffung + Müllsäcke	146.700 €			188.000 €	184.705 €
3.2.1	Wertstoffsammelstellen		274.500 €		1.092.000 €	1.116.226 €
	Personalkosten	4.500 €			941.000 €	916.161 €
	Pacht	90.000 €			80.000 €	82.966 €
	Betriebskosten, Investitionskosten und Instandhaltung	180.000 €			71.000 €	117.098 €
3.2.2	Entsorgung/Verwertung		10.004.000 €		10.602.000 €	8.462.258 €
3.2.2.1	Hausmüll (Rest-, Bio-, Sperrmüll, Restmüllsäcke)		7.668.000 €		8.467.100 €	6.211.732 €
	Logistik Hausmüll (ohne Tonnenbeschaffung)	3.610.000 €			4.544.100 €	3.214.254 €
	Verwertung Restmüll (einschl. Sortierreste)	2.000.000 €			1.824.000 €	1.112.890 €
	Verwertung Biomüll	1.700.000 €			1.760.000 €	1.693.526 €
	Verwertung Sperrmüll aus Haushalten	41.000 €			34.000 €	22.607 €
	Verwertung Sperrmüll von WSSt	317.000 €			305.000 €	168.454 €
3.2.2.2	Problemüll		294.000 €		219.000 €	248.035 €
	Logistik (mobil und stationär+Wärmeüberträger)	115.000 €			87.000 €	93.291 €
	Verwertung (mobil und stationär)	124.000 €			66.000 €	85.302 €
	Verwertung Nachtspeicherheizgeräte	20.000 €			34.000 €	37.188 €
	Verwertung / Logistik Altholz A IV	35.000 €			32.000 €	32.254 €
3.2.2.3	Wertstoffe		1.946.500 €		1.864.700 €	1.678.530 €
	Verwertung / Logistik Bauschutt gemischt	85.000 €			61.000 €	21.888 €
	Verwertung / Logistik Bauschutt RiYt	30.000 €			20.000 €	20.906 €
	Verwertung / Logistik Grüngut holzig	260.000 €			7.200 €	18.074 €
	Verwertung / Logistik Grüngut gemischt	118.000 €			357.500 €	333.263 €
	Verwertung / Logistik Altholz (WSSt)	200.000 €			286.000 €	165.200 €
	Verwertung / Logistik Metall-Schrott	84.000 €			143.000 €	116.077 €
	Verwertung / Logistik E-Schrott Gr. 4	80.000 €			40.000 €	53.129 €
	Verwertung / Logistik E-Schrott Gr. 5	40.000 €			35.000 €	35.348 €
	Verwertung / Bauschutt Ziegel	10.000 €				57.518 €

	Verwertung Kork	1.000 €			1.000 €	446 €
	Verwertung / Logistik Photovoltaik	4.000 €			5.000 €	3.570 €
	Verwertung / Logistik Hartplastik	100.000 €			59.000 €	49.843 €
	Verwertung / Logistik Altpapier/Druckerzeugnisse	904.500 €			846.000 €	801.815 €
	Verwertung Bauschutt Beton	30.000 €				1.454 €
	PPK Handling duale Systeme				4.000 €	
3.2.2.5	Unerlaubte Ablagerungen / Flursäub. (auch Reifen)		35.000 €		9.200 €	10.706 €
	Logistik/Verwertung/Behandlung	35.000 €			9.200 €	10.706 €
3.2.2.6	Nicht brennbare Abfälle		55.000 €		42.000 €	313.255 €
	Deponiekosten DK I und DK II	55.000 €			40.000 €	64.670 €
3.2.3.7	WSSt Bezahlsystem	5.500 €	5.500 €		2.000 €	6.195 €
3.2.3.8	Hochwasser 2024					242.390 €
4.	Umlagen und Beteiligungen			50.000 €	15.000 €	73.086 €
4.1	Zuschüsse		45.000 €		11.000 €	3.745 €
	Zuschüsse Windelzuschüsse, Obst- u. Gartenbauverein, Caritas Sozialkaufhaus	45.000 €			11.000 €	3.745 €
4.2	Nachsorgekosten HMD Gallenbach	2.000 €	2.000 €		1.000 €	
4.3	Verwaltungskostenanteile Gemeinden	3.000 €	3.000 €		3.000 €	69.341 €
5.	Personalaufwand			1.809.000 €	694.000 €	647.365 €
5.1.1	Löhne und Gehälter (Verwaltung)	612.000 €	1.395.000 €		540.000 €	473.840 €
5.1.2	Löhne und Gehälter (WSSt)	783.000 €				
5.2.1	Soziale Abgaben, Altersversorgung etc. (Verwaltung)	144.000 €	414.000 €		154.000 €	173.525 €
5.2.2	Soziale Abgaben, Altersversorgung etc. (WSSt)	270.000 €				
6.	Abschreibungen			180.000 €	229.000 €	130.954 €
6.1	Abschreibungen St. Helena Weg		0 €			
	AfA					27.987 €
6.2	Abschreibungen WSSt		180.000 €			
	AfA	180.000 €			229.000 €	102.967 €
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			538.350 €	348.000 €	353.978 €
7.1	Verwaltungskostenbeitrag Landkreis	180.000 €	180.000 €		144.000 €	121.365 €
7.2	Sonstige Verwaltungskosten		306.000 €		203.000 €	230.505 €
7.2.1	St.-Helena-Weg Aufwand	162.000 €			101.000 €	113.182 €
7.2.2	Versichg.Fortbildg.Abschluss- u Bewirtungsk.Gerichtsvz	81.900 €			46.000 €	52.388 €
7.2.3	Nebenkosten des Geldverkehrs	8.100 €			10.000 €	10.301 €
7.2.4	Öffentlichkeitsarbeit, Werbekosten	54.000 €			46.000 €	54.633 €
7.3	Forderungsverluste	1.500 €	1.500 €		1.000 €	2.108 €
7.4	Periodenfr.Aufwend. Verluste BW-Abgang		0 €			
7.5	Kreditkosten		50.850 €			
7.6	Steueraufwendungen		0 €			
8.	Erträge aus Beteiligungen, Ausleih. d. Finanzanlagevermögens, sowie Zinsen u.ä hn l.Erträge			45.500 €	123.000 €	114.319 €
8.2	Zinsen und ähnliche Erträge		45.500 €		123.000 €	114.319 €
	Zins-Erträge	45.500 €			123.000 €	114.319 €
9.	Abschreibungen auf Finanzanlagen sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0 €	0 €	0 €
	Zinsaufwand, Verwahrgeld					
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-4.194.100 €	-4.732.000 €	-829.241 €
11.	Außerordentliche Erträge			0 €	0 €	7.121 €
12.	Außerordentliche Aufwendungen			0 €	0 €	0 €
13.	Jahresgewinn/Jahresverlust			-4.194.100 €	-4.732.000 €	-822.120 €

D. Vermögensplan 2026**Einnahmen (Mittelherkunft)**

A Eigenfinanzierung	
Überschuss Erfolgsplan	0 €
Abschreibungen (inkl.Forderungsverluste)	200.000 €
Pensionsrückstellungen	12.000 €
Entnahme Rücklage:	4.303.167 €
Gewöhnl. Gesch.-Betrieb	4.218.738 €
Auszahl.f. Rückstellungen	84.429 €
B Fremdfinanzierung	
Kredite	2.090.000 €
Zuführung aus Kreishaushalt	0 €
Insgesamt	6.605.167 €

Ausgaben (Mittelverwendung)

A Vermögen	
Anlageninvestitionen	2.090.000,00 €
Investitionen Wertstoffsammelstellen (Konzept)	2.000.000,00 €
Kauf von Hardware (Rechner,Server und Bezahlgeräte)	60.000,00 €
Kauf sonstige Betriebs- u.Geschäftsausstattung-Verwaltung	5.000,00 €
Kauf sonstige Betriebs- u.Geschäftsausstattung-WSSI/CSP	20.000,00 €
Kauf von Software	5.000,00 €
Zuführung an Rücklage	0,00 €
Auszahlung für Rückstellungen	84.429,00 €
Nachsorge Gallenbach, Zlg.a.Reg.v.Schwaben	84.429,00 €
B sonstiger Bedarf	
Defizit Erfolgsplan	4.207.000,00 €
Abführung an Kreishaushalt	132.738,00 €
Ausgaben für Tilgungsleistungen	91.000,00 €
Zuführung zu Rückstellungen	0,00 €
Insgesamt	6.605.167,00 €

E. STELLENPLAN 2026**Beamte**

Laufbahngruppe und Amts- Bezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Wahlbeamte		-	-	-	
4. Qualifikations- ebene	A 15	-	-	-	
	A 14	1,0	1,0	-	
	A 13	-	-	-	
3. Qualifikations- ebene	A 13	-	-	-	
	A 12	-	-	1,0	Sachgebietsleitung Stellv. SGL/GL
	A 11	1,0	1,0	1,0	
	A 10	-	-	-	
	A 9	-	-	-	
2. Qualifikations- ebene	A 9	0,5	0,5	0,5	SB Personal
	A 8	-	-	-	
	A 7	-	-	-	
	A 6	-	-	-	
	A 5	-	-	-	
Summe					
		2,5	2,5	2,5	

Angestellte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
15	-	-	-	
14	-	-	-	
13	-	-	-	
12	-	-	-	
11	1,0	1,0	1,0	Stellv. SGL/GL (1,0)
10	0,5	0,5	0,5	Datenschutz (0,5)
9c	0,3	0,3	0,3	SB Personal (0,3)
9b	1,0	1,0	1,0	SB Buchhaltung (1,0)
9a	1,9	1,9	1,9	Kassenleitung (1,0) Buchhaltung (0,9)
8	1,8	1,7	1,7	Abfallberatung (0,8) Abfallberatung (1,0)
7	-	-	-	
6	2,0	2,0	2,0	2 MA Veranlagung (1,5); Assistenz (0,5); davon 1 MA (1,0) tats. in EG 5
5	4,7	4,2	4,2	12 Personen: Sammelstellenleitungen (4,5) Assistenz Personal (0,2)
4	0,2	0,5	0,1	1 Person: Sammelstellenmitarbeiter
3	16,5	17,5	15,9	80 Personen: Sammelstellenmitarbeiter
2Ü	-	-	-	
2	-	-	-	
1	-	-	-	
Summe	29,9	30,6	28,6	

Gruppierung über das Sachgebiet Kommunale Abfallwirtschaft

Gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Sachgebietsleitung	1,0	1,0	1,0	1,0 Stellen besetzt
GL BN/stellv. SGL	1,0	1,0	1,0	1,0 Stellen besetzt
GL BKVV/stellv. SGL	1,0	1,0	1,0	1,0 Stellen besetzt
Abfallberatung	1,8	1,7	1,7	1,7 Stellen besetzt
Buchhaltung	1,9	1,9	1,9	1,9 Stellen besetzt
Veranlagung/Kasse	3,0	3,0	3,0	3,0 Stellen besetzt
Assistenz	0,5	0,5	0,5	0,5 Stellen besetzt
Sachbearbeitung Personal	1,0	1,0	1,0	1,0 Stellen besetzt
Sammelstellenleitung	4,2	4,0	4,0	4,0 Stellen besetzt
Sammelstellenmitarbeiter	16,7	18,0	16,0	16 Stellen besetzt
Summe	32,4	33,1	31,1	31,1 Stellen besetzt

F. Finanzplan 2026

Beträge in EUR

	Plan	Wirtschafts- Plan	Vorschau	Vorschau	Vorschau
	2025	2026	2027	2028	2029
I. Ausgaben					
Vermögenspositionen					
1. Anlageninvestitionen					
Errichtung/Verbesserung von Wertstoffsammelstellen	2.500.000	2.000.000	2.000.000	1.000.000	100.000
Kauf von Hardware, Geschäftsausstattung	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kauf sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstatt. WStt	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Kauf von Software	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Zuführung an Rücklage ¹	-	-	447.000	162.000	-
3. Nachsorge HMD Gallenbach (abgedeckt über Rückstellungen)	83.460	84.429	88.005	85.945	86.521
sonstiger Bedarf					
1. Defizit Erfolgsplan	4.603.500	4.207.000	-	-	750.000
2. Abführung an Kreishaushalt	132.738	132.738	-	-	-
3. Zuführung zu Rückstellungen (für Investitionen)	-	-	-	-	-
4. Erhöhung Beteiligungsvermögen AZV	-	-	-	-	-
II. Einnahmen					
Eigenfinanzierung					
1. Überschuss Erfolgsplan		-	500.000	250.000	-
2. Abschreibungen und Pensionsrückstellungen	261.000	212.000	250.000	300.000	280.000
3. Entnahme Rücklage	4.586.696	4.303.167	-	-	901.000
Fremdfinanzierung					
1. Kredite	2.565.000	2.090.000	2.035.000	1.035.000	135.000
2. Zuführung aus Kreishaushalt	-	-	-	-	-

Bemerkungen:

¹ ohne Überschüsse (werden in den Gewinnvortrag eingestellt)

G. Entwicklung der Kapitalrücklage des Regiebetriebes Kommunale Abfallwirtschaft beim Landkreis Aichach-Friedberg¹

2023

	Gewerblich	Hoheitlich	Gesamt
Kapitalrücklage	498.498,08	1.830.000,00	2.328.498,08
Gewinn-/Verlustvortrag	-315.618,03	12.321.709,40	12.006.091,37
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	161.736,34	50.933,73	212.670,07

2024

	Gewerblich	Hoheitlich	Gesamt
Kapitalrücklage	498.498,08	1.830.000,00	2.328.498,08
Gewinn-/Verlustvortrag	-153.881,69	12.372.643,13	12.218.761,44
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	292.989,55	-822.120,12	-529.130,57

2025

	Gewerblich	Hoheitlich	Gesamt
Kapitalrücklage	315.618,16	1.830.000,00	2.145.618,16
Gewinn-/Verlustvortrag	139.107,86	11.550.523,01	11.689.630,87
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	128.500,00	-4.732.000,00	-4.603.500,00

2026

Zugang/Abgang

	Gewerblich	Hoheitlich	Gesamt
Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
Gewinn- Verlustvortragfortschreibung aus Vorjahr	128.500,00	-4.732.000,00	-4.603.500,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12.900,00	-4.194.100,00	-4.207.000,00

Voraussichtlicher Stand 31.12.2026

	Gewerblich	Hoheitlich	Gesamt
Kapitalrücklage	315.618,16	1.830.000,00	2.145.618,16
Gewinn-/Verlustvortrag	267.607,86	6.818.523,01	7.086.130,87
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12.900,00	-4.194.100,00	-4.207.000,00

¹ Alle Beträge sind in € ausgewiesen.



