

Stadt Aalen

Haushaltssatzung

mit

Haushaltsplan

2026 und 2027

Einwohner und Fläche	Aalen*	Dewangen	Ebnat	Fachsen- feld	Hofen	Unter- kochen	Wald- hausen	Wasser- alfingen	gesamt
*mit Unterrombach									
Einwohner nach der Volkszählung vom									
17.05.1939	16.046	959	1.149	1.315	1.121	3.229	961	6.141	30.921
13.09.1950	25.502	1.347	1.561	1.721	1.516	4.877	1.386	8.841	46.751
06.06.1961	31.814	1.228	1.897	2.248	1.910	5.843	1.242	10.903	57.085
27.05.1970	35.943	1.921	2.167	2.849	2.162	6.228	1.423	12.677	65.370
25.05.1987	32.872	2.861	2.437	3.334	2.003	5.544	2.025	11.557	62.633
09.05.2011	35.119	3.188	3.314	3.602	2.076	4.919	2.334	11.766	66.318
Einwohner nach der Fortschreibung des Statistischen Landesamtes auf									
30.06.2010	34.942	3.177	3.334	3.614	2.086	4.952	2.329	11.830	66.264
30.06.2011	34.969	3.183	3.327	3.605	2.080	4.927	2.335	11.767	66.193
30.06.2012	35.195	3.175	3.315	3.588	2.077	4.975	2.332	11.707	66.364
30.06.2013	35.805	3.186	3.318	3.582	2.061	4.912	2.308	11.718	66.890
30.06.2014	35.915	3.190	3.346	3.559	2.061	4.973	2.320	11.751	67.115
30.06.2015	36.047	3.161	3.344	3.572	2.027	4.936	2.374	11.745	67.206
30.06.2016	36.444	3.160	3.339	3.531	2.025	4.983	2.387	11.783	67.652
30.06.2017	36.499	3.133	3.324	3.587	2.026	5.009	2.415	11.892	67.885
30.06.2018	36.474	3.201	3.315	3.582	2.027	5.078	2.412	12.007	68.096
30.06.2019	36.814	3.252	3.298	3.591	2.031	5.104	2.424	11.922	68.436
30.06.2020	36.728	3.285	3.298	3.581	2.012	5.127	2.436	11.917	68.384
30.06.2021	36.769	3.297	3.310	3.577	2.005	5.119	2.455	11.819	68.351
30.06.2022	37.065	3.284	3.318	3.558	1.976	5.193	2.479	11.814	68.687
30.06.2023	37.373	3.200	3.297	3.533	2.012	5.213	2.490	11.855	68.973
30.06.2024	36.736	3.158	3.344	3.554	1.990	5.290	2.526	11.733	68.331
30.06.2025	36.052	3.151	3.333	3.551	1.996	5.225	2.503	11.789	67.600
Markungsflächen in ha nach dem Stand von									
31.12.2023	3.062	1.653	2.116	395	1.258	2.145	2.438	1.596	14.663
Steuerkraftsummen					2027*		2026*		2025
insgesamt					146.967.779 €		140.436.228 €		130.344.738 €
je Einwohner nach dem Stand der Fortschreibung					2.164,47 €		2.077,46 €		1.907,55 €

*Basis Steuereinnahmen 2024

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite ff.</u>
Haushaltssatzung	6
Vorbericht zum Haushaltsplan	9
A. Allgemeines	9
B. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	11
C. Haushaltsplanung 2025 und Entwicklung	13
D. Haushaltsplanung 2026 und 2027	16
I. Haushaltsplanung 2026 und 2027	16
"Auf einen Blick" die wichtigsten Daten des Haushaltsplanes 2026 und 2027	18
II. Finanzplanung und Investitionsprogramm 2026 bis 2029	24
III. Übersicht Investitionen 2026 und 2027	25
IV. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzzuweisungen und Umlagen	28
V. Entwicklung des Schuldenstandes	33
VI. Personalaufwendungen	35
VII. Bewirtschaftungskosten, Gebäudeunterhaltung und Fahrzeughaltung	37
VIII. Strukturelle Haushaltsanalyse	40
Gesamtplan	51
- Gesamtergebnishaushalt	52
- Gesamtfinanzhaushalt	53
- Querschnitt Ergebnishaushalt	54
- Querschnitt Finanzhaushalt	56
Übersicht Sperrvermerke	58
Teilhaushalte	59
- Darstellung der einzelnen Produktgruppen der Teilhaushalte jeweils mit Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt und Investitionen -	
01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus	59
1110 Steuerung	63
1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	67
1113 Rechnungsprüfung	70
1114 Zentrale Funktionen	73
1120 Organisation und EDV	78
1121 Personalwesen	84
1122 Finanzverwaltung, Kasse	88
1126 Zentrale Dienstleistungen	92
1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	97
1132 Abgabewesen	101
1210 Statistik und Wahlen	104
2730 Jugendkunstschule	108
5550 Forstwirtschaft	111
5710 Wirtschaftsförderung	115
5750 Tourismus	119
02 Finanzen	125
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	128
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	131

03	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung	135
	1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	139
	5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung	143
	5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	147
	5210 Bauordnung	152
	5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	155
	5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege	158
	5460 Parkierungseinrichtungen	161
04	Immobilienwirtschaft	165
	1124 Grundstücks-, Gebäude- und Immobilienmanagement	169
05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe	181
	1125 Grünanlagen und Werkstätten	185
	5410 Gemeindestraßen	189
	5420 Kreisstraßen	204
	5430 Landesstraßen	208
	5450 Straßenreinigung/Winterdienst	212
	5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr	216
	5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	219
	5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbaul. Anlagen	224
	5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	228
	5540 Naturschutz und Landschaftspflege	233
	5610 Umweltschutzmaßnahmen	236
06	Recht, Sicherheit und Ordnung	241
	1123 Justitiariat	245
	1220 Ordnungswesen	248
	1221 Verkehrswesen	252
	1222 Einwohnerwesen	256
	1223 Personenstandswesen	260
	1260 Brandschutz	264
	1280 Katastrophenschutz	269
	5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	273
07	Bildung und Betreuung	277
	2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	281
	2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	289
	2140 Schülerbezogene Leistungen	293
	2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	296
	3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	299
08	Kultur	307
	2520 Kommunale Museen	311
	2521 Archiv	316
	2610 Theater	320
	2620 Musikpflege	324
	2630 Musikschulen	328
	2720 Bibliotheken	332
	2810 Sonstige Kulturpflege	336

09	Sport	341
	4210 Förderung des Sports	345
	4241 Sportstätten	350
	4240 Bäder	354
	3402030100 Centus Arena	357
10	Gesundheit und Soziales	359
	3110 Seniorenarbeit	363
	3140 Soziale Einrichtungen	367
	3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	371
	3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	374
	3620 Allgemeine Förderung junger Menschen	377
	Investitionsprogramm und Finanzplanung bis 2028 - Gesamtübersicht	381
	Stellenplan	459
	<u>Anlagen</u>	
Nr. 1	Übersicht über den voraussichtlichen Schuldenstand	467
Nr. 2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	471
Nr. 3	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	473
Nr. 4	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	475
Nr. 5	Finanzausgleich, Berechnung der Finanzzuweisungen und Umlagen	477
Nr. 6	Budgetierungsrichtlinie	481
Nr. 7	Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	507
Nr. 8	Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten	509
Nr. 9	Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den verbindlich vorgegebenen Produktbereichen und Produktgruppen	513
Nr. 10	Darstellung der internen Leistungsbeziehungen je Produktgruppe	517
Nr. 11	Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	541
Nr. 12	Wirtschaftsplan aalen.kultur&event 2026/2027	543
Nr. 13	Theater der Stadt Aalen, Wirtschaftsplan 2025/2026	553
Nr. 14	Wohnungsbau Aalen GmbH, Erfolgsplan 2026 und Jahresabschluss 2024	557
Nr. 15	Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung, Wirtschaftsplan 2026 und Jahresabschluss 2024	573
Nr. 16	Stadtwerke Aalen GmbH, Wirtschaftsplan 2026 und Jahresabschluss 2024	609
Nr. 17	Innovationszentrum Aalen Betreibergesellschaft mbH Jahresabschluss 2024	635
Nr. 18	Ostalb-Skilift Aalen GmbH, Wirtschaftsplan 2025/2026 und Jahresabschluss 2023/2024	639
	Kontenplan der Stadt Aalen mit Zuordnung der Konten zur Ergebnis- und Finanzgliederung	645
	Stichwortverzeichnis	651

Haushaltssatzung der Stadt Aalen

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 18.12.2025 die folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

	EUR 2026	EUR 2027
1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen		
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	259.202.200	266.315.700
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	283.671.500	288.070.600
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-24.469.300	-21.754.900
1.4 Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0
1.5 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.4)	-24.469.300	-21.754.900
1.6 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	9.000.000	13.000.000
1.7 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0	0
1.8 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.6 und 1.7)	9.000.000	13.000.000
1.9 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.8)	-15.469.300	-8.754.900
2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen		
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.501.800	259.435.500
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	265.115.700	268.632.600
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-12.613.900	-9.197.100
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.132.600	52.207.100
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.359.300	50.344.700
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-13.226.700	1.862.400
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-25.840.600	-7.334.700
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	30.839.100	12.632.800
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.998.500	5.298.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	25.840.600	7.334.700
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	0	0

§ 2**Kreditermächtigung**

	EUR 2026	EUR 2027
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	30.839.100	12.632.800

§ 3**Verpflichtungsermächtigungen**

	EUR 2028	EUR 2029
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf	3.395.000	760.000

§ 4**Kassenkredite**

	EUR 2026	EUR 2027
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	56.000.000	57.000.000

Nachrichtlich: Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden in der Hebesatzsatzung festgesetzt

1. für die **Grundsteuer**
 - a) für die land- u. forstwirtschaftlichen Betriebe (**Grundsteuer A**) auf 340 v. H.
 - b) für die Grundstücke (**Grundsteuer B**) auf 280 v. H.
 - c) für baureife unbebaute Grundstücke (**Grundsteuer C**) auf 400 v. H.
 2. für die **Gewerbsteuer** auf 395 v. H.
- der Steuermessbeträge.

Frederick Brütting
Oberbürgermeister

Stadt Aalen

V o r b e r i c h t

zum

Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2026 und 2027

A. Allgemeines

Die Verwaltung hat bereits frühzeitig begonnen den Haushaltsplanentwurf 2026/2027 aufzustellen. Er wurde am 23.10.2025 in öffentlicher Sitzung im Gemeinderat eingebracht.

Vom 03.11.2025 bis 13.11.2025 befassten sich die Ortschaftsräte mit dem Investitionsprogramm 2026/2027 und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 der einzelnen Stadtbezirke.