SWL - Service Wittelsbacher Land GmbH

Vorbericht

zum

Wirtschaftsplan 2026

- Inhalt:
- 1) Allgemeines
 - 1.1) Wirtschaftliche und rechtliche Grundlagen
 - 1.2) Zielsetzung der Gesellschaft
 - 1.3) Entwicklung der Gesellschaft
 - 1.4) Stellenübersicht
 - 2) Wirtschaftsplan und Vergleich der Planzahlen 2026 mit Vorjahreswerten
 - 3) Erläuterungen zum Wirtschaftsplan
 - 4) Investitionsplan
 - 5) Erläuterungen zum Investitionsplan

1) Allgemeines

1.1 Wirtschaftliche und rechtliche Grundlagen

Die Service Wittelsbacher Land GmbH mit Sitz in Aichach ist gegründet mit Gesellschaftsvertrag vom 07.12.2004. Seit dem 01. Juli 2017 ist Herr Peter Schiele alleiniger Geschäftsführer. Frau Christine Nitzlader wurde zum 15.10.2019 Prokura erteilt. Mit Gesellschafterversammlung vom 31.07.2015 wurde der Unternehmenszweck eingeschränkt. Der vollständige Unternehmenszweck lautet nunmehr wie folgt:

1. Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Erbringung von Serviceleistungen für die Eigenbedarfsdeckung des Landkreises Aichach - Friedberg im Eigenbetrieb "Kliniken an der Paar", den Betrieben gewerblicher Art und weiterer Einrichtungen des Landkreises.

Weiterhin können für den Landkreis sowie seine Gemeinden auch alle Bereiche abgedeckt werden, die nicht der hoheitlichen Aufgabenerfüllung zuzurechnen sind.

2. Gegenstand des Unternehmens sind des Weiteren die Überlassung von Personal für Zeitarbeit und Aushilfsdienst nach dem Arbeitnehmerüberlassungsgesetz sowie Arbeitsvermittlung für den Landkreis Aichach – Friedberg im Eigenbetrieb "Kliniken an der Paar", den Betrieben gewerblicher Art und weiterer Einrichtungen des Landkreises. Die Arbeitnehmerüberlassung erfolgt vorwiegend, jedoch nicht ausschließlich in den unter § 2.1. genannten Bereichen.

Die Voraussetzungen einer umsatzsteuerlichen Organschaft mit einer Servicegesellschaft liegen vor:

Die Anteilsmehrheit aus dem Gesellschaftsvertrag bleibt beim Landkreis (mindestens 51 % der Gesellschaftsanteile).

Die Servicegesellschaft ist wirtschaftlich in den Landkreis eingegliedert, d. h. sie ist im engen wirtschaftlichen Zusammenhang mit dem Organträger tätig.

Der Organträger kann in der Servicegesellschaft jederzeit seinen Willen durchsetzen. Dies geschieht durch den Geschäftsführer, der zugleich beim Organträger beschäftigt ist.

Zur Vermeidung steuerlicher Nachteile wurde bei dem Finanzamt eine verbindliche Auskunft eingeholt.

Das Unternehmen wird wie ein Unternehmen der freien Wirtschaft organisiert. Es wird eine Geschäftsordnung erlassen, es werden die Regeln einer ordentlichen Kaufmannsstruktur geschaffen und die Bilanz durch einen zu benennenden Wirtschaftsprüfer erstellt, geprüft und genehmigt.

Folgende Dienstleistungen werden lt. Managementvertrag von der Servicegesellschaft übernommen

- Erstellen eines Wirtschaftsplanes / Budgetvorgaben
- Objektbetreuung / permanente Überprüfung der Reinigungstechnik
- Lohnabrechnung / Personalbetreuung / Ein- und Ausstellung / Erledigung der Finanzbuchhaltung mit monatlicher Ergebnisübersicht und Besprechung mit Geschäftsführer
- Untersuchung weiterer Einsparungspotentiale
- Zertifizierung nach DIN EN ISO 9001:2015 (Qualitätsmanagement)
- Beratung und Unterstützung bei Einkauf, Material, Berufskleidung, Lebensmittel und Getränke
- Monatliche Budgetprüfung / Sollstundenauswertung
- Erstellung und Auswertung Krankheitsstatistik, Personalgespräche bei Krankheit, etc.
- Aus- und Fortbildung von Mitarbeitern
- Gesamte technische Abwicklung der Reinigung
- Veranlassung und Überwachung der Pflege und Reparatur von Geräten
- Permanente Anpassung der Kosten bei Änderung des Reinigungsturnus, Flächen, Tarifverträgen usw.
- Erstellung monatlicher betriebswirtschaftlicher Auswertungen
- Bilanzerstellung in Absprache mit der Gesellschaft
- Überwachung Betriebspflicht

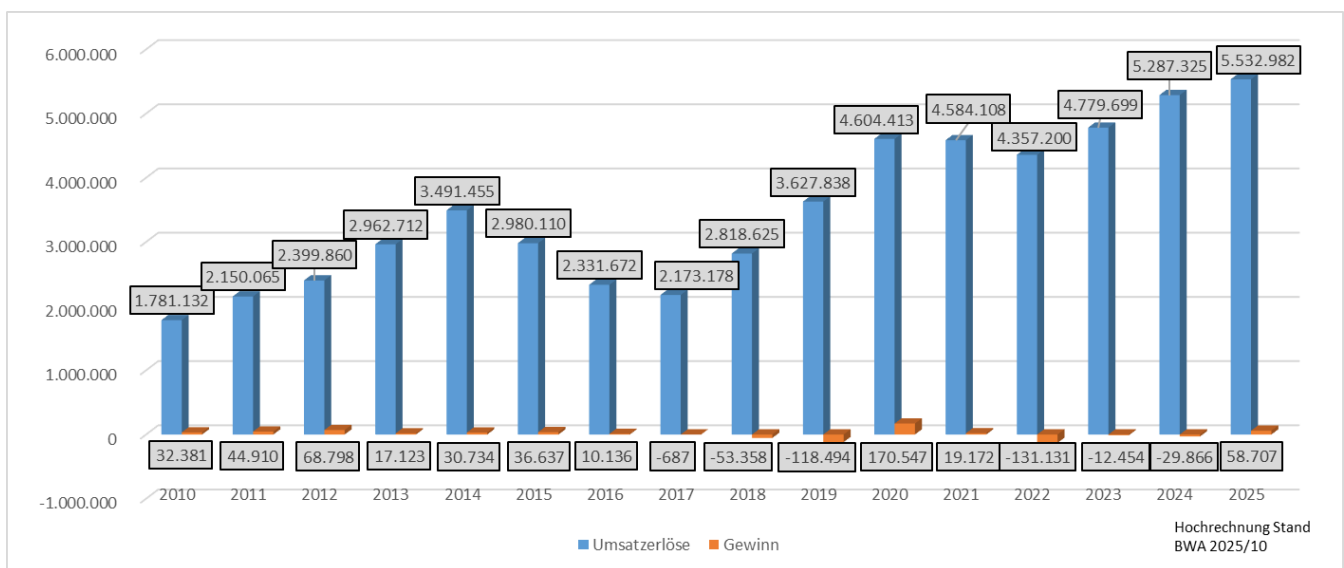
1.2 Zielsetzung der Gesellschaft

Die Entwicklung im Gesundheitswesen, im Pflegebereich und nicht vorsteuerabzugsberechtigten Unternehmen machen ein Umdenken sowohl beim Dienstleister als auch beim Betreiber bzw. Träger der jeweiligen Einrichtung erforderlich. Der enorme Kostendruck im Bereich Gesundheit und Soziales begünstigt daher die Entstehung von Servicegesellschaften, die zum einen in der Regel zu Tarifen unterhalb des TVöD ihre Angestellten beschäftigen und zum anderen gegenüber einem reinen Outsourcing den Vorteil der Umsatzsteuerersparnis im Rahmen einer Organschaft bieten.

Im Bereich der Arbeitnehmerüberlassung überlässt die SWL-Service Wittelsbacher Land GmbH seit April 2012 Mitarbeiter an die Kliniken an der Paar im Wege der Arbeitnehmerüberlassung. Da die dauerhafte Arbeitnehmerüberlassung weiterhin nicht möglich sein wird, wurde ein Großteil der Mitarbeiter an die Kliniken an der Paar zurückgeführt. Um dennoch Spitzen abzudecken wird dieser Bereich wieder umfangreicher genutzt, unter Berücksichtigung der Höchstüberlassungsdauer von 18 Monaten.

1.3 Entwicklung der Gesellschaft

Die Gesellschaft verzeichnete seit 2005 bis einschließlich 2014 ein stetiges Wachstum. Aufgrund der teilweisen Rückführung der Arbeitnehmerüberlassung, musste die SWL in den Wirtschaftsjahren 2015 bis 2017 eine Reduzierung der Umsatzerlöse verzeichnen. Dabei wurde vor allem laufend das Leistungsspektrum der Gesellschaft verringert. Ab 2018 sind wieder Steigerungen ersichtlich. Diese Steigerung ist auf die Umstellung auf Flächenkalkulation in der Unterhaltsreinigung zum 01. Juni 2018 sowie der Steigerung im Bereich Arbeitnehmerüberlassung zurückzuführen. Die bis dato steigenden Erlöse im Bereich der Arbeitnehmerüberlassung, haben sich in den Jahren 2021 bis 2023 wieder reduziert. Die Gesamterlöse haben sich dadurch wieder verringert. Zum 01.01.2022 fand eine unterjährige Preiserhöhung aufgrund der Erhöhung im Gebäudereinigertarif statt, die im Jahr 2023 wieder zu einem Umsatzwachstum beigetragen hat. Der Trend des Umsatzwachstums als Reaktion auf die Steigerungen im Gebäudereinigertarif setzt sich seitdem weiter fort.



1.4 Stellenübersicht

Stellenübersicht 2026 – Service Wittelsbacher Land GmbH

Die Stellenübersicht enthält alle bei der Service Wittelsbacher Land GmbH angestellten Mitarbeiter.

Leistungsbereich	Planstellen 2026	Planstellen 2025
KH Friedberg		
Reinigung / Regie	29,94	29,61
HWL	1,69	1,85
Service Pflege	0,21	2,22
Küche	0,11	0,77
Einkauf u. Materialwirt.	0,13	0,51
Facharzt	0,28	0,00
Information	0,00	0,76
Werkstudent	1,79	0,52
Facharzt Geburtshilfe/Frauenheilkunde	0,00	0,99
Verwaltung	0,52	0,00
Med. technischer Radiologieassistent	0,10	0,99
Med. Fachangestellte Geriatrie	0,00	0,41
KH Aichach		
Reinigung / Regie	28,04	25,37
HWL	1,13	1,23
Service Pflege	0,00	0,82
Küche	0,22	2,27
Information / Pforte	0,00	0,00
Verpflegungsassistenten	0,47	0,51
Facharzt für Anästhesie	0,00	0,00
Facharzt für Innere Medizin	0,00	0,21
Aushilfen	0,00	0,00
Grünflächenpfleger / Hauskümmerer	0,00	1,00
Pädagogische Mitarbeiter	0,00	0,50
Med.techn. Assistentin	1,15	0,99
Reduzierung durch hauseigene MA		
KH Friedberg	-3,93	-3,86
KH Aichach	-1,77	-1,29

Landratsamt		
Objektleitung Schulen	1,00	1,00
Kreisjugendamt, Veterinäramt, LRA Werlbergstr., Abfallwirtschaft, LRA Außenstelle und Archiv	1,35	1,30
Wittelsbacher Realschule	2,76	2,74
Edith-Stein-Realschule	1,30	1,30
Konradin-Realschule	3,71	3,76
Vierfach/Freisportanlage	0,92	0,94
FOS Friedberg	1,59	1,73
Berufsschule FDB	2,45	2,08
Gymnasium Friedberg	3,03	3,12
Realschule Mering	2,31	2,00
Gymnasium Aichach	2,47	2,47
Berufsschule Aichach	1,44	1,44
Realschule Affing	2,87	2,87
Gymnasium Mering	3,34	3,43
Doppeltturnhalle FDB	0,98	0,96
Schwimmbad AIC	0,00	0,92
Vinzent-Palotti	4,16	4,21
Verwaltung LRA (ANÜ)	2,48	4,64
Prokuristin	0,80	0,80
Bürohilfe	0,15	0,15
Cafeteria Aichach	2,33	2,15
Mensa Wital	2,76	2,43
Gesamt	104,28	112,82

2) Wirtschaftsplan und Vergleich der Planzahlen 2026 mit Vorjahreswerten

Wirtschaftsplan 2026 - Vergleich 2025/2026 Erlöse
SWL - Service Wittelsbacher Land GmbH
mit 15,00 € Stundenlohn + 0,50 € Zulage in der UHR und 2,20 % Preiserhöhung

Zeile	Bezeichnung	Planzahlen 2025	%	kumuliertes Ist 01-10/2025	%	Hochrechnung 2025	%	Planzahlen 2026	% vom Umsatz
1	KH Aichach Reinigung	606.510 €	10,9	552.959 €	12,0	654.044 €	11,8	751.140 €	12,8
2	KH Aichach Regie	1.650 €	0,0	1.748 €	0,0	2.023 €	0,0	730 €	0,0
3	KH Aichach OP-Reinigung	154.320 €	2,8	129.158 €	2,8	154.878 €	2,8	158.920 €	2,7
4	KH Aichach Bettenaufbereitung	70.700 €	1,3	65.649 €	1,4	77.432 €	1,4	81.890 €	1,4
5	KH Aichach Sonderleistungen Pauschal	125.620 €	2,3	104.687 €	2,3	125.623 €	2,3	128.390 €	2,2
6	KH Friedberg Reinigung	662.440 €	11,9	529.467 €	11,5	639.873 €	11,6	671.070 €	11,4
7	KH Friedberg Regie	33.680 €	0,6	15.568 €	0,3	21.181 €	0,4	11.170 €	0,2
8	KH Friedberg OP-Reinigung	255.290 €	4,6	217.668 €	4,7	260.216 €	4,7	263.860 €	4,5
9	KH Friedberg Bettenaufbereitung	146.000 €	2,6	109.541 €	2,4	145.875 €	2,6	148.930 €	2,5
10	KH Friedberg Sonderleistungen Pauschal	206.020 €	3,7	172.593 €	3,7	206.930 €	3,7	212.150 €	3,6
11	Zwischensumme Erlöse KH Aichach + Friedberg	2.262.230 €	40,7	1.899.037 €	41,1	2.288.075 €	41,4	2.428.250 €	41,3
12									
13	Abfallwirtschaft	6.570 €	0,1	5.416 €	0,1	6.511 €	0,1	6.810 €	0,1
14	Abfallwirtschaft Grundreinigung	1.690 €	0,0	0 €	0,0	0 €	0,0	0 €	0,0
15	Außenstelle LRA	5.700 €	0,1	4.749 €	0,1	5.699 €	0,1	5.820 €	0,1
16	Bauhof Ecknach	4.960 €	0,1	5.644 €	0,1	6.471 €	0,1	8.110 €	0,1
17	Helene-Seibert-Haus	3.200 €	0,1	2.666 €	0,1	3.199 €	0,1	3.270 €	0,1
18	LRA AIC/FDB	43.070 €	0,8	35.839 €	0,8	43.019 €	0,8	44.010 €	0,7
19	VHS Aichach	3.860 €	0,1	3.220 €	0,1	3.863 €	0,1	3.950 €	0,1
20	Wittelsbacher Land e.V.	1.940 €	0,0	1.621 €	0,0	1.944 €	0,0	1.990 €	0,0
21	Berufsschule Aichach Reinigung	56.110 €	1,0	47.131 €	1,0	56.485 €	1,0	57.340 €	1,0
22	Berufsschule Aichach Grundreinigung	8.670 €	0,2	8.649 €	0,2	8.649 €	0,2	8.840 €	0,2
23	Berufsschule Friedberg Reinigung	80.530 €	1,4	73.317 €	1,6	86.741 €	1,6	96.950 €	1,6
24	Berufsschule Friedberg Grundreinigung	7.730 €	0,1	8.610 €	0,2	8.610 €	0,2	8.800 €	0,1
25	Deutschherren-Gymnasium Reinigung	96.290 €	1,7	80.126 €	1,7	96.176 €	1,7	98.270 €	1,7
26	Deutschherren-Gymnasium Grundreinigung	11.470 €	0,2	11.896 €	0,3	11.896 €	0,2	12.510 €	0,2
27	Doppeltturnhalle Reinigung	41.340 €	0,7	35.015 €	0,8	41.905 €	0,8	42.880 €	0,7
28	Doppeltturnhalle Grundreinigung	2.830 €	0,1	6.526 €	0,1	6.526 €	0,1	7.880 €	0,1
29	Fachoberschule Friedberg Reinigung	71.420 €	1,3	57.398 €	1,2	69.303 €	1,3	70.340 €	1,2
30	Fachoberschule Friedberg Grundreinigung	8.760 €	0,2	14.950 €	0,3	14.950 €	0,3	18.180 €	0,3
31	Realschule Affing + Turnhalle Reinigung	114.180 €	2,1	95.153 €	2,1	114.183 €	2,1	116.700 €	2,0
32	Realschule Affing + Turnhalle Grundreinigung	10.200 €	0,2	13.384 €	0,3	13.384 €	0,2	13.680 €	0,2
33	Staatliche Realschule Mering + Turnhalle Reinigung	78.660 €	1,4	82.400 €	1,8	95.510 €	1,7	99.520 €	1,7
34	Staatliche Realschule Mering + Turnhalle Grundreinigung	8.240 €	0,1	2.654 €	0,1	2.654 €	0,0	9.900 €	0,2
35	Staatliches Gymnasium Friedberg Reinigung	124.910 €	2,2	101.877 €	2,2	122.696 €	2,2	124.280 €	2,1
36	Staatliches Gymnasium Friedberg Grundreinigung	13.120 €	0,2	26.445 €	0,6	26.445 €	0,5	17.120 €	0,3
37	Vinzent-Pallotti-Schule + Turnhalle Reinigung	165.200 €	3,0	136.567 €	3,0	164.102 €	3,0	167.010 €	2,8
38	Vinzent-Pallotti-Schule + Turnhalle Grundreinigung	12.440 €	0,2	12.414 €	0,3	12.414 €	0,2	12.690 €	0,2
39	Edith-Stein-Schule mit Vertr.	50.260 €	0,9	42.097 €	0,9	50.474 €	0,9	51.590 €	0,9
40	Edith-Stein-Schule Grundreinigung	9.060 €	0,2	7.595 €	0,2	7.595 €	0,1	9.240 €	0,2
41	Wittelsbacher Realschule Aichach mit Vertr.	106.970 €	1,9	92.466 €	2,0	110.294 €	2,0	110.280 €	1,9
42	Wittelsbacher Realschule Aichach Grundreinigung	14.720 €	0,3	15.831 €	0,3	15.831 €	0,3	15.010 €	0,3
43	Konradin-Realschule mit Vertr.	146.110 €	2,6	122.430 €	2,6	146.774 €	2,7	147.340 €	2,5
44	Konradin-Realschule Grundreinigung	19.770 €	0,4	18.972 €	0,4	18.972 €	0,3	20.270 €	0,3
45	Vierfachsporthalle mit Vertr.	47.790 €	0,9	39.043 €	0,8	47.008 €	0,8	47.880 €	0,8
46	Vierfachsporthalle Grundreinigung	0 €	0,0	1.029 €	0,0	1.029 €	0,0	4.260 €	0,1
47	Gymnasium Mering mit Vertr.	133.470 €	2,4	107.186 €	2,3	129.431 €	2,3	132.980 €	2,3
48	Gymnasium Mering Grundreinigung	19.360 €	0,3	10.922 €	0,2	10.922 €	0,2	13.230 €	0,2
49	Schwimmbad Aichach	42.080 €	0,8	30.063 €	0,7	37.077 €	0,7	45.280 €	0,8
50	Schwimmbad Grundreinigung + Regie	2.330 €	0,0	2.847 €	0,1	2.847 €	0,1	2.380 €	0,0
51	Zwischensumme Erlöse Landratsamt und Schulen	1.575.010 €	28,3	1.364.148 €	29,5	1.601.589 €	28,9	1.656.590 €	28,2
52									
53	KH Aichach/Friedberg HWL	144.500 €	2,6	125.596 €	2,7	149.679 €	2,7	155.880 €	2,7
54	Personalbetreuungsvergütung	106.800 €	1,9	89.000 €	1,9	106.800 €	1,9	112.500 €	1,9
55	Erlöse Weiterberechnung	0 €	0,0	843 €	0,0	843 €	0,0	0 €	0,0
56	Zwischensumme Erlöse Reinigung	4.088.540 €	73,5	3.478.624 €	75,3	4.146.987 €	75,0	4.353.220 €	74,0
57									
58	KH Aichach Arbeitnehmerüberlassung	676.300 €	12,2	270.206 €	5,8	382.922 €	6,9	236.700 €	4,0
59	LRA Aichach Arbeitnehmerüberlassung	0 €	0,0	182.142 €	3,9	182.142 €	3,3	265.200 €	4,5
60	KH Friedberg Arbeitnehmerüberlassung	322.500 €	5,8	298.611 €	6,5	352.361 €	6,4	495.800 €	8,4
61	Erlöse sonstige	0 €	0,0	0 €	0,0	0 €	0,0	0 €	0,0
62	Zwischensumme Erlöse Arbeitnehmerüberlassung	998.800 €	18,0	750.959 €	16,3	917.426 €	16,6	997.700 €	17,0
63									
64	Erlöse Cafeteria	199.100 €	3,6	152.848 €	3,3	186.122 €	3,4	224.400 €	3,8
65	Erlöse Mensa	226.400 €	4,1	211.024 €	4,6	246.902 €	4,5	265.712 €	4,5
66	Erlöse Bewirtung	5.000 €	0,1	0 €	0,0	833 €	0,0	2.500 €	0,0
67	Erlöse Mittagessenausgabe Kliniken	38.640 €	0,7	24.187 €	0,5	30.627 €	0,6	31.820 €	0,5
68	Transportdienste	4.100 €	0,1	3.420 €	0,1	4.103 €	0,1	4.190 €	0,1
69	Erlöse sonstiges	0 €	0,0	-16 €	0,0	-16 €	0,0	0 €	0,0
70	Zwischensumme Erlöse Catering	473.240 €	8,5	391.463 €	8,5	468.572 €	8,5	528.622 €	9,0
71									
72	Gesamtbetrag	5.560.580 €	100,0	4.621.046 €	100,0	5.532.984 €	100,0	5.879.542 €	100,0

Wirtschaftsplan 2026 - Vergleich 2025/2026
SWL Service Wittelsbacher Land GmbH
Gesamt

Zeile	Bezeichnung	Planzahlen 2025	%	kumuliertes Ist 01-10/2025	%	Hochrechnung 2025	%	Planzahlen 2026	% vom Umsatz
1010	Umsatzerlöse	5.560.580 €		4.621.046 €		5.532.982 €		5.879.542 €	
1018	GESAMTLEISTUNG	5.560.580 €		4.621.046 €		5.532.982 €		5.879.542 €	
1020	Wareneinsatz	341.403 €	6,1%	243.757 €	5,3%	305.625 €	5,5%	349.423 €	5,9%
1022	Wareneinsatz Sonstige	8.000 €	0,1%	1.562 €	0,0%	2.896 €	0,1%	5.000 €	0,1%
1025	Handelsware	0 €	0,0%	8.268 €	0,2%	8.268 €	0,1%	0 €	0,0%
1040	Sonstige betriebliche Erlöse	9.100 €	0,2%	3.267 €	0,1%	4.784 €	0,1%	5.880 €	0,1%
1050	** ROHERTRAG I	5.220.277 €	93,9%	4.370.725 €	94,6%	5.220.978 €	94,4%	5.530.999 €	94,1%
1052									
1055	PERSONALKOSTEN								
1060	Sonstige Personalkosten	8.650 €	0,2%	3.274 €	0,1%	4.716 €	0,1%	3.340 €	0,1%
1070	Personalinserate	1.500 €	0,0%	0 €	0,0%	250 €	0,0%	1.500 €	0,0%
1080	Abfindungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1090	Hauswirtschaftsleitung	83.040 €	1,5%	63.499 €	1,4%	77.339 €	1,4%	77.900 €	1,3%
1091	Objektleitervergütung	35.470 €	0,6%	30.250 €	0,7%	36.162 €	0,7%	39.070 €	0,7%
1100	Produktivlöhne SV	2.394.464 €	43,1%	1.894.088 €	41,0%	2.278.330 €	41,2%	2.493.529 €	42,4%
1120	Produktivlöhne GV	159.696 €	2,9%	148.756 €	3,2%	174.662 €	3,2%	183.913 €	3,1%
1140	Zuschläge	96.640 €	1,7%	78.499 €	1,7%	97.673 €	1,8%	120.560 €	2,1%
1145	LFZ Feiertage	79.250 €	1,4%	65.608 €	1,4%	83.864 €	1,5%	79.070 €	1,3%
1150	Urlaubsentgelt	363.700 €	6,5%	252.955 €	5,5%	354.393 €	6,4%	388.680 €	6,6%
1170	LFZ krank	157.890 €	2,8%	128.104 €	2,8%	152.444 €	2,8%	167.810 €	2,9%
1180	Personalkostenzuschüsse	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1190	zusätzliches Urlaubsgeld	1.000 €	0,0%	2.660 €	0,1%	2.827 €	0,1%	3.000 €	0,1%
1200	Betriebsrat	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1210	Gehälter	98.360 €	1,8%	66.875 €	1,4%	83.268 €	1,5%	84.290 €	1,4%
1220	JSV/Tantiem	9.353 €	0,2%	10.509 €	0,2%	17.362 €	0,3%	7.804 €	0,1%
1250	freiwilliger sozialer Aufwand	15.000 €	0,3%	9.360 €	0,2%	11.860 €	0,2%	12.300 €	0,2%
1260	gesetzlich sozialer Aufwand	724.904 €	13,0%	590.532 €	12,8%	718.584 €	13,0%	784.784 €	13,3%
1270	Berufsgenossenschaft	23.900 €	0,4%	17.970 €	0,4%	21.564 €	0,4%	24.200 €	0,4%
1275	Schwerbehindertenabgabe	15.840 €	0,3%	13.200 €	0,3%	15.840 €	0,3%	18.730 €	0,3%
1280	*Personalkosten	4.268.657 €	76,8%	3.376.138 €	73,1%	4.131.136 €	74,7%	4.490.480 €	76,4%
1285	** ROHERTRAG II	951.620 €	17,1%	994.587 €	21,5%	1.089.841 €	19,7%	1.040.519 €	17,7%
1290									
1300	SONSTIGE KOSTEN								
1305	Fremdarbeiten	113.820 €	2,0%	169.733 €	3,7%	179.259 €	3,2%	170.840 €	2,9%
1306	Fremdarbeiten hauseigene Mitarbeiter	325.534 €	5,9%	270.828 €	5,9%	325.084 €	5,9%	351.317 €	6,0%
1310	Raumaufwendungen	14.061 €	0,3%	11.767 €	0,3%	14.111 €	0,3%	14.111 €	0,2%
1320	Abschreibungen	31.134 €	0,6%	21.441 €	0,5%	26.630 €	0,5%	32.848 €	0,6%
1330	sonstiger betrieblicher Aufwand	15.620 €	0,3%	9.159 €	0,2%	11.762 €	0,2%	14.220 €	0,2%
1340	Reparaturen/Kleinteile	23.000 €	0,4%	23.832 €	0,5%	27.665 €	0,5%	27.000 €	0,5%
1350	Beiträge/Versicherung/Gebühren	29.120 €	0,5%	20.010 €	0,4%	24.492 €	0,4%	29.180 €	0,5%
1360	KFZ-Kosten	14.791 €	0,3%	12.405 €	0,3%	14.871 €	0,3%	15.321 €	0,3%
1370	Werbe- und Vertriebsaufwand	900 €	0,0%	1.415 €	0,0%	1.565 €	0,0%	600 €	0,0%
1380	Zuwendung/Bewirtung	100 €	0,0%	72 €	0,0%	88 €	0,0%	100 €	0,0%
1390	Reise- und Fahrtkosten AN	700 €	0,0%	21 €	0,0%	138 €	0,0%	700 €	0,0%
1400	Telefon/Porto/Büro	5.500 €	0,1%	4.061 €	0,1%	4.978 €	0,1%	5.590 €	0,1%
1410	EDV-Kosten	10.750 €	0,2%	11.194 €	0,2%	12.431 €	0,2%	12.280 €	0,2%
1420	Fortbildung	8.750 €	0,2%	2.449 €	0,1%	3.907 €	0,1%	5.500 €	0,1%
1430	Berufskleidung	14.500 €	0,3%	11.486 €	0,2%	13.902 €	0,3%	15.600 €	0,3%
1440	Qualitätssicherung	3.960 €	0,1%	3.300 €	0,1%	3.960 €	0,1%	3.960 €	0,1%
1460	Rechts- und Berat.kst	2.510 €	0,0%	3.628 €	0,1%	4.047 €	0,1%	2.510 €	0,0%
1470	Buchführungskosten	1.200 €	0,0%	800 €	0,0%	1.000 €	0,0%	1.200 €	0,0%
1480	Abschluss- und Prüfungskosten	6.600 €	0,1%	5.500 €	0,1%	6.600 €	0,1%	5.500 €	0,1%
1490	Managementgebühr	243.200 €	4,4%	200.110 €	4,3%	233.168 €	4,2%	219.800 €	3,7%
1510	Mieten Einrichtungen	2.000 €	0,0%	1.170 €	0,0%	1.503 €	0,0%	1.600 €	0,0%
1540	Aufzuteilende Vorsteuer	73.663 €	1,3%	60.806 €	1,3%	117.279 €	2,1%	99.857 €	1,7%
1550	*Sonstige Kosten	941.412 €	16,9%	845.187 €	18,3%	1.028.438 €	18,6%	1.029.634 €	17,5%
1560	**Gesamtkosten	5.210.070 €	93,7%	4.221.326 €	91,4%	5.159.575 €	93,3%	5.520.114 €	93,9%
1570	***BETRIEBSERGEBNIS	10.207 €	0,2%	149.400 €	3,2%	61.403 €	1,1%	10.885 €	0,2%
1580									
1600	Zinsaufwand	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1610	Sonstiger neutraler Aufwand	0 €	0,0%	2.277 €	0,0%	2.277 €	0,0%	0 €	0,0%
1620	*Neutraler Aufwand	0 €	0,0%	2.277 €	0,0%	2.277 €	0,0%	0 €	0,0%
1630									
1640	Zinserträge	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1650	Sonstiger neutraler Ertrag	0 €	0,0%	-418 €	0,0%	-418 €	0,0%	0 €	0,0%
1670	*Neutraler Ertrag	0 €	0,0%	-418 €	0,0%	-418 €	0,0%	0 €	0,0%
1680									
1710	**ERGEBNIS VOR STEUERN	10.207 €	0,2%	146.704 €	3,2%	58.707 €	1,1%	10.885 €	0,2%
1720									
1730	Steuern Einkommen und Ertrag	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1740									
1750	***ERGEBNIS NACH STEUERN	10.207 €	0,2%	146.704 €	3,2%	58.707 €	1,1%	10.885 €	0,2%