Die Verabschiedung des in den Gremien vorberatenen Etats 2026/2027 fand in der öffentlichen Sitzung des Gemeinderats am 18.12.2025 statt.

Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde. Er soll eine durch Kennzahlen gestützte Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten. Im Vorbericht soll insbesondere dargestellt werden,

- welche wesentlichen **Ziele und Strategien** die Gemeinde verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten,
- wie sich die **wichtigsten** Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen und die Verbindlichkeiten sowie das Gesamtergebnis und die Rücklagen entwickeln,
- welche **erheblichen Investitionen** und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und in welchem Umfang Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden,
- in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom **Finanzplan** des Vorjahres abweicht,
- wie sich der **Zahlungsmittelüberschuss** oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, der veranschlagte **Finanzierungsmittelüberschuss** oder –bedarf und der **Bestand an liquiden Mitteln** im Vorjahr entwickelt haben, sowie in welchem Umfang **Kassenkredite** in Anspruch genommen worden sind.

Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens der Stadt Aalen von der Kameralistik auf die Doppik ab dem Haushaltsjahr 2011

Die Stadt Aalen stellt im Rahmen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) seit dem Haushaltsjahr 2011 ihre Haushaltsplanung und Jahresrechnung in Form der doppelten Buchführung dar.

Das neue Haushalts- und Rechnungswesen gliedert sich in eine **Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung**. Man spricht bei diesen drei Bestandteilen auch von der **Drei-Komponenten-Rechnung**.

Die **Ergebnisrechnung** beinhaltet die ergebniswirksamen Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit. Sie ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Ihr Ergebnis erhöht oder reduziert die Kapitalposition in der Vermögensrechnung (Bilanz).

Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- bzw. Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln, da der Saldo der Finanzrechnung die Position der liquiden Mittel in der Vermögensrechnung (Bilanz) erhöht oder reduziert. Im Unterschied zur handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung wird sie ganzjährig geführt und nicht nachträglich abgeleitet.

Die **Vermögensrechnung (Bilanz)** beinhaltet die Gegenüberstellung von Vermögen und Finanzmitteln. Sie ist mit der Bilanz des kaufmännischen Rechnungswesens vergleichbar. Sie berücksichtigt allerdings kommunale Besonderheiten.

Der doppische Haushaltsplan ist in **Teilhaushalte** untergliedert. Innerhalb der Teilhaushalte werden die dem Teilhaushalt zugeordneten Produktgruppen ausgewiesen. Nähere Erläuterungen zu den einzelnen Produktgruppen sind direkt im entsprechenden Teilhaushalt vorhanden. Der Haushaltsplan gliedert sich in die folgenden Teilhaushalte:

Teilhaushalt 01:	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus
Teilhaushalt 02:	Finanzen
Teilhaushalt 03:	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung
Teilhaushalt 04:	Immobilienwirtschaft
Teilhaushalt 05:	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Teilhaushalt 06:	Recht, Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 07:	Bildung und Betreuung
Teilhaushalt 08:	Kultur
Teilhaushalt 09:	Sport
Teilhaushalt 10:	Gesundheit und Soziales

Im produktorientierten Haushaltsplan sind die finanziellen Ausgangsdaten der Stadt für das entsprechende Haushaltsjahr und die Auswirkungen auf das städtische Vermögen umfassend dargestellt.

B. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Gemeinderat hat am 21.12.2023 die Haushaltssatzung für 2024 beschlossen. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 17.04.2024 die Gesetzmäßigkeit bestätigt.

Der Haushaltsplan 2024 wurde wie folgt festgesetzt:

Ergebnishaushalt:

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	230.672.700 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	247.146.900 €
Ordentliches Ergebnis	-16.474.200 €

Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	10.500.000 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verw.tätigkeit	-6.577.100 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.441.800 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.337.900 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Invest.tätigkeit	-31.896.100 €

Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf gesamt	-38.473.200 €

Kreditaufnahmen	30.000.000 €
ordentliche Tilgung	2.868.000 €
außerordentliche Tilgung	0 €

Verpflichtungsermächtigungen	65.351.000 €

Entwicklung im Haushaltsjahr 2024

Der Jahresabschluss 2024 liegt zum Zeitpunkt der Einbringung des Haushaltsplanes 2026/2027 noch nicht vollständig vor. Bei Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen werden gegenüber der Planung 2,11 Mio. € mehr vereinnahmt. Insgesamt liegen die Erträge voraussichtlich rund 1,13 Mio. € unter den Ansätzen im Haushaltsplan 2024. Die Aufwendungen im Ergebnishaushalt werden rund 3,95 Mio. € unter der Planung liegen. Im Ergebnishaushalt 2024 ist keine globale Minderausgabe enthalten.

Dieses Ergebnis wird sich mit einem Zahlungsmitteldefizit von circa 2,82 Mio. € in den Finanzhaushalt übertragen.

Beim Investitionsprogramm konnte der Haushaltsansatz mit übertragenen Haushaltsresten aus 2023 nicht vollständig abgearbeitet werden. Von 104,84 Mio. € für Auszahlungen zur Verfügung stehenden Mitteln wurden 47,83 Mio. € benötigt. Auf der Einzahlungsseite konnten, korrespondierend zu den Auszahlungen, von geplanten 54,44 Mio. € nur 22,59 Mio. € erwirtschaftet werden.

Der Schuldenstand aus langfristigen Darlehen erhöhte sich zum Jahresende auf 55,50 Mio. €. Die liquiden Mittel erhöhten sich auf 14,04 Mio. €. Allerdings betrug der Stand der Kassenkredite zum Jahresende 2024 22 Mio. €.

**Ergebnishaushalt (ohne Abschreibungen
und aufgelöste Investitionszuwendungen)****Ansatz 2024 vorl. Ergebnis 2024****Ordentliche Erträge**

Steuern und ähnliche Abgaben	123.575.000,00 €	125.687.338,30 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	75.372.700,00 €	73.343.914,25 €
Weitere Erträge (ohne aufgelöste Investitionszuwendungen)	27.449.600,00 €	26.348.055,52 €

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen (inkl. Versorgungsaufwendungen)	-72.040.500,00 €	-71.210.427,45 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.258.200,00 €	-39.330.278,76 €
Transferaufwendungen	-109.700.500,00 €	-106.257.197,68 €
Weitere Aufwendungen (ohne Abschreibungen)	-7.960.500,00 €	-8.726.150,74 €

Sonderergebnis

Außerordentliche Erträge	10.500.000,00 €	8.278.243,88 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	-49.646,86 €

Finanzhaushalt**Einzahlungen**

Investitionszuweisungen	27.967.800,00 €	12.621.876,54 €
Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	3.950.000,00 €	1.105.273,69 €
Veräußerung von Sachvermögen	22.524.000,00 €	8.859.727,85 €
Veräußerung von Finanzvermögen	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.210.000,00 €	-816.732,65 €
Baumaßnahmen	-60.745.500,00 €	-35.919.441,85 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.083.400,00 €	-10.069.245,48 €
Erwerb von Finanzvermögen	-5.000,00 €	-33.569,50 €
Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.294.000,00 €	-995.353,40 €

C. Haushaltsplanung 2025 und Entwicklung

Der Gemeinderat hat am 20.02.2025 die Haushaltssatzung für 2025 beschlossen. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 05.06.2025 die Gesetzmäßigkeit bestätigt.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2025 einschließlich mittelfristiger Finanzplanung bis 2028 wurde entsprechend den Rahmenbedingungen aus dem Winter 2024/2025 aufgestellt. Im Verlauf des Haushaltsjahres haben sich die Rahmenbedingungen für die Haushaltsplanung der Stadt Aalen erneut verändert.

Deshalb hat der Gemeinderat am 24.07.2025 eine Nachtragshaushaltssatzung für 2025 beschlossen. Das Regierungspräsidium in Stuttgart hat die Gesetzmäßigkeit mit Erlass vom 12.08.2025 bestätigt.

Der Nachtragshaushaltsplan 2025 wurde wie folgt festgesetzt:

Ergebnishaushalt:

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	244.218.200 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	258.742.400 €
Ordentliches Ergebnis	<u>-14.524.200 €</u>

Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	9.000.000 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verw.tätigkeit	-4.569.800 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.323.800 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.121.600 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Invest.tätigkeit	<u>-15.797.800 €</u>

Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf gesamt	-20.367.600 €

Kreditaufnahmen	24.706.200 €
ordentliche Tilgung	4.338.600 €
außerordentliche Tilgung	0 €

Verpflichtungsermächtigungen	37.247.000 €

Ergebnishaushalt – Haushaltsplanung Nachtragshaushalt 2025

Die **Gewerbesteuereinnahmen** 2025 waren mit 53,8 Mio. € geplant, die Gewerbesteuerumlage mit 4,77 Mio. €. Für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** waren 50,48 Mio. € angesetzt. Die **Kreisumlage** 2025 wurde mit 49,40 Mio. € veranschlagt (Umlagesatz 37,9 %) und die **Finanzausgleichsumlage** an das Land mit 28,81 Mio. €.

Der **Ergebnishaushalt** 2025 wies in der Planung ein Minus im ordentlichen Ergebnis mit 14,52 Mio. € aus. Im ordentlichen Ergebnis sind auch die nicht zahlungswirksamen Ansätze wie Abschreibungen usw. enthalten. Bei Betrachtung der rein zahlungswirksamen Haushaltsvorgänge ergab sich ein Zahlungsmittelbedarf von 4,57 Mio. €.

Im Ergebnishaushalt 2025 war eine **globale Minderausgabe** in Höhe von 1,13 Mio. € enthalten.

Finanzhaushalt – Haushaltsplanung Nachtragshaushalt 2025

Die Planung im Finanzhaushalt 2025 wies im **Investitionsbereich** einen Mehrbedarf mit rd. 15,80 Mio. € aus. Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelbedarfs des Ergebnishaushalts mit 4,57 Mio. €, entstand ein Finanzierungsmittelbedarf mit insgesamt 20,37 Mio. €.

Zur Finanzierung war eine Kreditaufnahme in Höhe von 24,71 Mio. € vorgesehen.