Wirtschaftsplan 2026 - Vergleich 2025/2026

SWL Service Wittelsbacher Land GmbH

Reinigung

Zeile	Bezeichnung	Planzahlen 2025	%	kumuliertes Ist 01-10/2025	%	Hochrechnung 2025	%	Planzahlen 2026	% vom Umsatz
1010	Umsatzerlöse	4.088.540 €		3.478.624 €		4.146.985 €		4.353.220 €	
1018	GESAMTLEISTUNG	4.088.540 €		3.478.624 €		4.146.985 €		4.353.220 €	
1020	Wareneinsatz	65.100 €	1,6%	33.215 €	1,0%	50.065 €	1,2%	55.600 €	1,3%
1025	Handelsware	0 €	0,0%	3.391 €	0,1%	3.391 €	0,1%	0 €	0,0%
1040	Sonstige betriebliche Erlöse	9.100 €	0,2%	3.655 €	0,1%	5.172 €	0,1%	5.880 €	0,1%
1050	** ROHERTRAG I	4.032.540 €	98,6%	3.445.673 €	99,1%	4.098.702 €	98,8%	4.303.500 €	98,9%
1052									
1055	PERSONALKOSTEN								
1060	Sonstige Personalkosten	8.650 €	0,2%	3.274 €	0,1%	4.716 €	0,1%	3.340 €	0,1%
1070	Personalinsrate	1.000 €	0,0%	0 €	0,0%	167 €	0,0%	1.000 €	0,0%
1080	Abfindungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1090	Hauswirtschaftsleitung	83.040 €	2,0%	63.499 €	1,8%	77.339 €	1,9%	77.900 €	1,8%
1091	Objektleitervergütung	35.470 €	0,9%	30.250 €	0,9%	36.162 €	0,9%	39.070 €	0,9%
1100	Produktivlöhne SV	1.673.840 €	40,9%	1.362.810 €	39,2%	1.627.498 €	39,2%	1.786.830 €	41,0%
1120	Produktivlöhne GV	145.000 €	3,5%	131.127 €	3,8%	154.606 €	3,7%	160.000 €	3,7%
1140	Zuschläge	81.230 €	2,0%	57.242 €	1,6%	73.724 €	1,8%	94.590 €	2,2%
1145	LFZ Feiertage	76.390 €	1,9%	65.331 €	1,9%	82.959 €	2,0%	77.210 €	1,8%
1150	Urlaubsentgelt	261.630 €	6,4%	178.701 €	5,1%	260.981 €	6,3%	284.710 €	6,5%
1170	LFZ krank	132.780 €	3,2%	114.019 €	3,3%	134.712 €	3,2%	143.980 €	3,3%
1180	Personalkostenzuschüsse	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1200	Betriebsrat	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1210	Gehälter	26.290 €	0,6%	18.586 €	0,5%	22.968 €	0,6%	22.690 €	0,5%
1220	JSV/Tantiem	0 €	0,0%	8.580 €	0,2%	8.580 €	0,2%	0 €	0,0%
1250	freiwilliger sozialer Aufwand	12.200 €	0,3%	7.660 €	0,2%	9.693 €	0,2%	9.800 €	0,2%
1260	gesetzlich sozialer Aufwand	550.710 €	13,5%	452.367 €	13,0%	550.081 €	13,3%	608.560 €	14,0%
1270	Berufsgenossenschaft	17.100 €	0,4%	12.857 €	0,4%	15.429 €	0,4%	17.900 €	0,4%
1275	Schwerbehindertenabgabe	12.670 €	0,3%	10.558 €	0,3%	12.670 €	0,3%	14.980 €	0,3%
1280	*Personalkosten	3.118.000 €	76,3%	2.516.861 €	72,4%	3.072.283 €	74,1%	3.342.560 €	76,8%
1285	** ROHERTRAG II	914.540 €	22,4%	928.812 €	26,7%	1.026.419 €	24,8%	960.940 €	22,1%
1290									
1300	SONSTIGE KOSTEN								
1305	Fremdarbeiten	95.660 €	2,3%	154.412 €	4,4%	160.911 €	3,9%	151.770 €	3,5%
1306	Fremdarbeiten hauseigene Mitarbeiter	286.895 €	7,0%	243.326 €	7,0%	291.142 €	7,0%	319.499 €	7,3%
1310	Raumaufwendungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1320	Abschreibungen	25.810 €	0,6%	18.005 €	0,5%	22.307 €	0,5%	27.680 €	0,6%
1330	sonstiger betrieblicher Aufwand	7.620 €	0,2%	4.400 €	0,1%	5.670 €	0,1%	7.220 €	0,2%
1340	Reparaturen/Kleinteile	20.000 €	0,5%	15.485 €	0,4%	18.819 €	0,5%	20.000 €	0,5%
1350	Beiträge/Versicherung/Gebühren	21.870 €	0,5%	16.008 €	0,5%	19.356 €	0,5%	22.040 €	0,5%
1360	KFZ-Kosten	11.120 €	0,3%	10.280 €	0,3%	12.133 €	0,3%	12.150 €	0,3%
1370	Werbe- und Vertriebsaufwand	0 €	0,0%	963 €	0,0%	963 €	0,0%	100 €	0,0%
1380	Zuwendung/Bewirtung	0 €	0,0%	31 €	0,0%	31 €	0,0%	0 €	0,0%
1390	Reise- und Fahrtkosten AN	500 €	0,0%	0 €	0,0%	83 €	0,0%	500 €	0,0%
1400	Telefon/Porto/Büro	3.950 €	0,1%	3.249 €	0,1%	3.907 €	0,1%	4.030 €	0,1%
1410	EDV-Kosten	8.130 €	0,2%	8.410 €	0,2%	9.321 €	0,2%	9.550 €	0,2%
1420	Fortbildung	8.250 €	0,2%	2.282 €	0,1%	3.657 €	0,1%	5.000 €	0,1%
1430	Berufskleidung	14.500 €	0,4%	11.368 €	0,3%	13.785 €	0,3%	15.500 €	0,4%
1440	Qualitätssicherung	3.960 €	0,1%	3.300 €	0,1%	3.960 €	0,1%	3.960 €	0,1%
1460	Rechts- und Beratungskosten	2.000 €	0,0%	2.849 €	0,1%	3.182 €	0,1%	2.000 €	0,0%
1470	Buchführungskosten	1.200 €	0,0%	800 €	0,0%	1.000 €	0,0%	1.200 €	0,0%
1480	Abschluss- und Prüfungskosten	5.200 €	0,1%	4.333 €	0,1%	5.200 €	0,1%	4.300 €	0,1%
1490	Managementgebühr	239.000 €	5,8%	195.310 €	5,6%	226.368 €	5,5%	207.800 €	4,8%
1510	Mieten Einrichtungen	1.600 €	0,0%	936 €	0,0%	1.203 €	0,0%	1.200 €	0,0%
1540	Aufzuteilende Vorsteuer	61.070 €	1,5%	45.120 €	1,3%	93.275 €	2,2%	72.740 €	1,7%
1550	*Sonstige Kosten	818.335 €	20,0%	740.866 €	21,3%	896.271 €	21,6%	888.239 €	20,4%
1560	**Gesamtkosten	3.936.335 €	96,3%	3.257.728 €	93,6%	3.968.554 €	95,7%	4.230.799 €	97,2%
1570	***BETRIEBSERGEBNIS	96.205 €	2,4%	187.945 €	5,4%	130.148 €	3,1%	72.701 €	1,7%
1580									
1600	Zinsaufwand	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1610	Sonstiger neutraler Aufwand	0 €	0,0%	14 €	0,0%	14 €	0,0%	0 €	0,0%
1620	*Neutraler Aufwand	0 €	0,0%	14 €	0,0%	14 €	0,0%	0 €	0,0%
1630									
1640	Zinserträge	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1650	Sonstiger neutraler Ertrag		0,0%	-489 €	0,0%	-489 €	0,0%	0 €	0,0%
1670	*Neutraler Ertrag	0 €	0,0%	-489 €	0,0%	-489 €	0,0%	0 €	0,0%
1680									
1710	**ERGEBNIS VOR STEUERN	96.205 €	2,4%	187.442 €	5,4%	129.645 €	3,1%	72.701 €	1,7%
1720									
1730	Steuern Einkommen und Ertrag	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1740									
1750	***ERGEBNIS NACH STEUERN	96.205 €	2,4%	187.442 €	5,4%	129.645 €	3,1%	72.701 €	1,7%

Wirtschaftsplan 2026 - Vergleich 2025/2026
SWL Service Wittelsbacher Land GmbH
Arbeitnehmerüberlassung

Zeile	Bezeichnung	Planzahlen 2025	%	kumuliertes Ist 01-10/2025	%	Hochrechnung 2025	%	Planzahlen 2026	% vom Umsatz
1010	Umsatzerlöse	998.800 €		750.959 €		917.426 €		997.700 €	
1018	GESAMTLEISTUNG	998.800 €		750.959 €		917.426 €		997.700 €	
1020	Wareneinsatz	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1040	Sonstige betriebliche Erlöse	0 €	0,0%	95 €	0,0%	95 €	0,0%	0 €	0,0%
1050	** ROHERTRAG I	998.800 €	100,0%	751.054 €	100,0%	917.521 €	100,0%	997.700 €	100,0%
1052									
1055	PERSONALKOSTEN								
1060	Sonstige Personalkosten	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1070	Personalinserte	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1080	Abfindungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1091	Objektleitervergütung	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1100	Produktivlöhne SV	609.640 €	61,0%	443.464 €	59,1%	545.071 €	59,4%	596.870 €	59,8%
1120	Produktivlöhne GV	10.000 €	1,0%	12.592 €	1,7%	14.259 €	1,6%	14.000 €	1,4%
1140	Zuschläge	12.000 €	1,2%	16.663 €	2,2%	18.663 €	2,0%	20.000 €	2,0%
1145	LFZ Feiertage	500 €	0,1%	0 €	0,0%	83 €	0,0%	500 €	0,1%
1150	Urlaubsentgelt	85.000 €	8,5%	62.488 €	8,3%	76.655 €	8,4%	85.000 €	8,5%
1170	LFZ krank	18.000 €	1,8%	11.960 €	1,6%	14.960 €	1,6%	18.000 €	1,8%
1065	Personalkostenzuschüsse	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1190	zusätzliches Urlaubsgeld	1.000 €	0,1%	2.660 €	0,4%	2.827 €	0,3%	3.000 €	0,3%
1210	Gehälter	56.960 €	5,7%	40.270 €	5,4%	49.763 €	5,4%	49.150 €	4,9%
1220	JSV/Tantiem	3.000 €	0,3%	1.569 €	0,2%	2.069 €	0,2%	1.000 €	0,1%
1250	freiwilliger sozialer Aufwand	2.100 €	0,2%	984 €	0,1%	1.334 €	0,1%	1.650 €	0,2%
1260	gesetzlich sozialer Aufwand	141.300 €	14,1%	110.964 €	14,8%	134.514 €	14,7%	139.800 €	14,0%
1270	Berufsgenossenschaft	5.700 €	0,6%	4.286 €	0,6%	5.143 €	0,6%	5.200 €	0,5%
1275	Schwerbehindertenabgabe	2.380 €	0,2%	1.983 €	0,3%	2.380 €	0,3%	2.810 €	0,3%
1280	*Personalkosten	947.580 €	94,9%	709.882 €	94,5%	867.719 €	94,6%	936.980 €	93,9%
1285	** ROHERTRAG II	51.220 €	5,1%	41.172 €	5,5%	49.802 €	5,4%	60.720 €	6,1%
1290									
1300	SONSTIGE KOSTEN								
1305	Fremdarbeiten	16.860 €	1,7%	14.227 €	1,9%	17.037 €	1,9%	17.710 €	1,8%
1310	Raumaufwendungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1320	Abschreibungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1330	sonstiger betrieblicher Aufwand	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1340	Reparaturen/Kleinteile	0 €	0,0%	141 €	0,0%	141 €	0,0%	0 €	0,0%
1350	Beiträge/Versicherung/Gebühren	5.970 €	0,6%	3.001 €	0,4%	3.941 €	0,4%	5.800 €	0,6%
1360	KFZ-Kosten	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1370	Werbe- und Vertriebsaufwand	0 €	0,0%	420 €	0,1%	420 €	0,0%	0 €	0,0%
1380	Zuwendung/Bewirtung	0 €	0,0%	38 €	0,0%	38 €	0,0%	0 €	0,0%
1390	Reise- und Fahrtkosten AN	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1400	Telefon/Porto/Büro	860 €	0,1%	609 €	0,1%	753 €	0,1%	870 €	0,1%
1410	EDV-Kosten	1.620 €	0,2%	2.088 €	0,3%	2.275 €	0,2%	1.830 €	0,2%
1420	Fortbildung	0 €	0,0%	150 €	0,0%	150 €	0,0%	0 €	0,0%
1430	Berufskleidung	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1440	Qualitätssicherung	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1460	Rechts- und Beratungskosten	380 €	0,0%	534 €	0,1%	597 €	0,1%	380 €	0,0%
1470	Buchführungskosten	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1480	Abschluss- und Prüfungskosten	1.000 €	0,1%	833 €	0,1%	1.000 €	0,1%	900 €	0,1%
1490	Managementgebühr	0 €	0,0%	1.000 €	0,1%	2.000 €	0,2%	6.000 €	0,6%
1510	Mieten Einrichtungen	300 €	0,0%	176 €	0,0%	226 €	0,0%	300 €	0,0%
1540	Aufzuteilende Vorsteuer	2.320 €	0,2%	4.746 €	0,6%	5.323 €	0,6%	3.370 €	0,3%
1550	*Sonstige Kosten	29.310 €	2,9%	27.964 €	3,7%	33.900 €	3,7%	37.160 €	3,7%
1560	**Gesamtkosten	976.890 €	97,8%	737.845 €	98,3%	901.619 €	98,3%	974.140 €	97,6%
1570	***BETRIEBSERGEBNIS	21.910 €	2,2%	13.209 €	1,8%	15.902 €	1,7%	23.560 €	2,4%
1580									
1600	Zinsaufwand	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1610	Sonstiger neutraler Aufwand	0 €	0,0%	31 €	0,0%	31 €	0,0%	0 €	0,0%
1620	*Neutraler Aufwand	0 €	0,0%	31 €	0,0%	31 €	0,0%	0 €	0,0%
1630									
1640	Zinserträge	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1650	Sonstiger neutraler Ertrag	0 €	0,0%	66 €	0,0%	66 €	0,0%	0 €	0,0%
1670	*Neutraler Ertrag	0 €	0,0%	66 €	0,0%	66 €	0,0%	0 €	0,0%
1680									
1710	**ERGEBNIS VOR STEUERN	21.910 €	2,2%	13.243 €	1,8%	15.937 €	1,7%	23.560 €	2,4%
1720									
1730	Steuern Eink.u.Ertr	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1740									
1750	***ERGEBNIS NACH STEUERN	21.910 €	2,2%	13.243 €	1,8%	15.937 €	1,7%	23.560 €	2,4%