Entwicklung im Haushaltsjahr 2025

Am 20. Februar 2025 hat der Gemeinderat die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 beschlossen. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 5. Juni 2025 dessen Gesetzmäßigkeit unter Auflagen bestätigt.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2025 haben sich, insbesondere durch den Finanzbedarf der Stadtwerke Aalen GmbH im Rahmen der Sanierungsbemühungen, Veränderungen gegenüber dem im Februar 2025 beschlossenen Haushaltsplan ergeben. Am 7. April 2025 hat eine Abstimmung mit dem Regierungspräsidium Stuttgart zum Stand des Haushaltsplangenehmigungsverfahrens für das Jahr 2025 stattgefunden. Dabei wurde die Rechtsaufsichtsbehörde über die aktuelle Finanzsituation der Stadtwerke Aalen GmbH informiert und über mögliche Unterstützungsmaßnahmen der Stadt Aalen als Alleingesellschafterin unterrichtet. Es wurde mit dem Regierungspräsidium Stuttgart abgestimmt, dass ein Nachtragshaushalt aufgestellt wird, der die Voraussetzung für die Unterstützung der Stadtwerke im Haushaltsjahr 2025 schafft, ohne die Kreditermächtigung zu erhöhen. Der Gemeinderat hat die Verwaltung mit der Erstellung des Nachtragshaushaltes am 22. Mai 2025 beauftragt. Die in diesem Beschluss enthaltenen Vorschläge zu Einsparungen im laufenden Haushaltsjahr bilden die Grundlage für diesen Nachtragshaushalt.

Die Verabschiedung des Nachtragshaushaltsplans erfolgte in der öffentlichen Sitzung des Gemeinderats am 24. Juli 2025 und die Gesetzmäßigkeit wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart mit Erlass vom 12.08.2025 bestätigt.

	Ansatz 2025 + üpl./apl. + HH-Reste	Jahresprognose 2025
	in €	in €
Ordentliche Erträge	244.218.200	248.953.556
Ordentliche Aufwendungen	-259.687.531	-257.231.829
Ordentliches Ergebnis	-15.469.331	-8.278.273
Außerordentliche Erträge	9.000.000	4.511.762
Außerordentliche Aufwendungen	0	-115.722
Sonderergebnis	9.000.000	4.396.041
Gesamtergebnis	-6.469.331	-3.882.232

Teilhaushalte	geplante Einnahmen	tatsächliche Einnahmen aus Verkäufen, Zuschüsse,...	geplante Ausgaben HHPlan + Rest + üpl./apl.	tatsächliche Ausgaben gebucht und reserviert
	in €	in €	in €	in €
1. THH Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung u. Tourismus darin enthalten: EDV Hard- und Software	-546.800,00	-21.877,62	22.613.973,54	21.291.076,74
2. THH Finanzen (Tilgung, ohne Neuaufnahme oder Umschuldung von Krediten)			4.338.600,00	4.272.534,47
3. THH Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung u. Vermessung darin enthalten: Stadtoval, ELR Dewangen, Handlungsprogramm Wohnen, Parkplätze, Grundstücksverkehr	-10.986.000,00	-2.952.793,28	9.042.906,51	6.390.824,03
4. THH Immobilienwirtschaft darin enthalten: Investitionsbudget Schulen, Lüftungsanlagen, Generalsanierung Rathaus Aalen, Brauenbergschule Bildungscampus inkl. Kita, Kindergarten Fachsenfeld bei der Reinhard-von-Koenig-Schule	-6.799.500,00	-9.135.319,74	15.145.853,66	14.022.995,37
5. THH Verkehr, Umwelt und Friedhöfe darin enthalten: BÜ Walkstraße, Erschließungsbeiträge, Ausbau von Geh- und Radwegen und Bushaltestellen, Breitbandversorgung, Wiederherstellung Gaulbad/Begrünung Stuttgarter Straße, Renaturierung Kocher Aalen-Süd	-26.733.500,00	-14.472.872,58	25.655.331,73	22.568.547,05
6. THH Recht, Sicherheit und Ordnung darin enthalten: stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen, Feuerwehrausstattung	-121.000,00	-96.000,00	1.083.142,32	1.055.060,99
7. THH Bildung und Betreuung darin enthalten: Investitionskostenzuschüsse Kindergärten, Schulhausvernetzung, EDV-Schulverwaltung	-80.000,00	-76.697,81	1.371.237,94	628.837,02
8. THH Kultur	-10.000,00	0,00	348.026,64	80.209,38
9. THH Sport darin enthalten: Zuschüsse an Vereine und Verbände	-47.000,00	0,00	1.195.500,00	944.930,12
10. THH Gesundheit und Soziales	0,00	0,00	51.957,26	40.413,23
Summen*	-45.323.800,00	-26.755.561,03	76.507.929,60	67.022.893,93

* Summen ohne Teilhaushalt 2

D. Haushaltsplanung 2026-2027

I. Haushaltsplanung 2026-2027

Dem Haushaltsplanverfahren wurden die für die Jahre 2026/2027 bisher bekannten Rahmenbedingungen für die Kommunen zugrunde gelegt. Maßgeblich werden die weitere Entwicklung der globalen Krisen, die Energiepreise und die Inflationsentwicklung wesentliche Auswirkungen auf die finanzielle Situation in den Kommunen haben.

Die Basis der wesentlichen Steuereinnahmen für den Haushaltsplan 2026/2027 bilden die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. (Haushaltserlass 2026) vom 26.06.2025 mit Einbeziehung der Mai-Steuerschätzung 2025 vom 15.05.2025 und der Herbst-Steuerschätzung vom 11.11.2025.

Die wesentlichen **Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen** sowie die Umlagen verändern sich gegenüber der Finanzplanung im Haushalt 2025 wie folgt:

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A, B und C	10.627.000 €	11.952.000 €	12.155.000 €
Gewerbesteuer	53.800.000 €	57.000.000 €	58.000.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	50.480.000 €	54.004.000 €	56.426.000 €
Finanzaufweisungen vom Land (Schlüsselzuw., Invest.pauschale)	54.653.000 €	55.189.000 €	54.934.000 €
Gesamt:	169.560.000 €	178.145.000 €	181.515.000 €

Der Steuerhebesatz von Grundsteuer A erhöht sich auf 340 v. H. (Vorjahr 300 v. H.), der Steuerhebesatz von Grundsteuer B wird auf 280 v. H. erhöht (Vorjahr 239 v. H.). Neu eingeführt wird die Grundsteuer C mit einem Hebesatz von 400 v. H. und der Steuerhebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert (395 v. H.).

Für die **Kreisumlage** sind 2026 51,82 Mio. € (Umlagesatz 36,90 %) und für die **FAG-Umlage** 31,04 Mio. € eingeplant. Insgesamt sind somit 82,86 Mio. € (bisher 78,21 Mio. €) an Umlagen an Kreis und Land zu entrichten. Dies bedeutet Mehrausgaben von 4,65 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

Das geplante **ordentliche Ergebnis** des Ergebnishaushalts 2026 beläuft sich auf -24.469.300 €. 2027 wird mit einem ordentlichen Ergebnis von -21.754.900 € gerechnet. Es ergibt sich daraus ein **Zahlungsmitteldefizit** in Höhe von 12,61 Mio. € bzw. 9,20 Mio. €. Im Defizit sind erstmals auch die Verluste der Bäder berücksichtigt. Bis 30.09.2026 bleiben die Bäder im Eigentum der Stadtwerke Aalen GmbH, der bis dahin entstehende Abmangel wird von der Stadt getragen und an die Stadtwerke Aalen GmbH erstattet. Ab 01.10.2026 übernimmt die Stadt Aalen das Hirschbachbad, die Freibäder Spiesel und Unterrombach und das Lehrschwimmbecken Ebnat in einem neu zu gründenden Eigenbetrieb "Bäder", der Betriebsverlust wird aus dem städtischen Haushalt ausgeglichen.

Es wurde versucht, im **Investitionshaushalt** zunächst die Maßnahmen zu berücksichtigen, die im Rahmen der vorgegebenen finanziellen Spielräume notwendig sind. Einige wünschenswerte Maßnahmen fanden aus den finanziellen Zwängen heraus **keine Aufnahme** in das Investitionsprogramm.

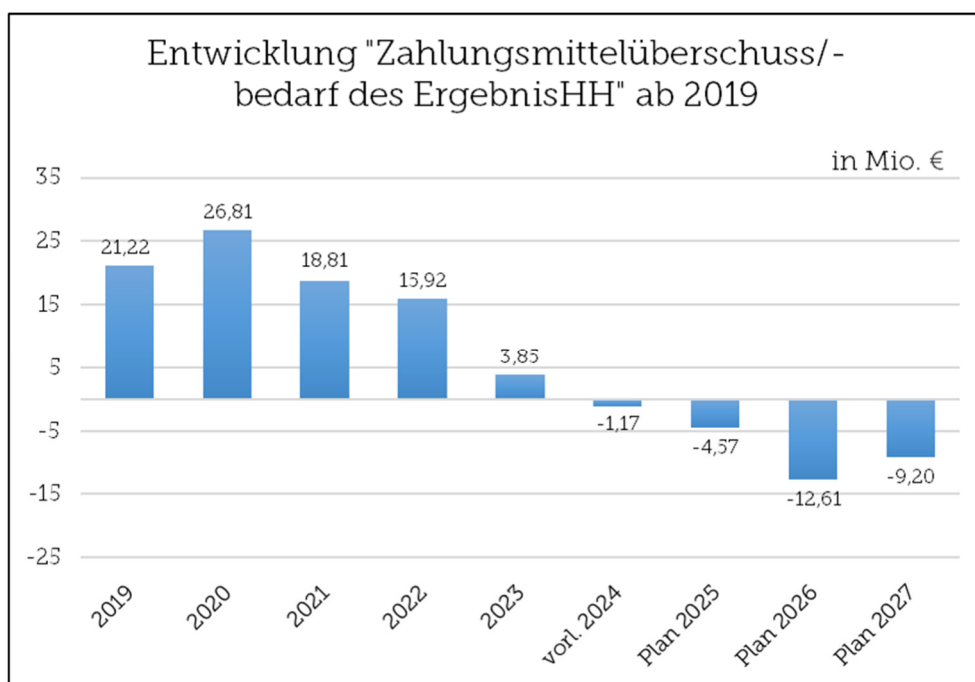
Die geplante **ordentliche Tilgung** für 2026 und 2027 beträgt 5,00 Mio. € bzw. 5,30 Mio. €. Es soll keine außerordentliche Tilgung erfolgen.

Der Haushaltsplan 2026/2027 benötigt zur Finanzierung **Kredite** in Höhe von 48,47 Mio. € für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, sofern auch tatsächlich alle geplanten Maßnahmen zur Ausführung und Auszahlung kommen. Der Schuldenstand steigt somit zum 31.12.2027 auf voraussichtlich 109,90 Mio. €.

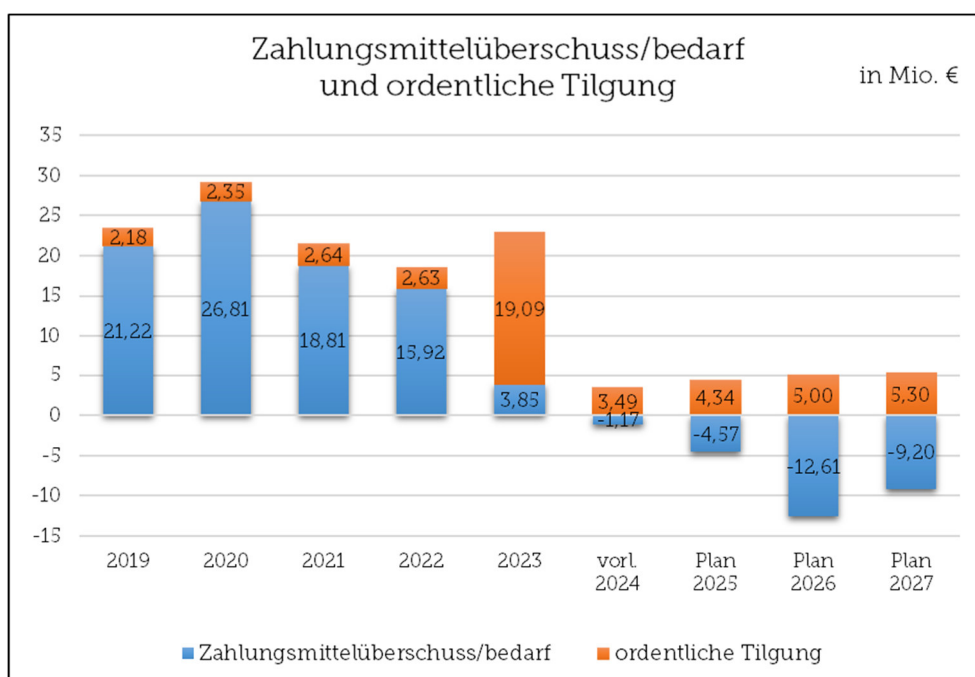
"Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf ErgebnisHH" und "Freie Spitze" ab 2019

in Mio. €	2019	2020	2021	2022	2023	vorl. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
ab 2011: Zahl.mittel- überschuss/-bedarf	21,22	26,81	18,81	15,92	3,85	-1,17	-4,57	-12,61	-9,20
- ordentl. Tilgung*	2,18	2,35	2,64	2,63	19,09	3,49	4,34	5,00	5,30
freie Spitze	19,04	24,46	16,17	13,29	-15,24	-4,66	-8,91	-17,61	-14,50

*ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung, außerordentliche Tilgung und Fälligkeiten unter einem Jahr)



Für 2026 und 2027 ergibt sich eine „freie Spitze“ (Nettoinvestitionsrate) mit -17,61 Mio. € bzw. -14,50 Mio. €. Die "freie Spitze" errechnet sich aus dem Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts, zuzüglich der ordentlichen Tilgung.

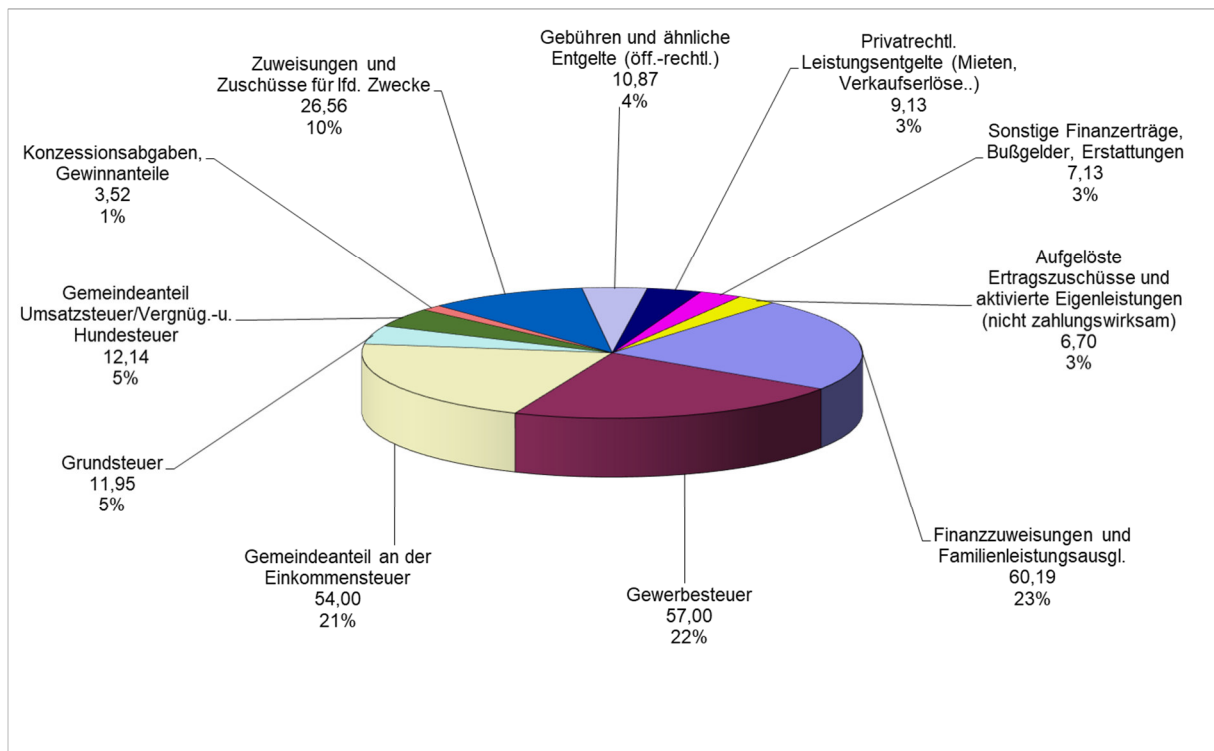


"Auf einen Blick" die wichtigsten Daten des Ergebnishaushaltes 2026/2027 sind:

Bezeichnung	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1	2	3
Gesamtergebnishaushalt		
Ordttl. Erträge insgesamt	301.164.700	308.740.300
davon Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (einschl. Verrechnungen Vermieter-Mieter-Modell)	41.962.500	42.424.600
Ordentliche Erträge	259.202.200	266.315.700
<u>ordentliche Erträge einzeln:</u>		
Grundsteuer A, B und C	11.952.000	12.155.000
Gewerbesteuer	57.000.000	58.000.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	54.004.000	56.426.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.566.000	11.779.000
Vergnügungs- u. Hundesteuer, steuerähnliche Erträge	2.574.000	2.604.000
Finanzzuweisungen vom Land	55.967.100	55.715.400
(inkl. sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land)		
Familienleistungsausgleich	4.226.000	4.368.000
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	26.559.600	27.557.400
(davon für Kinderbetreuung 2026: 14,56 Mio. €, 2027: 15,44 Mio. €)		
Gebühren und ähnliche Entgelte (öffentl.-rechtlich)	10.871.900	11.202.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte (Mieten und Pachten, Verkaufserlöse, Elternbeiträge, Eintrittsgelder, Benutz- ungsentgelte für öff. Einrichtungen, Kostenersätze u. a.)	9.134.000	9.328.700
Erstattungen von verb. Unternehmen, Land, Kreis, ZV usw.	4.373.800	3.780.400
Konzessionsabgaben	3.400.000	3.500.000
Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteiligungen	119.600	119.600
Sonstige Finanzerträge (Bußgelder, Zinsen, u. a.)*	2.753.800	2.899.500
Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	0	0
Aktivierete Eigenleistungen (nicht zahlungswirksam)	2.145.100	2.235.300
Aufgelöste Ertragszuschüsse (nicht zahlungswirksam)	4.555.300	4.644.900
Ordttl. Aufwendungen insgesamt	325.634.000	330.495.200
davon Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (einschl. Verrechnungen Vermieter-Mieter-Modell)	41.962.500	42.424.600
Ordentliche Aufwendungen	283.671.500	288.070.600
<u>ordentliche Aufwendungen einzeln:</u>		
Personalaufwendungen	80.489.000	83.507.000
Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen	3.690.100	3.895.000
Unterhaltung Straßen, öff. Anlagen, Sportplätze usw.	2.953.600	3.046.000
Unterhaltung und Erwerb bewegliches Vermögen	1.259.600	1.290.500
Mieten und Pachten, Leasing	3.994.100	4.150.300
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	6.304.400	6.740.300
Haltung von Fahrzeugen	973.500	983.000
Besond. Verw.- und Betriebsaufwand (z. B. Lehr- u. Lern- mittel Schulen, Aufwand Veranstaltungen, EDV-Aufwand usw.)	18.248.200	18.676.900
Sonstige ordentl. Aufwend. (z. B. Geschäftsaufwend./Versich.)	4.247.200	4.253.200
Erstattungen/Umlagen Untern. u.a. (z. B. Straßenentwässerung)	3.117.900	2.710.600
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	48.635.900	45.317.800
(davon für Kinderbetreuung 2026: 28,68 Mio. €, 2027: 30,49 Mio. €)		
Gewerbesteuerumlage	5.051.000	5.140.000
Finanzausgleichsumlage	31.037.000	32.569.000
Kreisumlage (2026: 36,9 %, 2027: 35,9 %)	51.821.000	52.762.000
Sonstige Finanzaufwendungen*	120.600	124.500
Kreditzinsen (einschl. Kassenkreditzinsen)	3.172.600	3.466.500
Globale Minderausgabe	0	0
Bilanzielle Abschreibungen (nicht zahlungswirksam)	18.555.800	19.438.000
Ordentliches Ergebnis	-24.469.300	-21.754.900
Außerordentliches Ergebnis	9.000.000	13.000.000