Wirtschaftsplan 2026 - Vergleich 2025/2026
SWL Service Wittelsbacher Land GmbH
Catering

Zeile	Bezeichnung	Planzahlen 2025	%	kumuliertes Ist 01-10/2025	%	Hochrechnung 2025	%	Planzahlen 2026	% vom Umsatz
1010	Umsatzerlöse	473.240 €		391.463 €		468.572 €		528.622 €	
1018	GESAMTLEISTUNG	473.240 €		391.463 €		468.572 €		528.622 €	
1020	Wareneinsatz	276.303 €	58,4%	210.542 €	53,8%	255.560 €	54,5%	293.823 €	55,6%
1022	Wareneinsatz Sonstige	8.000 €	1,7%	1.562 €	0,4%	2.896 €	0,6%	5.000 €	0,9%
1025	Handelsware	0 €	0,0%	4.877 €	1,2%	4.877 €	1,0%	0 €	0,0%
1040	Sonstige betriebliche Erlöse	0 €	0,0%	-483 €	-0,1%	-483 €	-0,1%	0 €	0,0%
1050	** ROHERTRAG I	188.937 €	39,9%	173.998 €	44,4%	204.755 €	43,7%	229.799 €	43,5%
1052									
1055	PERSONALKOSTEN								
1060	Sonstige Personalkosten	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1070	Personalinseerate	500 €	0,1%	0 €	0,0%	83 €	0,0%	500 €	0,1%
1080	Abfindungen	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1091	Objektleitervergütung	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1100	Produktivlöhne SV	110.984 €	23,5%	87.814 €	22,4%	105.761 €	22,6%	109.829 €	20,8%
1120	Produktivlöhne GV	4.696 €	1,0%	5.037 €	1,3%	5.797 €	1,2%	9.913 €	1,9%
1140	Zuschläge	3.410 €	0,7%	4.595 €	1,2%	5.286 €	1,1%	5.970 €	1,1%
1145	LFZ Feiertage	2.360 €	0,5%	277 €	0,1%	822 €	0,2%	1.360 €	0,3%
1150	Urlaubsentgelt	17.070 €	3,6%	11.766 €	3,0%	16.758 €	3,6%	18.970 €	3,6%
1170	LFZ krank	7.110 €	1,5%	2.126 €	0,5%	2.773 €	0,6%	5.830 €	1,1%
1065	Personalkostenzuschüsse	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1190	zusätzliches Urlaubsgeld	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1210	Gehälter	15.110 €	3,2%	8.020 €	2,0%	10.538 €	2,2%	12.450 €	2,4%
1220	JSV/Tantiem	6.353 €	1,3%	360 €	0,1%	6.713 €	1,4%	6.804 €	1,3%
1250	freiwilliger sozialer Aufwand	700 €	0,1%	716 €	0,2%	832 €	0,2%	850 €	0,2%
1260	gesetzlich sozialer Aufwand	32.894 €	7,0%	27.200 €	6,9%	33.989 €	7,3%	36.424 €	6,9%
1270	Berufsgenossenschaft	1.100 €	0,2%	827 €	0,2%	993 €	0,2%	1.100 €	0,2%
1275	Schwerbehindertenabgabe	790 €	0,2%	658 €	0,2%	790 €	0,2%	940 €	0,2%
1280	*Personalkosten	203.077 €	42,9%	149.395 €	38,2%	191.135 €	40,8%	210.940 €	39,9%
1285	** ROHERTRAG II	-14.140 €	-3,0%	24.603 €	6,3%	13.620 €	2,9%	18.859 €	3,6%
1290									
1300	SONSTIGE KOSTEN								
1305	Fremdarbeiten	1.300 €	0,3%	1.094 €	0,3%	1.311 €	0,3%	1.360 €	0,3%
1306	Fremdarbeiten hauseigene Mitarbeiter	38.639 €	8,2%	27.502 €	7,0%	33.942 €	7,2%	31.818 €	6,0%
1310	Raumaufwendungen	14.061 €	3,0%	11.767 €	3,0%	14.111 €	3,0%	14.111 €	2,7%
1320	Abschreibungen	5.324 €	1,1%	3.436 €	0,9%	4.324 €	0,9%	5.168 €	1,0%
1330	sonstiger betrieblicher Aufwand	8.000 €	1,7%	4.759 €	1,2%	6.092 €	1,3%	7.000 €	1,3%
1340	Reparaturen/Kleinteile	3.000 €	0,6%	8.205 €	2,1%	8.705 €	1,9%	7.000 €	1,3%
1350	Beiträge/Versicherung/Gebühren	1.280 €	0,3%	1.000 €	0,3%	1.195 €	0,3%	1.340 €	0,3%
1360	KFZ-Kosten	3.671 €	0,8%	2.126 €	0,5%	2.738 €	0,6%	3.171 €	0,6%
1370	Werbe- und Vertriebsaufwand	900 €	0,2%	32 €	0,0%	182 €	0,0%	500 €	0,1%
1380	Zuwendung/Bewirtung	100 €	0,0%	3 €	0,0%	20 €	0,0%	100 €	0,0%
1390	Reise- und Fahrtkosten AN	200 €	0,0%	21 €	0,0%	54 €	0,0%	200 €	0,0%
1400	Telefon/Porto/Büro	690 €	0,1%	203 €	0,1%	318 €	0,1%	690 €	0,1%
1410	EDV-Kosten	1.000 €	0,2%	696 €	0,2%	835 €	0,2%	900 €	0,2%
1420	Fortbildung	500 €	0,1%	17 €	0,0%	100 €	0,0%	500 €	0,1%
1430	Berufskleidung	0 €	0,0%	118 €	0,0%	118 €	0,0%	100 €	0,0%
1440	Qualitätssicherung	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1460	Rechts- und Beratungskosten	130 €	0,0%	245 €	0,1%	267 €	0,1%	130 €	0,0%
1470	Buchführungskosten	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1480	Abschluss- und Prüfungskosten	400 €	0,1%	333 €	0,1%	400 €	0,1%	300 €	0,1%
1490	Managementgebühr	4.200 €	0,9%	3.800 €	1,0%	4.800 €	1,0%	6.000 €	1,1%
1510	Mieten Einrichtungen	100 €	0,0%	59 €	0,0%	75 €	0,0%	100 €	0,0%
1540	Aufzuteilende Vorsteuer	10.273 €	2,2%	10.940 €	2,8%	18.681 €	4,0%	23.747 €	4,5%
1550	*Sonstige Kosten	93.768 €	19,8%	76.357 €	19,5%	98.267 €	21,0%	104.235 €	19,7%
1560	**Gesamtkosten	296.845 €	62,7%	225.752 €	57,7%	289.402 €	61,8%	315.175 €	59,6%
1570	***BETRIEBSERGEBNIS	-107.908 €	-22,8%	-51.754 €	-13,2%	-84.647 €	-18,1%	-85.376 €	-16,2%
1580									
1600	Zinsaufwand	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1610	Sonstiger neutraler Aufwand	0 €	0,0%	2.232 €	0,6%	2.232 €	0,5%	0 €	0,0%
1620	*Neutraler Aufwand	0 €	0,0%	2.232 €	0,6%	2.232 €	0,5%	0 €	0,0%
1630									
1640	Zinserträge	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1650	Sonstiger neutraler Ertrag	0 €	0,0%	5 €	0,0%	5 €	0,0%	0 €	0,0%
1670	*Neutraler Ertrag	0 €	0,0%	5 €	0,0%	5 €	0,0%	0 €	0,0%
1680									
1710	**ERGEBNIS VOR STEUERN	-107.908 €	-22,8%	-53.981 €	-13,8%	-86.874 €	-18,5%	-85.376 €	-16,2%
1720									
1730	Steuern Einkommen und Ertrag	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%	0 €	0,0%
1740									
1750	***ERGEBNIS NACH STEUERN	-107.908 €	-22,8%	-53.981 €	-13,8%	-86.874 €	-18,5%	-85.376 €	-16,2%

3) Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Beeinträchtigungen durch wirtschafts-politische Faktoren wurden im Wirtschaftsplan 2026 nicht berücksichtigt.

3.1 Erlösbereiche

Die Erlöse der Krankenhäuser Aichach und Friedberg beinhalten eine Preiserhöhung in Höhe von 2,20 %. Die Preiserhöhung spiegelt den Personalkostenanteil wider, der durch die Erhöhung im Gebäudereinigertarif wesentlich beeinflusst ist.

Die Erlöspositionen der Landratsämter und Schulen beinhalten auf Grund bereits genannter Kostensteigerungen ebenfalls eine Preiserhöhung von 2,20 %. Ausgenommen davon sind die Erlöse für die Dienste, die auf Basis der tatsächlichen Personalkosten mit einem Zuschlagsatz weiterberechnet werden, sowie der Bereich der Cafeteria. Der Zuschlagssatz der Arbeitnehmerüberlassung in Höhe von 15 % wurde beibehalten. Ein Teil der Mensaerlöse beinhaltet den Verkauf von Mittagessen.

Die nachfolgenden Zeilen beziehen sich auf die Gegenüberstellung 2025-2026 Gesamt sowie die Erlösübersicht.

Zeile 1 bis 11:

Die Erlöse Reinigung erstrecken sich auf die gesamte Unterhaltsreinigung, Regieleistungen, OP-Reinigungen und diverse Stundenleistungen. Stundenleistungen beinhalten unter anderem Tätigkeiten wie Hol- und Bringdienste sowie Stationsdienste.

Zeile 58 bis 62:

Die Erlöse für Arbeitnehmerüberlassung wurden auf Basis des Mitarbeiterbestandes aus September 2025 geplant.

Zeile 64 bis 70:

Die Erlöse Catering beinhalten die Erlöse der Cafeteria, der Mittagessenausgabe der Kliniken, der Mensa sowie die im Jahr 2022 hinzu gekommenen Transportdienste.

Zeile 13 bis 50:

Die Reinigung der Schulen wurde anhand des aktuell bekannten Umfangs geplant. Die Planung der Grundreinigung ist anhand der aktuellen Angebote zzgl. der Preiserhöhung aufgrund der Tarifierhöhung erfolgt.

Zeile 53:

Die Erlöse der HWL / VA wurden auf Basis des aktuellen Umfangs geplant.

Zeile 54:

Für die Mehrkosten, welche durch hauseigene Mitarbeiter entstehen, wird als Ausgleich eine Personalbetreuungsvergütung an die Kliniken an der Paar berechnet. Es wurde eine Steigerung im TVöD von 2,8 % ab 01.05.2026 berücksichtigt.

Zeile 55:

Zu diesen Positionen wurden keine Erlöse geplant.

3.2 Kostenbereiche

Zeile 1020:

Der geplante Wareneinsatz in Höhe von 349.423 € entfällt auf die Unterhaltsreinigung (55.600 €) sowie den Warenaufwand für Lebensmittel aus dem Bereich Catering (293.823 €). Das zu übernehmende Materialbudget für die Krankenhäuser Aichach und Friedberg ist enthalten.

Zeile 1025:

Aufwendungen zu weiterberechneter Handelsware werden für das Jahr 2026 weiterhin nicht angesetzt.

Zeile 1040:

Für KFZ-Gestellung sowie Weiterberechnung eines Fahrzeugs werden sonstige betriebliche Erlöse in Höhe von 5.880 € geplant.

3.2.1 Personalkosten

Die Personalkosten für die Reinigungsmitarbeiter beinhalten die 5,26 % Tarifierhöhung lt. Gebäudereinigertarifvertrag, welche ab 01. Januar 2026 umgesetzt wurde. Die Tarifierhöhung wurde bei allen Mitarbeitern geplant. Weiterhin ist eine freiwillige Stundenlohnzulage in Höhe von 0,50 €/Stunde berücksichtigt. Dadurch liegt der Stundenlohn bei 15,50 €.

Zeile 1060:

In den sonstigen Personalkosten wird der KFZ Sachbezugswert berücksichtigt.

Zeile 1180 und 1080:

Personalkostenzuschüsse und Abfindungen sind für 2026 nicht geplant.

Zeile 1070:

Für Personalinserate wird ein Pauschalwert von 1.500 € eingeplant.

Zeile 1090:

Die Bruttolohnkosten Hauswirtschaftsleitungen belaufen sich auf 77.900 €.

Zeile 1091:

Die Bruttolohnkosten der Objektleitung belaufen sich auf 39.070 €.

Zeile 1100:

Die Produktivlöhne i.H.v. 2.493.529 € setzen sich zusammen aus Produktivlöhne Reinigung i.H.v. 1.786.830 €, Produktivlöhne Arbeitnehmerüberlassung i.H.v. 596.870 € und Produktivlöhne Catering 109.829 €. Die Produktivlöhne beinhalten die bereits genannte Tarifierhöhung i.H.v. 5,26 % beziehungsweise 2,8 % sowie die übertarifliche Stundenlohnzulage im Bereich der Reinigung in Höhe von 0,50 €.

Zeile 1120:

Die Position Minijobs sind produktive Personalkosten, die mit 14.000 € auf die Arbeitnehmerüberlassung, 9.913 € auf den Bereich Catering und mit 160.000 € auf den Bereich der Reinigung zurückgehen.

Zeile 1140 und 1145:

Es werden Zuschläge für Sonn- und Feiertage in Höhe von 120.560 € und Lohnfortzahlung an Feiertagen in Höhe von 79.070 € eingeplant.

Zeile 1150 und 1170:

Die Positionen Urlaub und LFZ Krank enthalten die Lohnwerte, welche die Mitarbeiter während ihres Urlaubs und im Krankheitsfall erhalten.

Zeile 1210:

Die Gehälter entstammen der Prokuristin sowie einer geplanten Bürohilfe in Teilzeit.

Zeile 1190:

Einen Anspruch auf ein zusätzliches Urlaubsgeld regelt der Tarifvertrag der Mitarbeiter der Arbeitnehmerüberlassung.

Zeile 1220:

Die Jahressondervergütung basiert auf dem in den Bereichen Arbeitnehmerüberlassung und Catering geplanten Weihnachtsgeld.

Zeile 1250:

In den freiwilligen sozialen Aufwendungen werden größtenteils Kosten für Betriebsärztliche Dienste, Sicherheitstechnische Betreuung und Mitarbeitergutscheine berücksichtigt. Angesetzt wird für diese Aufwendungen ein Betrag i. H. v. 12.300 € für das Jahr 2026.

Zeile 1260:

Der Beitrag der gesetzlichen sozialen Aufwendungen bemisst sich nach den Personalkosten.

Zeile 1270:

Der Beitrag zur Berufsgenossenschaft bemisst sich nach den Personalkosten und beträgt insgesamt 24.200 €.

Zeile 1275:

Im Unternehmen sind mehr als 20 Mitarbeiter beschäftigt, somit fällt eine Schwerbehindertenabgabe an. Die Höhe bemisst sich anhand der Beschäftigungsquote von Schwerbehinderten. Für das Jahr 2026 wird ein Beitrag von 18.730 € geplant.