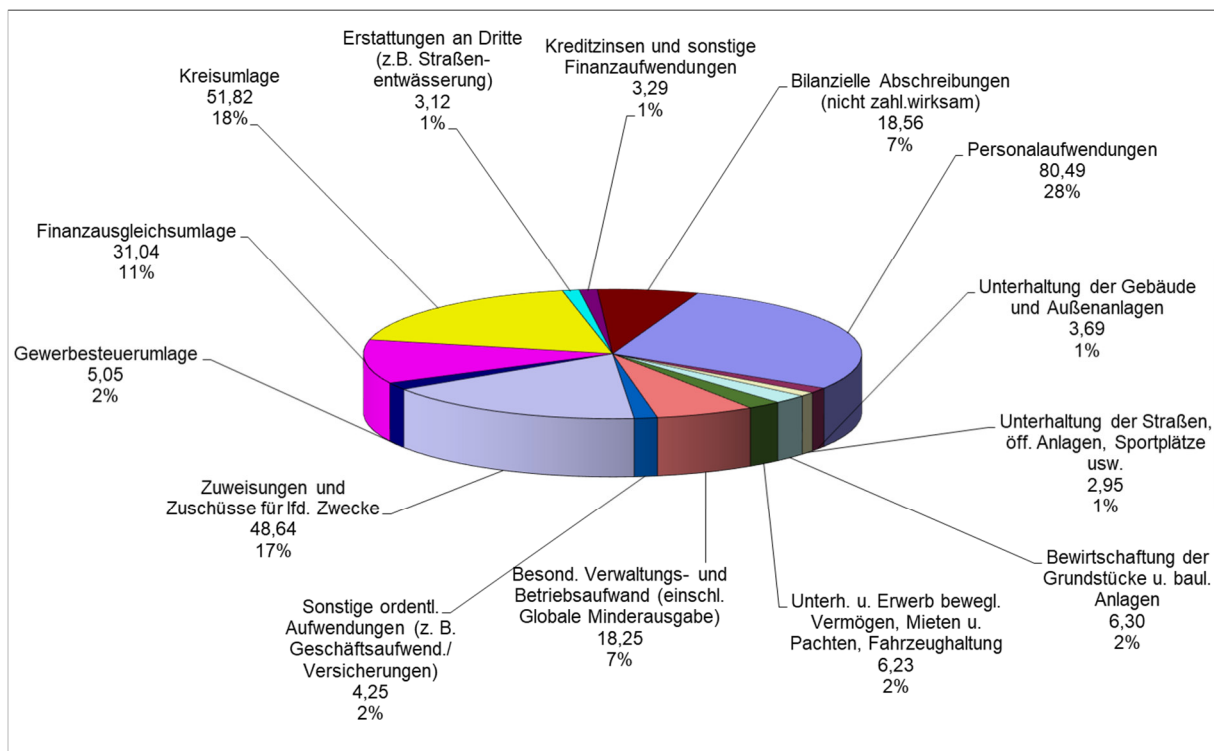
*einschl. Erträge und Aufwendungen i. R. von Umlegungsverfahren

Gesamtergebnishaushalt 2026 – Ordentliche Erträge in Mio. €



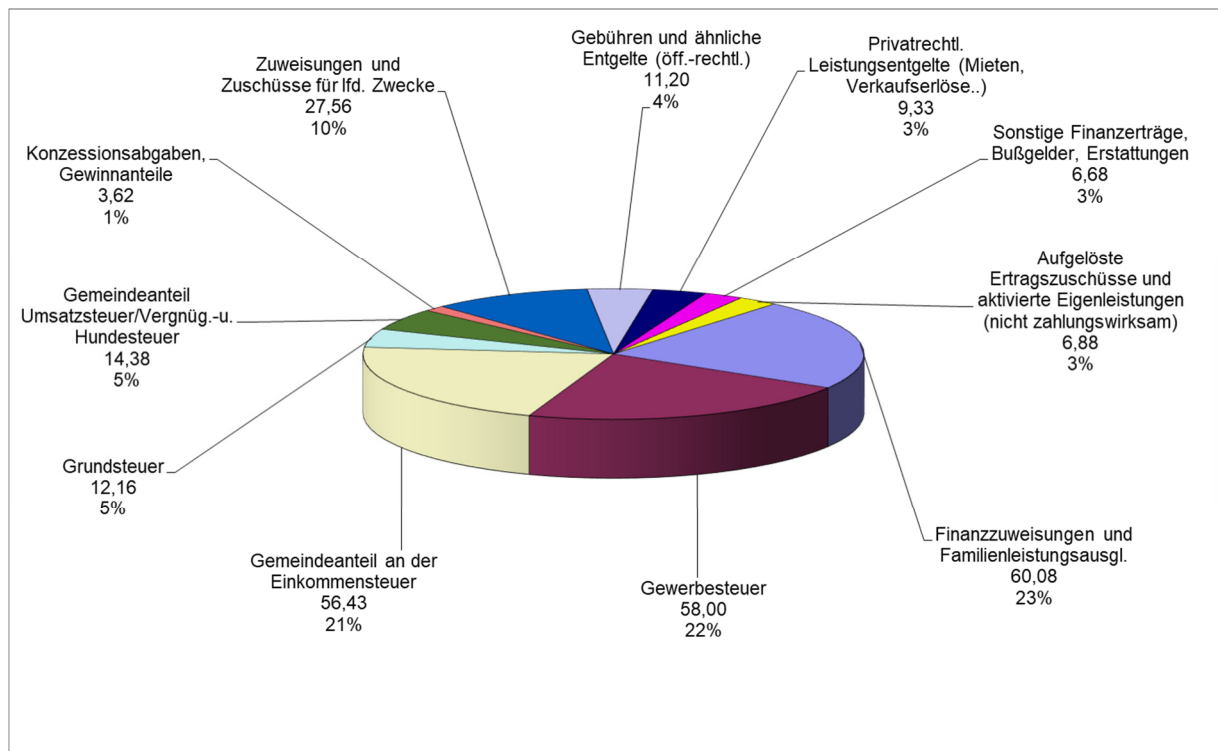
Ordentliche Erträge 2026: 259,20 Mio. €

Gesamtergebnishaushalt 2026 – Ordentliche Aufwendungen in Mio. €



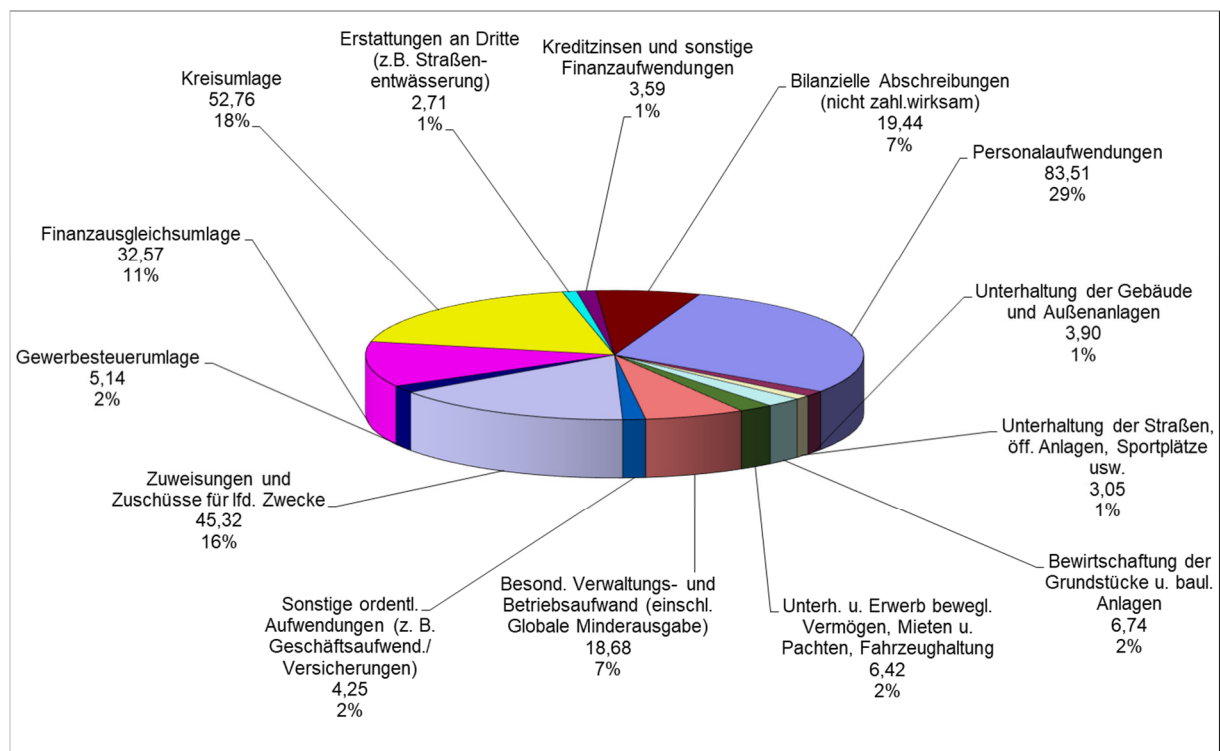
Ordentliche Aufwendungen 2026: 283,67 Mio. €

Gesamtergebnishaushalt 2027 – Ordentliche Erträge in Mio. €



Ordentliche Erträge 2027: 266,32 Mio. €

Gesamtergebnishaushalt 2027 – Ordentliche Aufwendungen in Mio. €

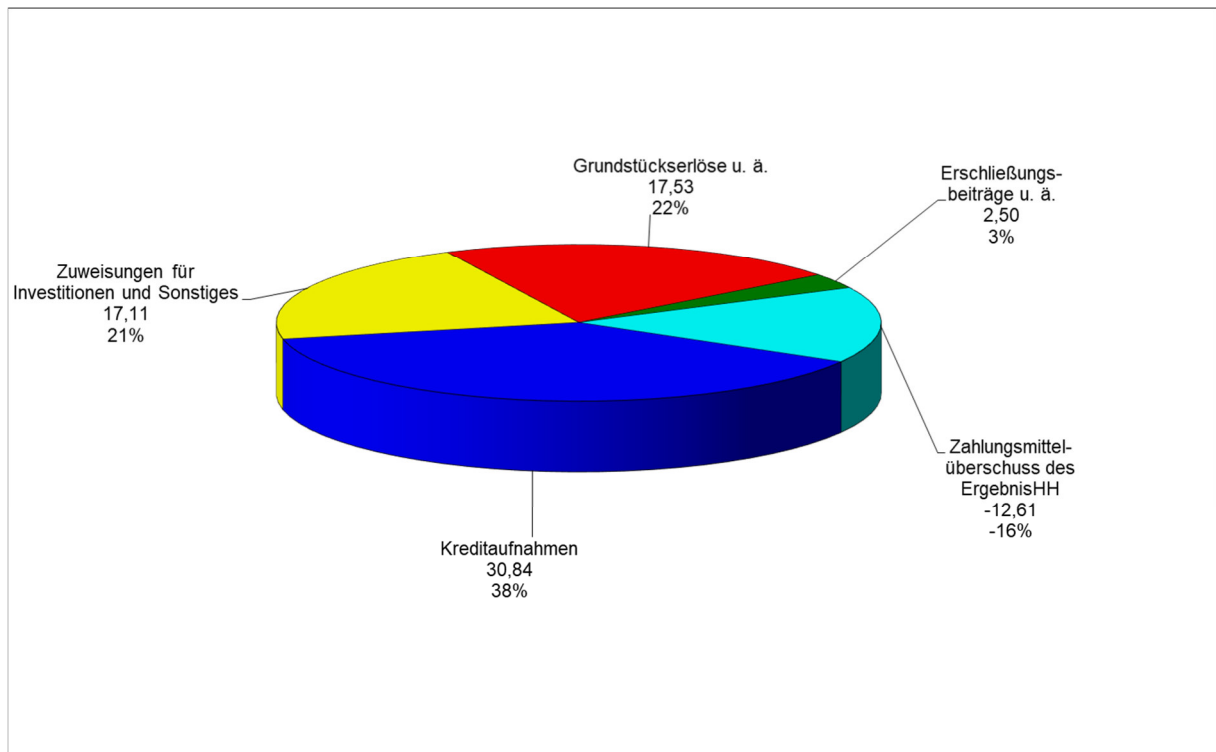


Ordentliche Aufwendungen 2027: 288,07 Mio. €

"Auf einen Blick" die wichtigsten Daten des Finanzhaushaltes 2026/2027 sind:

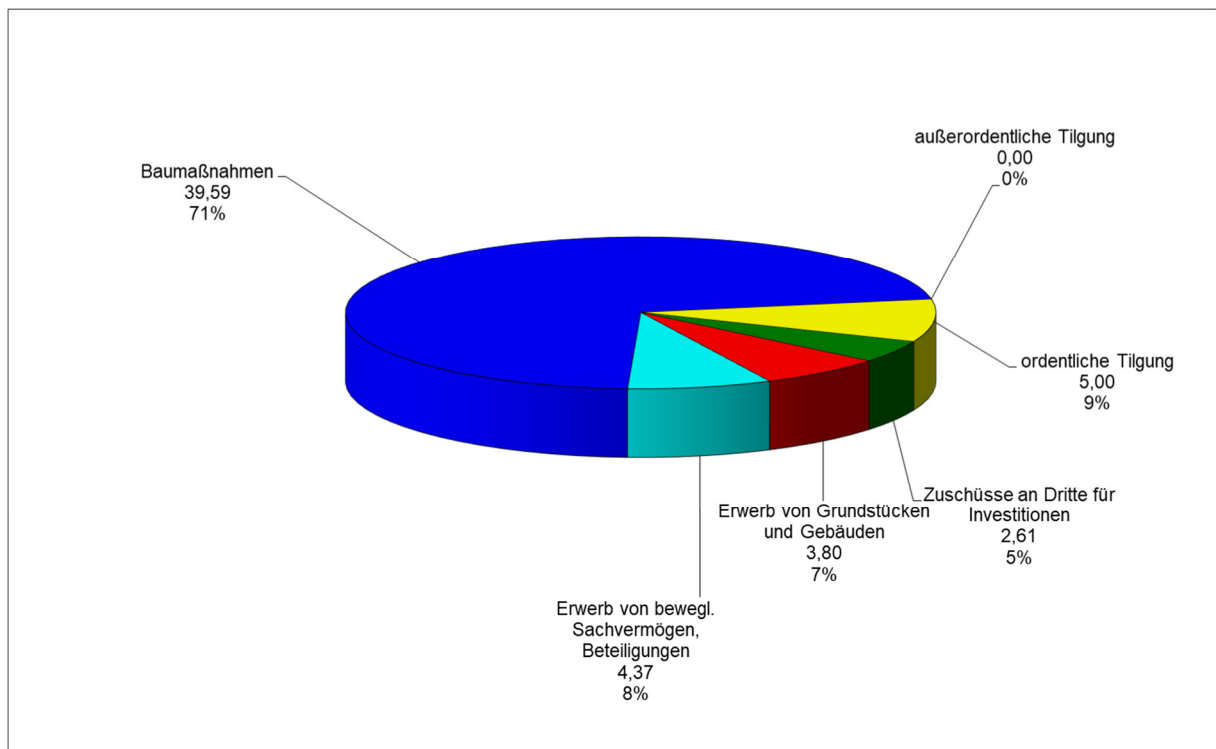
Bezeichnung	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1	2	3
Gesamtfinanzhaushalt		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.132.600	52.207.100
	37.132.600	52.207.100
<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit einzeln:</u>		
Zuweisungen für Investitionen	17.107.600	24.164.600
Veräußerung von Sachvermögen (<i>Grundstücks- erlöse, bebaute und unbebaute Grundstücke</i>)	17.525.000	23.892.500
Erschließungsbeiträge und ähnliche Entgelte	2.500.000	4.150.000
Veräußerung von Finanzvermögen	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.359.300	50.344.700
	50.359.300	50.344.700
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einzeln:</u>		
Zuschüsse an Dritte für Investitionen	2.605.200	2.684.000
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.800.000	2.000.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.367.100	4.527.100
Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	5.000
Baumaßnahmen	39.587.000	41.128.600
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0
Finanzier.mittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-13.226.700	1.862.400
Zahlungsmittelüberschuss des ErgebnisHH	-12.613.900	-9.197.100
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-25.840.600	-7.334.700
Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:		
außerordentliche Tilgung (Auszahlungen)	0	0
ordentliche Tilgung (Auszahlungen)	4.998.500	5.298.100
Kreditaufnahme (Einzahlungen)	30.839.100	12.632.800
Nettoneuverschuldung/Finanzier.mittelbedarf	25.840.600	7.334.700
Veränderung Zahlungsmittel (nachrichtlich)	0	0

Gesamtfinanzhaushalt 2026 – Einzahlungen in Mio. €



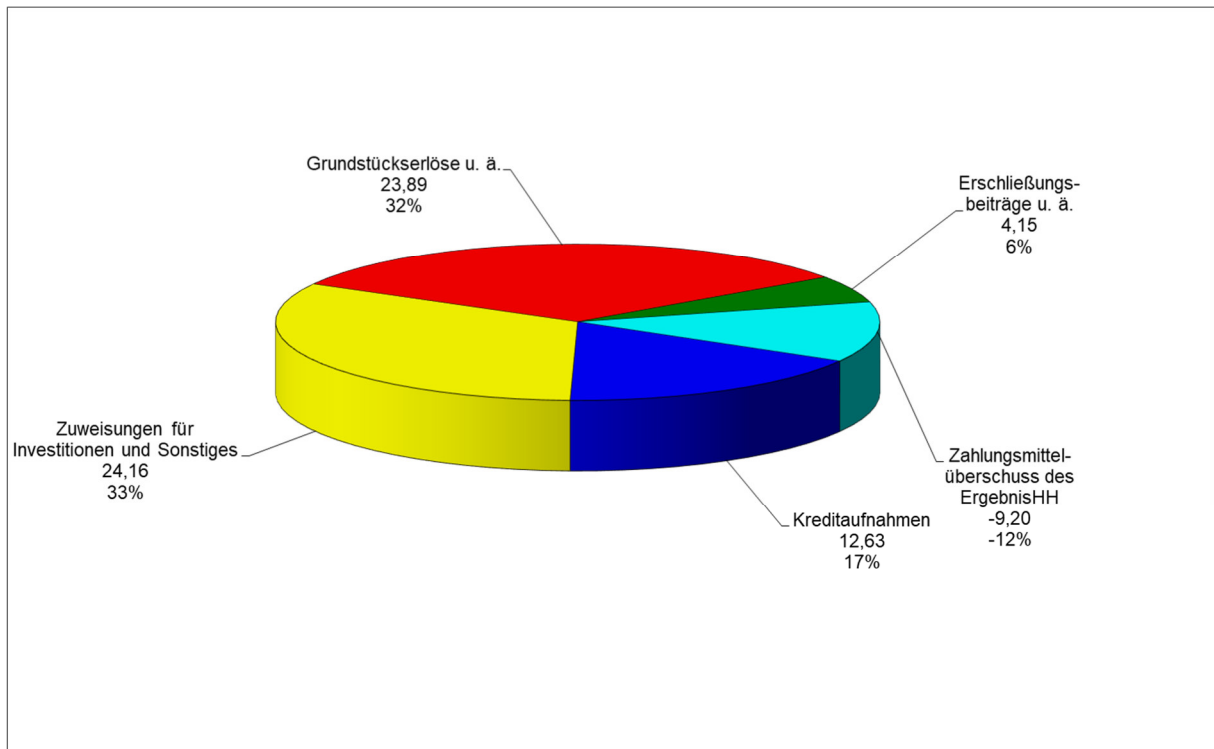
Einzahlungen 2026: 37,13 Mio. €

Gesamtfinanzhaushalt 2026 – Auszahlungen in Mio. €



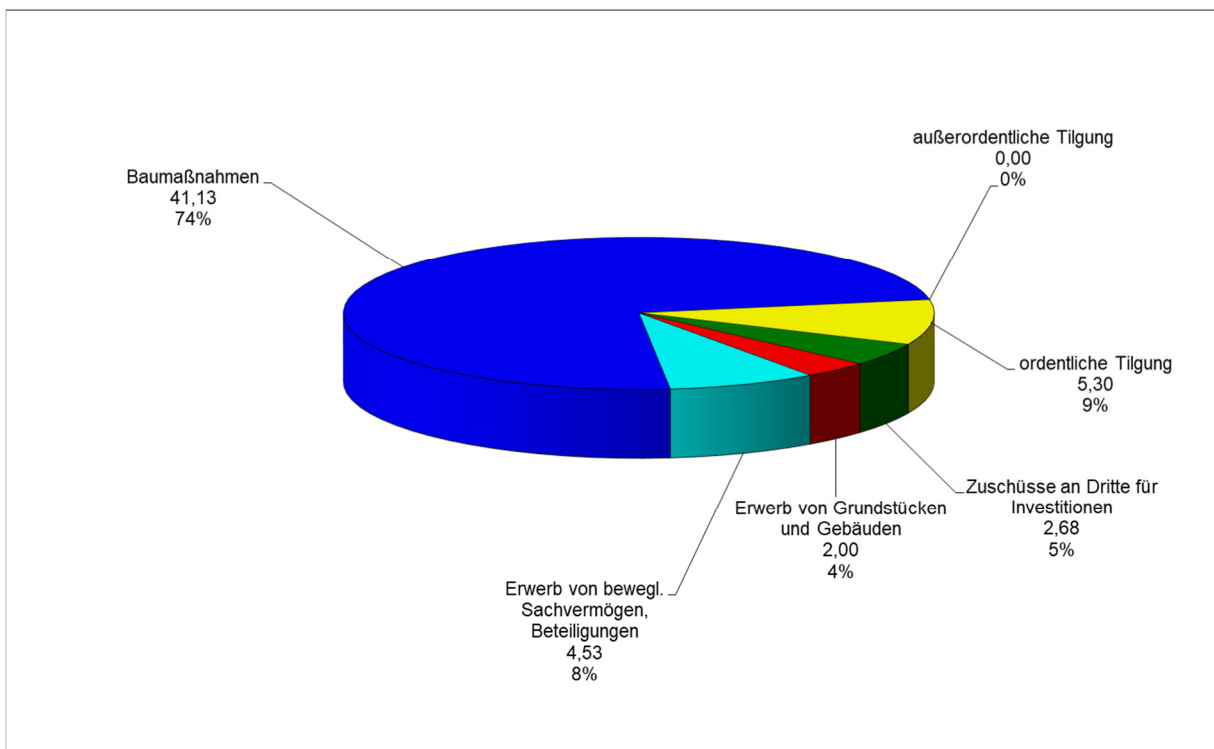
Auszahlungen 2026: 50,36 Mio. €

Gesamtfinanzhaushalt 2027 – Einzahlungen in Mio. €



Einzahlungen 2027: 52,21 Mio. €

Gesamtfinanzhaushalt 2026 – Auszahlungen in Mio. €



Auszahlungen 2027: 50,34 Mio. €

II. Finanzplanung und Investitionsprogramm 2026 bis 2029

Allgemeines

Der Finanzplan (§ 85 Abs. 1 GemO, § 9 Abs. 1 GemHVO) und das dem Finanzplan zugrunde liegende Investitionsprogramm (§ 85 Abs. 3 GemO, § 9 Abs. 2 GemHVO) sind keine Bestandteile der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans, jedoch dem Haushaltsplan beizufügen (§ 1 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO). In den Ergebnis- und Finanzhaushalt, in die Teilhaushalte sowie in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen können die Spalten der dem laufenden Haushaltsjahr folgenden drei Finanzplanungsjahre integriert werden. Die Integration der Finanzplanung und des Investitionsprogramms in die Planung für das laufende Haushaltsjahr wird im Interesse der Verwaltungssteuerung vom Innenministerium Baden-Württemberg empfohlen.

Ziele und Strategien

Die Stadt Aalen hat folgende Ziele und Strategien, die sich im Finanzplan widerspiegeln:

- Finanzielle Spielräume zurückgewinnen
- Auflösung des Sanierungs- und Instandhaltungsschlags städtischer Infrastruktur
- Einnahmenseite der Stadt Aalen stabil halten
- Zukunftsinvestitionen, vor allem in den Bereichen Bildung und Betreuung, Stadtentwicklung, Mobilität, Sicherheit, Wohnen, usw.
- Ortschaften verstärkt einbinden und Teilorte weiterentwickeln/Quartiersmanagement
- Personal- und Organisationsentwicklung

Die verschiedenen Ziele und Strategien werden durch die einzelnen Maßnahmen im Rahmen des Haushaltsplans 2026/2027 samt mittelfristiger Finanzplanung dokumentiert. Diese Maßnahmen werden in den Etatberatungen des Gemeinderats näher erläutert.

Planung der Stadt Aalen

Die Stadt Aalen hat die Empfehlung des Innenministeriums umgesetzt und die Finanzplanung und das Investitionsprogramm in die Planung für das laufende Haushaltsjahr integriert. Darüber hinaus ist dem Haushaltsplan als Anlage eine zusätzliche Investitionsübersicht über die Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie über die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beigelegt.

Bei der Aufstellung und Fortschreibung des Finanzplans der Stadt Aalen wurden die vom Innenministerium und vom Ministerium für Finanzen und Wirtschaft bisher bekannt gegebenen Orientierungswerte berücksichtigt. Anhand dieser Daten und unter Berücksichtigung der aktuellen Konjunktur- und Steuerentwicklung, aber auch der örtlichen und strukturellen Gegebenheiten, wurden die Planansätze für den Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2029 ermittelt.

Den Planansätzen der aktuellen Haushaltsjahre 2026/2027 sind die Vorjahresansätze und die Finanzplanansätze gegenübergestellt.

Die Finanzplanung ist keine Festschreibung, sondern soll in erster Linie eine Richtschnur der Kommunalpolitik der nächsten Jahre darstellen und dadurch die verlässliche Basis für die Zukunft sein und als Planungsgrundlage dienen. Die Finanzplanungsansätze sind jährlich der Entwicklung anzupassen und fortzuführen.

III. Übersicht Investitionen 2026-2027

Die wichtigsten Investitionsmaßnahmen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(ab 100 T€ für beide Planjahre):

Prod.- gruppe	Bezeichnung Investition	Planansätze 2026/2027	Anteil
1	2	3	4
	<u>THH 01: Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus</u>		
1120	EDV für die gesamte Verwaltung	680.000 €	
	DV-Software, für die gesamte Verwaltung	300.000 €	
	EDV Hard- und Software, Amt f. Bürgerservice u. öffentliche Ordnung	177.000 €	
	EDV Hard- und Software, Tiefbauamt	104.800 €	
	EDV Hard- und Software, Smart-City	2.100.000 €	
1122	Zuweisung an Zweckverbände	150.000 €	
1126	Fahrzeuge Fahrzeugpool	120.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 01	622.300 €	
	Summe THH 01:	4.254.100 €	4,22%
	<u>THH 03: Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung, Vermessung</u>		
1133	Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken (nachrichtlich: Veräußerung 9.500.000 €)	5.800.000 €	
5110	Innenentwicklungsfonds	950.000 €	
	Sanierungsgebiet „Aalen-Süd“	330.000 €	
	Sanierungsgebiet "südöstliche Innenstadt"	860.000 €	
5460	Erstellung und Umgestaltung Parkplätze	1.800.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 03	120.000 €	
	Summe THH 03:	9.860.000 €	9,79 %
	<u>THH 04: Immobilienwirtschaft</u>		
1124	Investitionsbudget Hochbauamt für Schulen inkl. Außenanlagen	3.088.600 €	
	Parkhaus Rombacher Straße	400.000 €	
	Torhaus Aalen, VHS	1.105.000 €	
	Generalsanierung Sporthalle Unterkochen	200.000 €	
	Rathaus Aalen, Generalsanierung	1.500.000 €	
	Bauhof Aalen, Neubau	200.000 €	
	Feuerwehrgerätehäuser	140.000 €	
	Außenanlagen Kindergärten	185.000 €	
	Entwicklung Talschulzentrum	14.300.000 €	
	Schulcampus Theodor-Heuss-Gymnasium und Uhland-Real-schule	2.050.000 €	
	Fortführung Digitalisierung Sport-/Festhallen	100.000 €	
	Umbau/Erweiterung zur Erreichung von Klimazielen	800.000 €	
	Sanierung Lehrschwimmbecken Ebnat	2.080.000 €	
	Brandschutzmaßnahmen	140.000 €	
	Greutschule Neubau Ganztagesbetreuung	16.800.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 04	447.000 €	
	Summe THH 04:	43.535.600 €	43,23 %
	<u>THH 05: Verkehr, Umwelt, Friedhöfe</u>		
1125/ 5450	Bau- u. Grünflächenbetrieb: Neuanschaffung von Fahrzeugen, Geräten, Maschinen (einschl. Straßenreinigung/Winterdienst)	1.000.000 €	

Prod.- gruppe	Bezeichnung Investition	Planansätze 2026/2027	Anteil
1	2	3	4
5410	Bahnübergangsbeseitigung Walkstraße	9.850.000 €	
	Baugebiet Krautgarten/Birkenmahd, Ebnat	160.000 €	
	Baugebiet Schlossäcker/Buchäcker, Fachsenfeld	280.000 €	
	Signalanlagen und Verkehrszeichen	150.000 €	
	Abfallbehälter, Mülleimer	120.000 €	
	Straßenbeleuchtung	1.000.000 €	
	Breitbandversorgung	400.000 €	
	Baugebiet Schlatacker, Aalen	200.000 €	
	Bahnübergänge Hofen/Goldshöfe	325.000 €	
	Bushaltestellen (mit Wartehäuschen)	300.000 €	
	Um- und Neubau von Geh- und Radwegen	1.200.000 €	
	Stuttgarter Straße, Aalen	3.000.000 €	
	Bahnhalt Aalen-West	3.130.000 €	
	Baugebiet Pelzwasen-Ost, Aalen	440.000 €	
	Wohnen am Tannenwäde	200.000 €	
	Erschließung Bahnhalt Aalen-West	3.250.000 €	
	Absenkbare Poller, Innenstadt Aalen	200.000 €	
	Umfeldmaßnahmen Walkstraße	190.000 €	
	Baugebiet Birkäcker, Dewangen	360.000 €	
	Baugebiet In der Steine, Fachsenfeld	550.000 €	
	Gewerbepark, Aalen-Ebnat/A7	950.000 €	
	Sanierung ZOB, Aalen	290.000 €	
	Sanierung Kocherüberdeckung Friedrichstraße	140.000 €	
	Kombibad	160.000 €	
	Rombachbrücke, Gartenstraße	500.000 €	
	Bodenmanagementfläche	250.000 €	
	Umgestaltung Deutschordenstraße, Waldhausen	440.000 €	
	Sanierung Carl-Zeiss-Straße	1.360.000 €	
	Fackelbrückenstraße Aalen, Querungshilfe	240.000 €	
	Fackelbrückenstraße Aalen, Brückensanierung	440.000 €	
	Straßenerneuerung (allgemeiner Ansatz)	300.000 €	
	Radweg Schättere-Trasse	140.000 €	
	Mobilitätskonzept Brauenbergsschule	100.000 €	
	Baugebiet Pelikanweg, Weststadt	190.000 €	
5510	Spielplätze einschl. Spielgeräte	570.000 €	
	Naturnaher Stadtraum, Wohnumfeldgest., Klimaschutz	150.000 €	
	Stadtgartenerweiterung Ost	200.000 €	
5520	Umbau und Erneuerung von Bachverdolungen	125.000 €	
	Hochwasserschutz	300.000 €	
5530	Neuanlage Gräber	170.000 €	
	Friedhofswege	220.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 05	1.176.000 €	
	Summe THH 05:	34.716.000 €	34,47 %
	<u>THH 06: Recht, Sicherheit und Ordnung</u>		
1260	Feuerwehr: Fahrzeuge, Geräte/Ausrüstung	960.000 €	
1280	Ausstattung Katastrophenschutz	417.000 €	
1221	Messanlagen	410.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 06	247.500 €	
	Summe THH 06:	2.034.500 €	2,02 €
	<u>THH 07: Bildung und Betreuung</u>		
2110/ 2120	Schulen: Schulhausvernetzung/Medienoffensive, Lehrmit- tel, EDV-Schulverwaltung, Schuleinrichtung	1.450.000 €	

Prod.- gruppe	Bezeichnung Investition	Planansätze 2026/2027	Anteil
1	2	3	4
3650	Baukostenzuschüsse für Kindergärten/-krippen (Aufwind Kinderzentrum, kath. Kita Don Bosco Wasseralfingen, Kita Markuskirche Aalen)	2.350.000 €	
	Umsetzung Kit-Entwicklungsplan	275.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 07	212.000 €	
	Summe THH 07:	4.287.000 €	4,26 %
	<u>THH 08: Kultur</u>		
2810	Baukostenzuschüsse an Kirchengemeinden	295.000 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 08	139.600 €	
	Summe THH 08:	434.600 €	0,43 %
	<u>THH 09: Sport</u>		
4210	Zuschüsse an Vereine und Verbände	1.106.200 €	
	Weitere kleinere Investitionen im THH 09	438.000 €	
	Summe THH 09:	1.544.200 €	1,53 %
	<u>THH 10: Gesundheit und Soziales</u>		
3110... 3620	Verschiedene kleinere Investitionen im THH 10	38.000 €	
	Summe THH 10:	38.000 €	0,04 %
	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit 2026-2027 (ohne Tilgung und Kreditumschuldung)	100.704.000 €	100 %

IV. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzzuweisungen und Umlagen

Grundlage für die Veranschlagung der Steuereinnahmen und Finanzzuweisungen des Haushaltsjahres 2026/2027 sind die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. (Haushaltserlass 2026) vom 26.06.2025 mit Einbeziehung der Mai-Steuerschätzung 2025 vom 15.05.2025 und der Herbst-Steuerschätzung vom 11.11.2025.