3.2.2 Sonstige Kosten:

Zeile 1305:

Für die Grundreinigungen in Schulen sowie für Managementleistungen wird ein Betrag i.H.v. 170.840 € geplant.

Zeile 1306:

Fremdarbeiten hauseigene Mitarbeiter beinhaltet die Personalkosten, welche von den Kliniken an der Paar an die Servicegesellschaft berechnet werden.

Zeile 1310:

Die Mietaufwendungen für die Räumlichkeiten der Cafeteria belaufen sich auf 14.111 €.

Zeile 1320:

Die Abschreibungen werden für 2026 mit 32.848 € geplant.

Zeile 1330:

Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden 14.220 € angesetzt. Diese beinhalten unter anderem den Kauf von Reinigungsmittel und Zubehör für die Cafeteria.

Zeile 1340:

Für Schäden, Reparaturen und Werkzeuge sind 27.000 € geplant.

Zeile 1350:

Für Versicherungen und Beiträge werden 29.180 € geplant. Die Höhe für Versicherungen wird auf Basis der Personalkosten errechnet. Ebenfalls in dieser Position enthalten sind die Gebühren für Arbeitnehmerüberlassung, die anteilige Vermögenseigenschadenversicherung der Kliniken an der Paar, iGZ-, IHK- und HWK-Beiträge sowie ARD-ZDF-Gebühren, die anhand der Mitarbeiterzahlen ermittelt werden.

Zeile 1360:

Die Kfz-Kosten inklusive Leasinggebühr, Versicherung, Steuer und Betriebskosten sind mit 15.321 € veranschlagt.

Zeile 1370:

Es sind Werbekosten in Höhe 600 € geplant.

Zeile 1380 und 1390:

Für Geschenke und Reisekosten werden pauschal 800 € geplant.

Zeile 1400:

Es werden Kosten in Höhe von 5.590 € für Telefon, Porto und Bürobedarf angesetzt.

Zeile 1410:

Für EDV-technische Versorgung und Betreuung werden 12.280 € angesetzt.

Zeile 1420:

Die Fortbildungskosten sind mit 5.500 € veranschlagt.

Zeile 1430:

Die Waschkosten für die Berufskleidung der Mitarbeiter in den Krankenhäusern Aichach und Friedberg werden mit 15.600 € geplant.

Zeile 1440:

Die Kosten für die Qualitätsprüfung mit GEKO Soft Q1 sind mit 3.960 € geplant.

Zeile 1460:

Für Rechts- und Beratungskosten werden 2.510 € eingeplant.

Zeile 1470:

Es werden Buchführungskosten in Höhe von 1.200 € geplant.

Zeile 1480:

Der Planwert für Abschluss- und Prüfungskosten wird mit 5.500 € angesetzt.

Zeile 1490:

Der Bereich Reinigung wird prozentual vom Umsatz geplant. Die Planung der Managementgebühr für die Bereiche Arbeitnehmerüberlassung und Cafeteria betragen pauschal 6.000 €.

Zeile 1510:

Leasinggebühren für den Drucker werden mit 1.600 € angesetzt.

Zeile 1540:

Da die Gesellschaft für die Krankenhäuser des Landkreises Leistungen im Rahmen der umsatzsteuerlichen Organschaft erbringt, ist die Gesellschaft nur zu einem Teil vorsteuerabzugsberechtigt. Für den nicht abziehbaren Teil der Vorsteuer der einzelnen Kostenpositionen wird ein Aufwand von 99.857 € veranschlagt.

Zeile 1570 bis 1750:

Das Betriebsergebnis sowie das vorläufige Ergebnis beläuft sich auf positiv 10.885 €.

4) Investitionsplan

Für das Jahr 2026 wurden zwei Investitionspläne erstellt. Investitionspläne wurden erstellt für die Investitionen der Krankenhäuser sowie der Landratsämter.

Übersicht: Geplante Anschaffungen und Investitionen



Wirtschaftsjahr:		2026	
Firma:		SWL	
Objekt:		KH Aichach und Friedberg	

Wischbezüge, Tücher, Berufskleidung, Ver- und Gebrauchsmaterialien					
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung	Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto
Wippe und Tücher	Wischbezüge	Preiskategorie 1		19,82 €	- €
	Wischbezüge	Preiskategorie 2	1.000	9,27 €	9.271,50 €
	Wischbezüge	Preiskategorie 3		5,97 €	- €
	Tücher groß	diverse	1.000	1,46 €	1.459,50 €
	Tücher klein	diverse		0,74 €	- €
	Schwammersatz	Symto Schwammersatz lgel /PU blau, gelb, rot, grün		2,13 €	- €
Berufskleidung und Sonstiges	Berufskleidung (nur Kauf)	diverse			- €
	Arbeitsschuhe	diverse			- €
	ATP-Stäbchen	diverse	300	3,20 €	960,00 €
	Impfstoffe	diverse	20	50,00 €	1.000,00 €
	Div. Kleinteile	diverse	400	8,50 €	3.400,00 €
	Läppchentest	diverse			- €
	DGIUV V3 Prüfung	diverse			- €
Summe Wischbezüge, Tücher, Berufskleidung, Ver- und Gebrauchsmaterialien, brutto					16.091,00 €
GWG's - Kleingeräte (< 952 Euro brutto)					
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung	Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto
GWG's, Kleingeräte	Staubsauger inkl. Filter	Kärcher CV 33/2	2	482,81 €	965,61 €
	Wassersauger	Kärcher NT 70/2		725,96 €	- €
	Mobilette & Zubehör	Pfennig Cline STE 1 (Doppelreiner)		674,10 €	- €
	Sprühextraktionsgerät	Numatic CT370-2 "CleanBoy"		866,25 €	- €
	Einscheibenmaschine	Kärcher BDS 43/150 C Classic		743,45 €	- €
	Moppboxen	diverse			- €
	Reparaturen	diverse	1	2.000,00 €	2.000,00 €
Summe GWG's-Kleingeräte, brutto					2.965,61 €
Investitionen / abzuschreibende Wirtschaftsgüter (>= 952 Euro brutto)					
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung	Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto
Aufberei- nung	Waschmaschine	Miele PWM 511 10 kg		9.819,97 €	- €
	Trockner	Miele PT PDR 514 ROP 10-14 kg		7.056,00 €	- €
	Aufsitzer	Kärcher BD 50/70	1	8.173,60 €	8.173,60 €
	Nachläufer	Kärcher BD 50 W Rp Pack DS1		6.712,94 €	- €
	Einscheibenmaschine	Numatic HFM-1515G + Scheuerbürste		2.611,35 €	- €
	Poliermaschine	Numatic BD 50/1500 C		2.243,48 €	- €
	Sprühextraktionsgerät	Kärcher Puzzi 30/4		2.184,88 €	- €
	Wassersauger	Numatic Wasserauger WWD1800H-2, blau		1.772,40 €	- €
	Hochdruckreiniger	Kärcher HD 6/15 CX Plus		1.430,10 €	- €
	ATP-Messgerät	Medogen Luminometer Erfone plus		1.249,50 €	- €
Maschinen & Geräte	Wäschewagen	diverse	2	250,00 €	500,00 €
	Transportwagen	diverse			- €
	Mobilette & Zubehör	Pfennig Cline STE 9		1.229,55 €	- €
	Mobilette & Zubehör	Vileda Origo 500 HMX	1	1.801,80 €	1.801,80 €
Sonstiges					0,00 €
Summe Investitionen (AfA), brutto					10.475,40 €
Geplante Gesamtkosten, brutto					29.532,02 €

Übersicht: Geplante Anschaffungen und Investitionen



Wirtschaftsjahr:	2026
Firma:	SWL
Objekt:	Schulen und Ämter

Wischbezüge, Tücher, Berufskleidung, Ver- und Gebrauchsmaterialien						
			Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto	
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung				
Möppe und Tücher	Wischbezüge	Preiskategorie 1		19,82 €	- €	
	Wischbezüge	Preiskategorie 2		9,27 €	- €	
	Wischbezüge	Preiskategorie 3	1.600	5,97 €	9.559,20 €	
	Tücher groß	diverse	1.200	1,46 €	1.751,40 €	
	Tücher klein	diverse		0,74 €	-	
	Schwammsatz	Symto	Schwammsatz Igel /PU blau, gelb, rot, grün		2,13 €	- €
Berufskleidung und Sonstiges	Berufskleidung (nur Kauf)	diverse	1	500,00 €	500,00 €	
	Arbeitsschuhe	diverse			- €	
	ATP-Stäbchen	diverse			- €	
	Impfstoffe	diverse			- €	
	Div. Kleinteile	diverse	1	500,00 €	500,00 €	
	Läppchentest	diverse			- €	
	DGUV V3 Prüfung	diverse			- €	
Summe Wischbezüge, Tücher, Berufskleidung, Ver- und Gebrauchsmaterialien, brutto					12.310,60 €	
GWG's - Kleingeräte (< 952 Euro brutto)						
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung	Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto	
GWG's, Kleingeräte	Staubsauger inkl. Filter	Kärcher	CV 38/2	10	482,81 €	4.828,07 €
	Wassersauger	Kärcher	NT 70/2		725,96 €	- €
	Mobilette & Zubehör	Pfennig	Cino STE 1 (Doppelreiner)		674,10 €	- €
	Sprühextraktionsgerät	Numatic	CF370-2 "CleanBoy"		866,25 €	- €
	Einscheibenmaschine	Kärcher	BDS 43/150 C Classic		743,45 €	- €
	Moppboxen	diverse			- €	- €
	Reparaturen	diverse		1	2.000,00 €	2.000,00 €
					- €	- €
				- €	- €	
Summe GWG's-Kleingeräte, brutto					6.828,07 €	
Investitionen / abzuschreibende Wirtschaftsgüter (≥ 952 Euro brutto)						
Beschreibung	Hersteller	Modellbezeichnung	Anzahl	Stückpreis brutto	Gesamtpreis brutto	
Aufbe- reitung	Waschmaschine	Miele	PWM 508 MOP 8 kg	1	5.404,35 €	5.404,35 €
	Trockner	Miele	PT PDR 514 ROP 10-14 kg		7.056,00 €	- €
Maschinen & Geräte	Aufsitzer	Kärcher	BD 50/70	1	8.173,60 €	8.173,60 €
	Nachläufer	Kärcher	BD 50 W Bp Pack DS1		6.712,94 €	- €
	Einscheibenmaschine	Numatic	HFM-1515G + Scheuerbürste		2.611,35 €	- €
	Poliermaschine	Numatic	BDP 50/1500 C		2.243,48 €	- €
	Sprühextraktionsgerät	Kärcher	Puzzi 30/4		2.184,88 €	- €
	Wassersauger	Numatic	Wassersauger WVD1800DH-2, blau		1.772,40 €	- €
	Hochdruckreiniger	Kärcher	HD 6/15 CX Plus		1.430,10 €	- €
Sonstiges	ATP-Messgerät	Medogen	Luminometer EnSURE plus		1.249,50 €	- €
	Wäschewagen	diverse			250,00 €	- €
	Transportwagen	diverse			- €	- €
	Mobilette & Zubehör	Pfennig	Cino STE 9		1.229,55 €	- €
	Mobilette & Zubehör	Pfennig	Cino STE 9	1	1.229,55 €	1.229,55 €
					0,00 €	
Summe Investitionen (AfA), brutto					14.807,50 €	
Geplante Gesamtkosten, brutto					33.946,17 €	

5) Erläuterungen zu Investitionsplänen 2026

Enthalten sind voraussehbare, geplante Investitionen für das Jahr 2026 im Zusammenhang mit der Unterhaltsreinigung in den Schulen und Krankenhäusern.

Investitionen in ein Großküchengerät in Höhe von 14.000 € wurden in der Cafeteria angesetzt.



BAUERNTANZGASSE 1 – 86551 AICHACH

Telefon: 08251/8924- 0

Fax: 08251/8924 -25

Wirtschaftsplan 2026

Anlagen:

**Vorbericht
Wirtschaftsplan
Kapitalflussrechnung
Planbilanz
Investitionsplan**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Vorbemerkung

Dieser Wirtschaftsplan mit seinen Bestandteilen ist mit dem Planungstool des VdW Bayern erstellt worden. Dieses ermöglicht es, die Daten aus der Finanzbuchhaltung zu implementieren und auf der Basis von Echtdateien die Planzahlen zu erarbeiten und somit aus einer vorausschauenden Gewinn- und Verlustrechnung (= Wirtschaftsplan) heraus eine Planbilanz und eine Kapitalflussrechnung zu erstellen. Gleichzeitig erlaubt dieses System, im Rahmen eines effektiven Controllings die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft auf der Basis der Planungswerte zu verfolgen und zu steuern.

I. Überblick

1. Grundlagen und Aufgaben der Gesellschaft

Die Wohnbau GmbH für den Landkreis Aichach-Friedberg ist mit Urkunde Nr. 987 des Notars Volkmar Diez am 28.6.1991 gegründet und am 14.11.1991 in das Handelsregister beim Amtsgericht Augsburg unter Nr. 12181 eingetragen worden. Einziger Gesellschafter war der Landkreis Aichach-Friedberg, der 159 Wohnungen als Sacheinlage in die Gesellschaft eingebracht hat.

Am 1.1.1999 ist die Gemeinde Kissing unter Einbringung von 44 Wohnungen der Gesellschaft beigetreten. Zum 1.1.2004 wurden 94 Wohnungen des Marktes Mering erworben; im Gegenzug hat der Markt Mering einen Geschäftsanteil von 105.000 € vom Landkreis Aichach-Friedberg übernommen.

Nach dem Gesellschaftsvertrag hat die Gesellschaft die Aufgabe, eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der Landkreisbevölkerung zu gewährleisten.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und der Geschäftsführer.



2. Gesellschafterstruktur

Zum 1.1.2026 stellen sich die finanziellen Beziehungen der Gesellschafter zur Wohnbau GmbH wie folgt dar:

Gesellschafter	Stammkapital		Bürgschaften
Landkreis Aichach-Friedberg	8.314.500 €	79,42 %	358.819 €
Gemeinde Kissing	2.084.200 €	19,91 %	218.336 €
Markt Mering	70.100 €	0,67 %	0 €
<i>Insgesamt</i>	<i>10.468.800 €</i>	<i>100 %</i>	<i>577.155 €</i>

3. Kapitalstruktur der Gesellschaft

Nach dem zuletzt testierten Jahresabschluss 2024 weist die Gesellschaft folgende Kapitalstruktur auf:

	Werte 2024		Vorjahr
Eigenkapital	13.504,9 T€	44,2 %	42,2 %
Langfristiges Fremdkapital	15.732,3 T€	51,6 %	53,5 %
Kurzfristiges Fremdkapital	1.285,6 T€	4,2 %	4,3 %
Gesamtkapital/Bilanzsumme	30.522,8 T€	100,0 %	

4. Wohnungsbestand

Zum 31.12.2025 besitzt die Gesellschaft 379 Wohnungen (Vorjahr: 379).

		davon öffentlich gefördert	Fläche
379	Wohnungen	103	22.728,98 m²
1	Arztpraxis	0	271,82 m²
79	Garagen	7	
11	Carports	11	
208	Stellplätze	98	



Der vorhandene Wohnungsbestand weist folgende Struktur auf:

nach der Anzahl der Zimmer		nach der Wohnfläche	
7 Wohnungen mit 1 Zimmer	1,85 %	27 Wohnungen bis 39 m ²	7,12 %
176 Wohnungen mit 2 Zimmern	46,44 %	203 Wohnungen von 40 – 59 m ²	53,57 %
155 Wohnungen mit 3 Zimmern	40,90 %	105 Wohnungen von 60 – 79 m ²	27,70 %
37 Wohnungen mit 4 Zimmern	9,76 %	37 Wohnungen von 80 – 99 m ²	9,76 %
3 Wohnungen mit 5 Zimmern	0,79 %	7 Wohnungen über 100 m ²	1,85 %
1 Gemeinschaftsfläche	0,26 %		

Die regionale Verteilung unserer Wohnungen im Landkreis Aichach-Friedberg stellt sich wie folgt dar:



II. Wirtschaftsplan 2026

1. Allgemeines

Aufgrund der Attraktivität des Wittelsbacher Lands im Zentrum des Wirtschaftsraumes München – Augsburg – Ingolstadt besteht nach wie vor eine verstärkte Nachfrage nach Wohnraum – und insbes. nach bezahlbarem Wohnraum. Diesen Herausforderungen müssen sich Staat, Kommunen und Wohnungsunternehmen gemeinsam stellen, wobei wir als (einziges) kommunales Wohnungsunternehmen im Landkreis als Partner für die Gemeinden zur Verfügung stehen, um unter Ausschöpfung der Fördermöglichkeiten den Bau von bezahlbarem Wohnraum zu intensivieren.

Der Wirtschaftsplan 2026 wird u.a. von folgenden Punkten geprägt:

- Entwicklung des Areals der ehemaligen Vinzenz-Pallotti-Schule in Friedberg mit rund 150 Wohneinheiten in voraussichtlich vier Bauabschnitten.



(Rahmenplanung von NUWELA und Westner Schührer Zöhrer Architekten)



- Planung, Vorbereitung und Baubeginn des Neubaus an der Rosenstr. 16a in Kissing. Das Baugrundstück wird als Erbbaurecht von der Gemeinde Kissing für den Bau von 14 öffentlich geförderten Wohnungen zur Verfügung gestellt.



(asp architekten/ Rendeffekt GmbH)

- Veräußerung der Praxiseinheit in Aindling Schüsselhauser Weg 4.

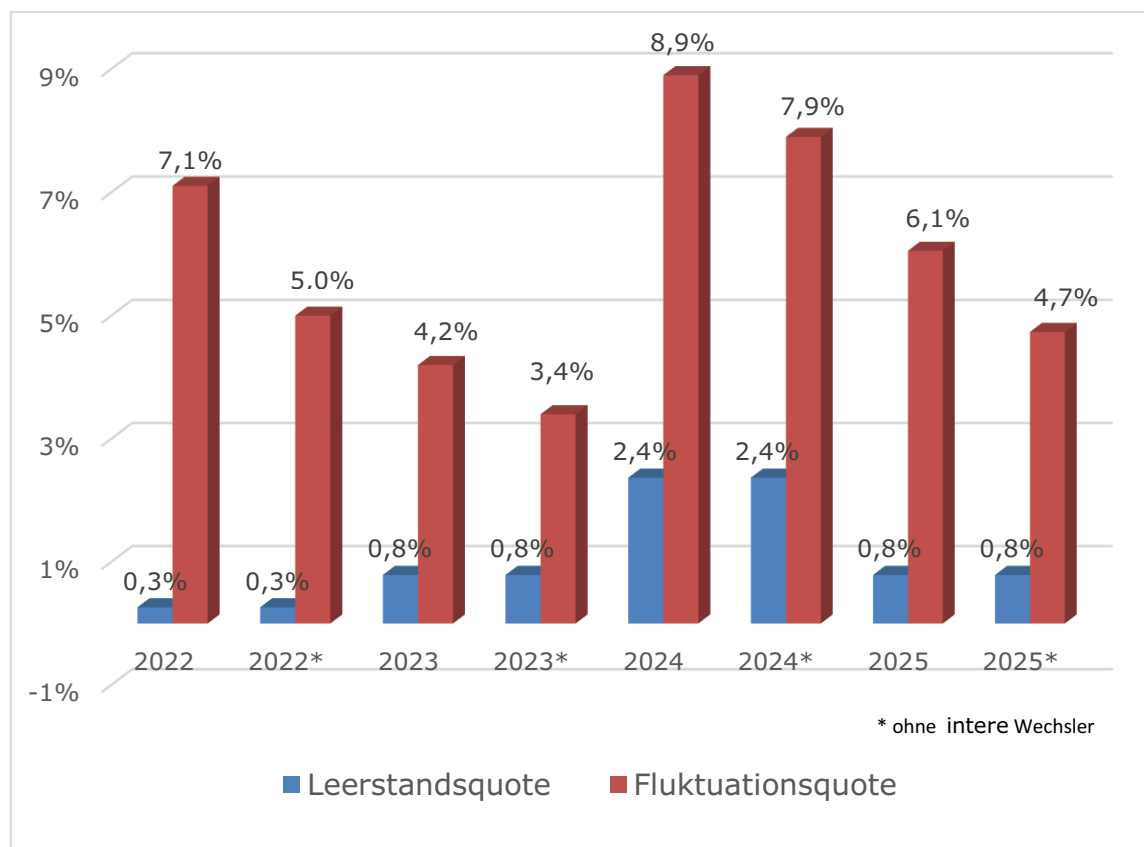
2. Wohnungswirtschaftliche Rahmenbedingungen

Am 31.12.2025 waren drei Wohnungen der Wohnbau GmbH nicht vermietet. Die Leerstandsquote zum 31.12.2025 beträgt 0,8 %.

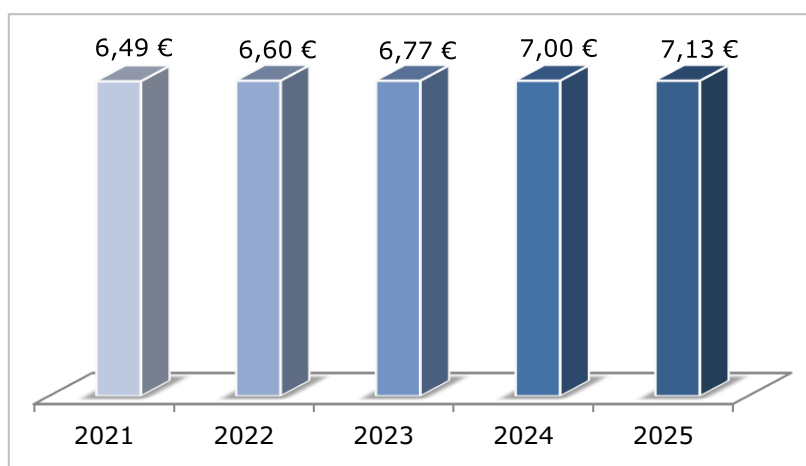
Im Berichtsjahr 2025 haben 23 Mieter/-innen ihr Mietverhältnis gekündigt.

Die hieraus errechnete Fluktuationsquote von 6,1 % (unter Berücksichtigung der fünf internen Wechsel bei 4,7 %) ist einerseits erfreulich, andererseits kommen dadurch relativ wenige Wohnungen zur Wiedervermietung auf den Markt, so dass der Nachfragedruck weiter zunehmen wird.





Die durchschnittliche Miete im Jahr 2025 beträgt 7,13 €/m² und wird im laufenden Geschäftsjahr auf 7,44 €/m² ansteigen.



3. Wirtschaftsplan 2026

Unter den oben beschriebenen Rahmenbedingungen des lokalen Wohnungsmarkts ist eine weitere Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft zu verzeichnen, obwohl bzw. gerade weil wir derzeit relativ hohe Investitionen in den Ausbau und die Erneuerung des Wohnungsbestands vornehmen.

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung werden auf 2.853 T€ ansteigen, was insbesondere auf die in 2025 durchgeführten und in 2026 geplanten Mieterhöhungen zurückzuführen ist. Im Planungszeitraum bis 2030 kann von einer stabilen Ertragsentwicklung ohne



größere Risiken ausgegangen werden. Bei der Entwicklung der Bestandsmieten haben wir eine moderate Anpassung von 2 % p. a. vorgesehen.

Auf der Aufwandsseite sind 2026 folgende Eckwerte hervorzuheben:

- für die Instandhaltung ist aufgrund des baulichen Zustands der Wohnanlagen ein Betrag von 367 T€ geplant.
- die Zinsen steigen geringfügig auf 243 T€.

Im Rahmen unseres ganzheitlichen Klimapfades, der das Ziel der Klimaneutralität bis 2045 verfolgt, investieren wir die kommenden fünf Jahre rund 740 T€ in die Erneuerung unserer Heizanlagen. Die Kosten hierfür werden weitestgehend aktiviert.

Insgesamt schließt der Erfolgsplan 2026 mit einem voraussichtlichen Gewinn von rund 427 T€ ab.

4. Kapitalflussrechnung

Die Kapitalflussrechnung für den Planungszeitraum bis 2030 lässt für jedes Wirtschaftsjahr die Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit erkennen, so dass die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft über den gesamten Planungszeitraum sicher beurteilt werden kann.

Im Planungsjahr 2026 wird ein Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit von rd. 1.202 T€ erzielt. An planmäßigen Tilgungsleistungen sind daraus in 2026 rd. 516 T€ zu erbringen, so dass noch 686 T€ an Eigenmitteln für das Investitionsprogramm verbleiben.

Trotz der hohen Investitionen in den kommenden Jahren ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft jederzeit gegeben, so dass im Einzelfall auch die Rückzahlung von Darlehen bei Ablauf der Zinsbindungsfrist noch möglich sein sollte. Eine Gefährdung der finanziellen Entwicklung ist aus der Struktur unserer Kreditverbindlichkeiten nicht zu befürchten.

5. Planbilanz und Investitionsplan 2026 - 2030

Die große Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum erfordert gerade in einer Region, die nach der Bevölkerungsprognose des Bayerischen Landesamtes für Statistik bis 2043 um 7 %, d. h. um rund 9.470 Einwohner zunehmen wird, ein verstärktes Engagement aller Verantwortlichen für mehr bezahlbaren Wohnraum. Deshalb liegen die Investitionsschwerpunkte im Planungszeitraum im Neubau von gefördertem Wohnraum. Nach derzeitigem Stand werden im Planungszeitraum bis 2030 rd. 23,8 Mio. € in den Neubau investiert, so dass die Wohnbau GmbH als kommunale Gesellschaft ihrer kommunal- und gesellschaftsrechtlichen Verantwortung gerecht wird.



Diese Investitionen machen sich auch in der Bilanzentwicklung der nächsten Jahre deutlich bemerkbar. Das Bilanzvolumen wird bis 2030 auf rund 65,05 Mio. € zunehmen.

Aufgrund der Finanzierung der Investitionen über Förder- und Kapitalmarktdarlehen werden aber auch die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auf rund 35 Mio. € ansteigen. Durch die Einbringung des Areals der ehemaligen Vinzenz-Pallotti-Schule in Friedberg durch den Landkreis als Sacheinlage erhöht sich die Eigenkapitalquote 2026 auf rund 59,9 %. Die EK-Quote geht zwangsläufig in den kommenden Jahren durch die Aufnahme von Fremdkapital für die Bauinvestitionen bis 2030 auf eine Quote von ca. 46,0 % zurück.

III. Schlusswort

Die in den letzten Jahren begonnenen Bemühungen zur Schaffung mehr bezahlbaren Wohnraums werden mit dem Wirtschaftsplan 2026 fortgeführt. Dies ist auch deshalb möglich, weil Gemeinden Grundstücke für diese Zwecke zur Verfügung stellen und zur Zusammenarbeit mit uns als der einzigen kommunalen Wohnungsbaugesellschaft im Landkreis auch bereit sind. Die Wohnbau GmbH wird damit auch in den kommenden Jahren verstärkt als Partner der Kommunen für bezahlbares Wohnen ihren Beitrag erbringen.

Aichach, 27. Januar 2026



Robert Englmeier
Geschäftsführer



Wirtschaftsplan 2026-2030

	2024	2026	2027	2028	2029	2030
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Überschuss / Fehlbetrag	474.220	427.033	355.919	447.287	462.953	356.185
1. Umsatzerlöse	2.719.742	2.867.528	2.932.537	3.162.771	3.266.578	3.705.568
1.a. Umsatzerlöse aus Bewirtschaftungstätigkeit	2.706.199	2.853.269	2.917.851	3.147.644	3.250.998	3.689.520
1.a.1. Sollmieten	2.013.265	2.129.142	2.172.883	2.381.207	2.424.731	2.840.466
1.a.1.1. Sollmieten für Wohnungen	1.904.462	2.027.998	2.078.891	2.284.568	2.327.106	2.718.795
1.a.1.2. Sollmieten für gewerbliche Einheiten	16.200	8.100	0	0	0	0
1.a.1.3. Sollmieten für Garagen	47.640	47.400	48.348	49.315	50.301	74.347
1.a.1.4. Sollmieten für Abstellplätze	40.843	41.304	41.304	42.984	42.984	42.984
1.a.1.5. Sonstige	4.120	4.340	4.340	4.340	4.340	4.340
1.a.2. Umlagen	732.190	755.070	776.367	798.302	858.606	881.878
1.a.3. Erlösschmälerungen	-39.343	-30.943	-31.399	-31.865	-32.340	-32.824
1.a.3.1. Erlösschmälerungen aus Sollmieten	-37.075	-22.817	-23.273	-23.739	-24.214	-24.698
1.a.3.2. Erlösschmälerungen aus Umlagen	-2.268	-8.126	-8.126	-8.126	-8.126	-8.126
1.a.4. Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.a.5. Sonstige Umsatzerlöse aus Bewirtschaftung	88	0	0	0	0	0
1.b. Umsatzerlöse aus Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
1.c. Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
1.d. Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	13.543	14.258	14.686	15.127	15.580	16.048
2. Bestandsveränderungen	16.024	21.297	21.936	60.304	23.272	109.110
2.a. Bestandsveränderungen bei zum Verkauf bestimmten Grundstücken	0	0	0	0	0	0
2.b. Bestandsveränderungen bei Umlagen	16.024	21.297	21.936	60.304	23.272	109.110
2.b.1. Bestandserhöhungen bei Umlagen	741.995	776.367	798.302	858.606	881.878	990.987
2.b.2. Bestandsminderungen bei Umlagen	-725.971	-755.070	-776.367	-798.302	-858.606	-881.878
2.c. sonstige Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	15.371	45.368	50.000	30.000	5.165

4. Sonstige betriebliche Erträge	325.372	173.218	51.985	53.545	55.151	56.806
4.a. Erträge aus Anlagenverkäufen	0	122.747	0	0	0	0
4.b. Erträge aus Zuschreibungen zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
4.c. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	731	0	0	0	0	0
4.d. Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0	0	0	0	0	0
4.e. Erträge aus dem Verbrauch der Rückstellung für Bauinstandhaltungen	0	0	0	0	0	0
4.f. Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
4.g. Erträge aus Zuschreibungen zum Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0
4.h. Erträge aus sonstigen Gründen	324.641	50.471	51.985	53.545	55.151	56.806
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-1.339.908	-1.182.285	-1.203.569	-1.227.060	-1.204.351	-1.338.651
5.a. Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit	-1.319.504	-1.162.753	-1.183.451	-1.206.339	-1.183.008	-1.317.308
5.a.1. Betriebskosten und Heizkosten	-693.199	-741.345	-765.611	-824.581	-850.153	-950.379
5.a.1.1. Betriebskosten (umlegbar)	-382.374	-405.661	-417.831	-449.284	-462.195	-521.933
5.a.1.2. Heizkosten (umlegbar)	-306.840	-325.527	-335.293	-360.486	-370.846	-412.478
5.a.1.3. Betriebskosten (nicht umlegbar)	-1.589	-1.589	-1.589	-1.589	-1.589	0
5.a.1.4. Heizkosten (nicht umlegbar)	-2.396	-8.569	-10.899	-13.223	-15.523	-15.968
5.a.2. Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen	-566.708	-367.402	-357.159	-320.000	-270.000	-302.954
5.a.2.1. laufende Instandhaltung	-399.006	-140.000	-140.000	-150.000	-150.000	-160.000
5.a.2.2. geplante Instandhaltung	-29.324	-117.402	-107.159	-50.000	0	-22.954
5.a.2.3. Wohnungseinzelsanierung	-138.379	-110.000	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000
5.a.3. andere Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-59.596	-54.006	-60.681	-61.757	-62.855	-63.975
5.a.3.1. Kosten für Miet- und Räumungsklagen	-6.857	-6.857	-6.857	-6.857	-6.857	-6.857
5.a.3.2. Erbbauzinsen	-12.094	-18.411	-24.511	-25.001	-25.501	-26.011
5.a.3.3. Pachtaufwendungen	0	0	0	0	0	0
5.a.3.4. Übrige Aufwendungen der Hausbewirtschaftung	-40.646	-28.739	-29.313	-29.900	-30.498	-31.107
5.b. Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-1.852	0	0	0	0	0
5.b.1. Fremdkosten	0	0	0	0	0	0
5.b.2. Buchwert der in die Bebauung übernommene Grundstücke	0	0	0	0	0	0
5.b.3. Vertriebskosten	-1.852	0	0	0	0	0
5.b.4. Sonstige Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	0	0	0	0	0	0
5.c. Aufwendungen für Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
5.d. Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-18.552	-19.532	-20.118	-20.721	-21.343	-21.343
Rohergebnis	1.721.230	1.895.129	1.848.257	2.099.559	2.170.650	2.537.997

6. Personalaufwand	-126.260	-133.949	-137.968	-142.107	-146.370	-150.761
6.a. Löhne und Gehälter	-57.407	-60.903	-62.730	-64.612	-66.550	-68.546
6.b. Soziale Abgaben	-7.560	-8.020	-8.261	-8.509	-8.764	-9.027
6.c. Aufwendungen für Altersversorgung	-61.294	-65.026	-66.977	-68.986	-71.056	-73.188
7. Abschreibungen	-674.622	-626.201	-618.993	-756.330	-728.288	-913.175
7.a. Abschreibungen auf Anlagevermögen	-674.622	-626.201	-618.993	-756.330	-728.288	-913.175
7.a.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	-694	-405	0	0	0	0
7.a.2. Grundst. mit Wohn- und anderen Bauten	-673.355	-625.796	-618.993	-756.330	-728.288	-913.175
7.b. Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-219.008	-362.964	-365.241	-367.170	-391.011	-393.487
8.a. Sächliche Aufwendungen	-193.023	-343.995	-346.083	-347.818	-371.459	-373.728
8.a.1. Post- und Fernsprechkosten	-163	-180	-189	-199	-209	-219
8.a.2. Büromaterial, Zeitschriften, Drucksachen, Bücher u	-1.039	-1.102	-1.135	-1.169	-1.205	-1.241
8.a.3. Raumkosten für Geschäftsräume	0	0	0	0	0	0
8.a.4. Sachversicherungen	-1.036	-1.143	-1.200	-1.260	-1.323	-1.389
8.a.5. Fahr-, Reise- und Autobetriebskosten	-2	0	0	0	0	0
8.a.6. EDV-Kosten	-520	-5.150	-5.305	-5.464	-5.628	-5.796
8.a.7. Bewirtungskosten	-374	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
8.a.8. Unternehmenswerbung und Repräsentation	-3.080	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
8.a.9. Geschenke	0	-500	-500	-500	-500	-500
8.a.10. Aufwendungen für den Aufsichtsrat	-2.460	-5.000	-5.250	-5.250	-5.250	-5.513
8.a.11. Kosten der Mitglieder-/Gesellschafterversammlung	0	0	0	0	0	0
8.a.12. Gerichts-, Anwalts-, Notar- und Grundbuchkosten	-2.566	-5.000	-5.150	-5.305	-5.464	-5.628
8.a.13. Prüfungs- und Beratungskosten	-40.178	-42.625	-43.904	-45.221	-46.577	-47.975
8.a.14. Verbands- und andere Beiträge	-2.973	-3.121	-3.277	-3.277	-3.277	-3.441
8.a.15. Spenden	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
8.a.16. Aufwendungen für Verwaltungskosten an Dritte	0	0	0	0	0	0
8.a.17. Sonstige sächlichen Verwaltungsaufwendungen	-138.632	-273.174	-273.174	-273.174	-295.028	-295.028
8.b. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen	-19.876	-12.677	-12.677	-12.677	-12.677	-12.677
8.c. Verluste aus Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8.d. Aufwendungen für unbebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	0
8.e. Sonstige Aufwendungen	-6.108	-6.292	-6.480	-6.675	-6.875	-7.081

9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des AV	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	57.353	23.490	23.490	23.490	23.490	23.490
11.a. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge zahlungswirksam	57.353	23.490	23.490	23.490	23.490	23.490
11.b. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge zahlungsunwirksam	0	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-206.973	-243.010	-281.534	-277.228	-329.645	-639.284
14.a. Zinsen auf Verbindlichkeiten	-207.018	-243.010	-281.534	-277.228	-329.645	-639.284
14.b. Andere Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	551.721	552.494	468.011	580.215	598.825	464.780
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-36.421	-80.283	-66.913	-84.091	-87.036	-52.019
16. Sonstige Steuern	-41.079	-45.179	-45.179	-48.837	-48.837	-56.577
16.a. Grundsteuer (umlagefähig)	-41.072	-45.179	-45.179	-48.837	-48.837	-56.577
16.b. Grundsteuer (nicht umlagefähig)	-7	0	0	0	0	0
16.c. Übrige Steuern	0	0	0	0	0	0

Kapitalflussrechnung 2026-2030

	2026	2027	2028	2029	2030
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Finanzmittelbestand zum Beginn der Periode	2.786.029	3.735.171	3.398.106	3.025.382	2.577.773
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	949.142	-337.065	-372.724	-447.608	-276.703
Finanzmittelbestand zum Ende der Periode	3.735.171	3.398.106	3.025.382	2.577.773	2.301.070
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.201.591	1.251.006	1.472.677	1.534.677	1.949.288
Cash-Flow nach DVFA/SG	1.112.111	1.005.639	1.231.616	1.241.199	1.346.172
(+/-) Zunahme / Abnahme kurzfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
(-/+) Zunahme / Abnahme von Vorräten	-21.297	-21.936	-60.304	-23.272	-109.110
(-/+) Zunahme / Abnahme von Forderungen	-12.677	-12.677	-12.677	-12.677	-12.677
(-/+) Zunahme / Abnahme sonstiger zahlungsunwirksame Posten	26.680	21.936	60.304	23.272	109.110
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-122.747	0	0	0	0
(-) Zahlungswirksame Zinserträge	-23.490	-23.490	-23.490	-23.490	-23.490
(+) Zahlungswirksame Zinsaufwendungen	243.010	281.534	277.228	329.645	639.284
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-13.296.181	-6.980.536	-8.164.091	-5.610.210	-812.392
(+/-) Ein-/Auszahlungen aus Abgängen bzw. von Investitionen in das Sachanlagevermögen	-13.442.418	-7.004.026	-8.187.581	-5.633.700	-835.883
(+/-) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	122.747	0	0	0	0
(+) Erhaltene Zinsen	23.490	23.490	23.490	23.490	23.490
(+) Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	13.043.732	5.392.465	6.318.690	3.627.925	-1.413.599
(+/-) Ein-/Auszahlungen aus Valutierung bzw. Tilgung von Darlehen	842.732	5.616.768	6.532.981	3.312.570	-774.315
(+/-) Ein-/Auszahlungen aus Veränderungen des Eigenkapitals	12.099.910	0	0	0	0
(+) Einzahlungen aus Baukostenzuschüssen	344.100	57.232	62.937	645.000	0
(-) Gezahlte Zinsen	-243.010	-281.534	-277.228	-329.645	-639.284
(-) Auszahlungen für Dividenden	0	0	0	0	0

Planbilanz 2026-2030

	2026	2027	2028	2029	2030
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
AKTIVA	43.643.652	49.701.693	56.807.585	60.673.660	60.433.938
A. Anlagevermögen	38.773.548	45.146.718	52.565.031	56.855.443	56.783.315
A.I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
A.II. Sachanlagen	38.773.548	45.146.718	52.565.031	56.855.443	56.783.315
A.II.1. Grundstücke mit Wohn- und anderen Bauten	38.773.546	45.146.716	52.565.029	56.855.441	56.783.313
A.II.2. Technische Anlagen und Maschinen	1	1	1	1	1
A.II.3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1	1	1	1	1
A.II.4. Geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0
A.III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen	4.815.510	4.500.381	4.187.961	3.763.624	3.596.030
B.I. Zum verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte	777.399	799.335	859.638	882.910	992.019
B.I.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0
B.I.2. Bauvorbereitungskosten	0	0	0	0	0
B.I.3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit unfertigen Bauten	0	0	0	0	0
B.I.4. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit fertigen Bauten	0	0	0	0	0
B.I.5. Unfertige Leistungen	774.584	796.519	856.823	880.094	989.204
B.I.6. Andere Vorräte	2.815	2.815	2.815	2.815	2.815
B.I.7. Geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0
B.II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	302.941	302.941	302.941	302.941	302.941
B.II.1. Forderungen aus Vermietung	20.943	20.943	20.943	20.943	20.943
B.II.7. Sonstige Vermögensgegenstände	281.997	281.997	281.997	281.997	281.997
B.III. Wertpapiere	0	0	0	0	0
B.IV. Flüssige Mittel und Bausparguthaben	3.735.171	3.398.106	3.025.382	2.577.773	2.301.070
C. Rechnungsabgrenzungsposten	54.594	54.594	54.594	54.594	54.594

PASSIVA	43.643.652	49.701.693	56.807.585	60.673.660	60.433.938
A. Eigenkapital	26.156.391	26.512.310	26.959.598	27.422.551	27.778.735
A.I. Gezeichnetes Kapital	10.468.800	10.468.800	10.468.800	10.468.800	10.468.800
A.II. Kapitalrücklage	12.295.291	12.295.291	12.295.291	12.295.291	12.295.291
A.III. Gewinnrücklagen	1.960.533	1.960.533	1.960.533	1.960.533	1.960.533
A.IV. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	1.431.767	1.787.686	2.234.974	2.697.927	3.054.112
B. Rückstellungen	571.758	635.176	700.497	767.777	837.076
B.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	423.267	486.685	552.006	619.287	688.586
B.2. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
B.3. Rückstellungen für Bauinstandhaltung	0	0	0	0	0
B.4. Sonstige Rückstellungen	148.491	148.491	148.491	148.491	148.491
C. Verbindlichkeiten	16.873.498	22.512.202	29.105.486	32.441.327	31.776.122
C.1. Anleihen	0	0	0	0	0
C.2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und and. Kreditgebern	15.772.400	21.389.167	27.922.148	31.234.718	30.460.403
C.3. Erhaltene Anzahlungen	862.067	884.003	944.306	967.578	1.076.687
C.3.1. Anzahlungen auf Verkaufsgrundstücke	0	0	0	0	0
C.3.2. Anzahlungen auf Betriebs- und Heizkosten	862.067	884.003	944.306	967.578	1.076.687
C.4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	171.342	171.342	171.342	171.342	171.342
C.5. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeiten	0	0	0	0	0
C.6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.260	10.260	10.260	10.260	10.260
C.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
C.8. Verbindlichkeiten gegenüber beteiligten Unternehmen	0	0	0	0	0
C.9. Sonstige Verbindlichkeiten	57.430	57.430	57.430	57.430	57.430
D. Rechnungsabgrenzungsposten	42.005	42.005	42.005	42.005	42.005

Investitionsplanung 2026 - 2030



VE	Liegenschaft/Maßnahme	bezugsfertig ab	Kosten + Finanzierung	Ist-Daten	Planungsdaten				
				kum. bis 2025	2026	2027	2028	2029	2030
118	Friedberg, Vinzenz-Pallotti		5.980.283 €	194.576 €	400.000 €	3.700.000 €	1.685.707 €		
	BA Entwicklung, Abbruch + Erschließung	April 2027 Januar 2028							
	Finanzierung:								
	Bank-Darlehen	Budget	6.000.000 €			3.500.000 €	1.500.000 €		
			5.000.000 €						
	Eigenmittel		980.283 €	194.576 €	400.000 €	200.000 €	185.707 €	- €	- €
118	Friedberg, Vinzenz-Pallotti	Januar 2030	12.586.000 €	0 €		629.300 €	5.663.700 €	5.663.700 €	629.300 €
	1. BA: 32 WE - 2150 m²								
	32 Stellplätze	Budget	12.600.000 €						
	Finanzierung:								
	Investitionszuschuss 1. Anteil		645.000 €					645.000 €	
	EOF Darlehen/ Zwischenfin.		8.650.300 €				3.752.000 €	4.269.000 €	629.300 €
	Bank-Darlehen		2.541.000 €			629.300 €	1.911.700 €		
	Eigenmittel		749.700 €	- €	- €	- €	- €	749.700 €	- €
129	Kissing	Januar 2028	5.232.050 €	243.876 €	1.600.000 €	2.500.000 €	888.174 €		
	14 WE - 1051 m²								
	7 oberird. Stpl.	Budget	5.300.000 €						
	Finanzierung:								
	Investitionszuschuss		315.300 €		315.300 €				
	EOF Darlehen		2.804.500 €		841.350 €	1.682.700 €	280.450 €		
	Bank-Darlehen		1.000.000 €		400.000 €	600.000 €			
	Eigenmittel		1.112.250 €	243.876 €	43.350 €	217.300 €	607.724 €	- €	- €
Investitionen insgesamt			23.798.333 €	438.452 €	2.000.000 €	6.829.300 €	8.237.581 €	5.663.700 €	629.300 €
Gesamtfinanzierung									
	Investitionszuschuss		960.300 €	- €	315.300 €	- €	- €	645.000 €	- €
	EOF-Darlehen		11.454.800 €	- €	841.350 €	1.682.700 €	4.032.450 €	4.269.000 €	629.300 €
	Bank-Darlehen		8.541.000 €	- €	400.000 €	4.729.300 €	3.411.700 €	- €	- €
	Eigenmittel		2.842.233 €	438.452 €	443.350 €	417.300 €	793.431 €	749.700 €	- €