Wie die Vergangenheit zeigt, sind diese Einnahmen aufgrund ihrer Konjunkturabhängigkeit mit Unsicherheiten behaftet und setzen die vom Innen- bzw. Finanzministerium prognostizierten Steuerentwicklungen voraus.

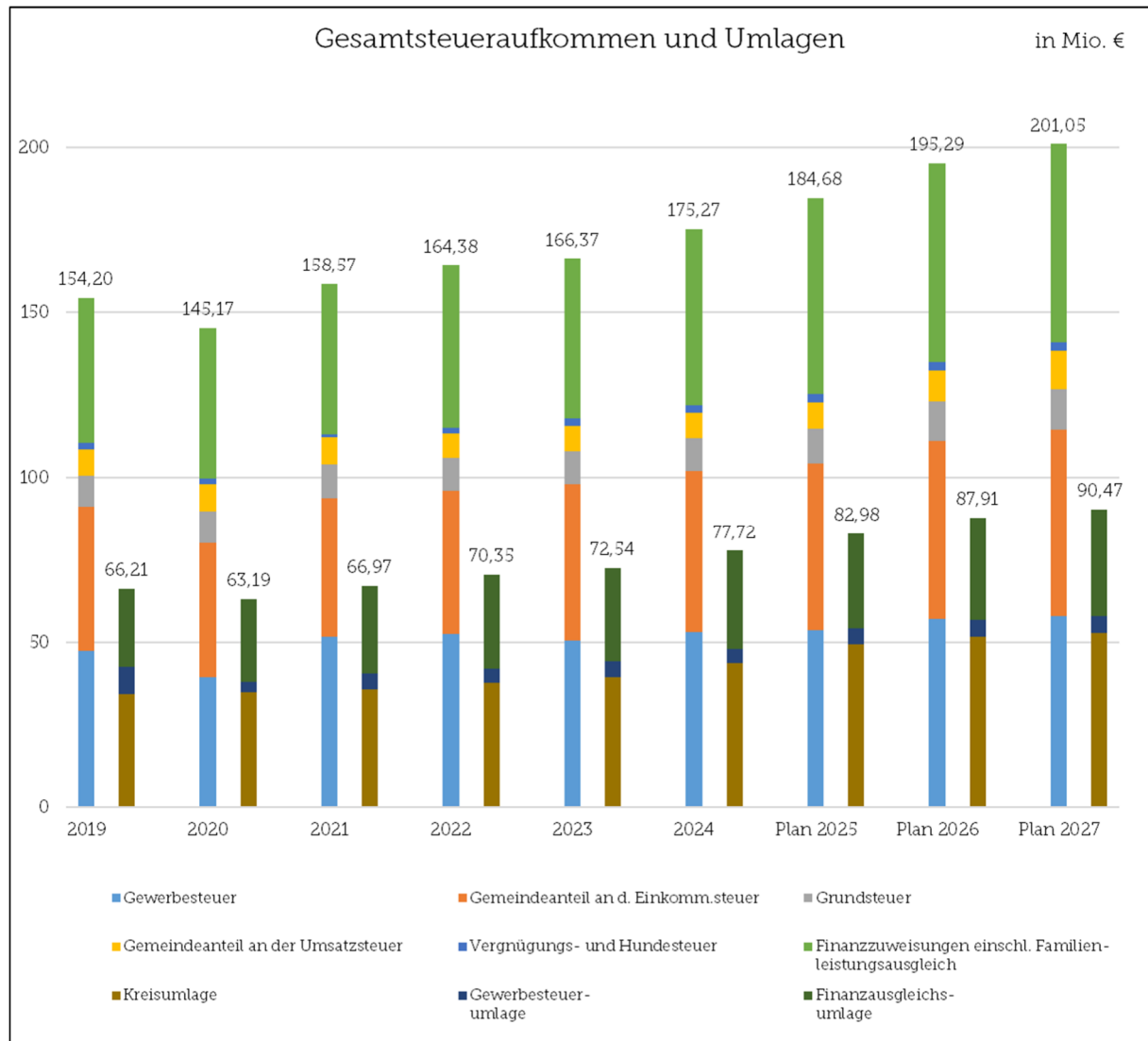
Entwicklung der Finanzkraft der Stadt Aalen

Steueraufkommen T€	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einwohner entsprechend FAG	67.207	67.669	67.885	68.096	68.436	68.384	68.351	68.687	68.973	68.331	68.500	67.600	67.900
Gewerbesteuer	36.984	41.356	42.432	44.571	47.373	39.563	51.599	52.629	50.611	52.998	53.800	57.000	58.000
Gemeindeanteil an d. Einkomm.steuer	34.576	35.702	39.899	41.343	43.751	40.527	42.229	43.313	47.439	48.983	50.480	54.004	56.426
Grundsteuer	9.158	9.188	9.277	9.369	9.551	9.624	10.063	9.902	9.898	9.926	10.627	11.952	12.155
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.365	4.486	5.575	6.814	7.723	8.373	8.444	7.574	7.649	7.672	7.861	9.566	11.779
Vergnügungs- und Hundesteuer	1.823	2.261	2.544	2.566	2.001	1.504	872	1.703	2.190	2.192	2.434	2.574	2.604
Finanzzuweisungen einschl. Familienleistungsausgleich	35.616	37.181	39.500	40.977	43.802	45.580	45.358	49.262	48.578	53.500	59.477	60.186	60.076
Einnahmen	122.523	130.175	139.228	145.640	154.201	145.171	158.565	164.383	166.365	175.271	184.679	195.282	201.040
pro EW in €	1.823	1.924	2.051	2.139	2.253	2.123	2.320	2.393	2.412	2.565	2.696	2.889	2.961
Umlagen T€	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreisumlage	28.523	30.099	30.833	32.349	34.256	34.792	35.719	37.700	39.349	43.724	49.401	51.821	52.762
Gewerbesteuerumlage	6.972	7.559	7.781	8.180	8.234	3.321	4.939	4.411	4.820	4.331	4.768	5.051	5.140
Finanzausgleichsumlage	18.868	20.266	21.132	22.402	23.722	25.073	26.308	28.234	28.372	29.665	28.807	31.037	32.569
Ausgaben	54.363	57.924	59.746	62.930	66.212	63.185	66.966	70.345	72.541	77.720	82.976	87.909	90.471
Saldo	68.160	72.251	79.482	82.710	87.989	81.986	91.599	94.038	93.824	97.551	101.703	107.373	110.569

Die Finanzkraft pro Einwohner steigt gegenüber dem Vorjahr um 193 € auf 2.889 €.

Vom Gewerbesteueraufkommen muss 2026 an Bund und Land eine Gewerbsteuerumlage in Höhe von 5,05 Mio. € abgeführt werden (Vorjahr 4,77 Mio. €). 2027 muss eine Gewerbesteuerumlage von 5,14 Mio. € entrichtet werden. Per Saldo verbleiben der Stadt vom gesamten Gewerbesteueraufkommen demnach 2026 voraussichtlich 51,95 Mio. € und 2027 voraussichtlich 52,86 Mio. €.

Dem Gewerbesteueraufkommen im Plan 2026 in Höhe von 57 Mio. € (Vorjahresplan 53,8 Mio. €) liegt ein unveränderter Hebesatz von 395 v. H. zugrunde. Der Hebesatz bleibt 2027 unverändert und das Gewerbesteueraufkommen beläuft sich im Plan 2027 auf 58 Mio. €.



Die Grundsteuer ist 2026 mit insgesamt 11,95 Mio. € berechnet (Vorjahr 10,63 Mio. €). Im Jahr 2027 sind 12,16 Mio. € eingeplant. Der Hebesatz für die Grundsteuer A wird auf 340 v. H. erhöht (Vorjahr: 300 v. H.). Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird auf 280 v. H. erhöht (Vorjahr 239 v. H.). Neu eingeführt wird die Grundsteuer C mit einem Hebesatz von 400 v.H.

Entwicklung der Hebesätze bei Grundsteuer und Gewerbesteuer

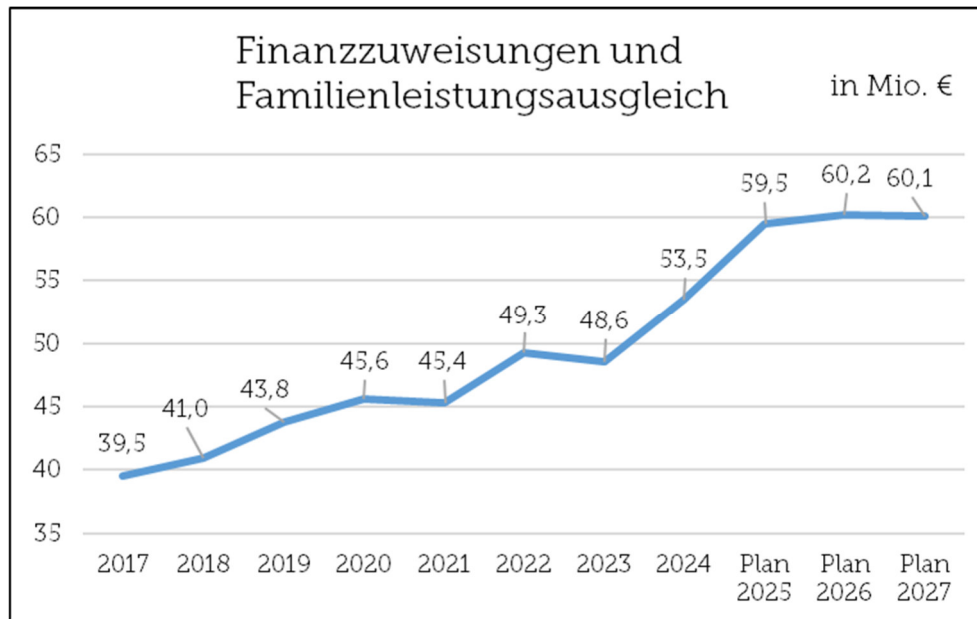
Jahr	Grund- steuer A	Grund- steuer B	Grund- steuer C	Summe Grund- steuer in T€	Gewerbe- steuer	Summe Gewerbe- steuer in T€
1	2	3	4	5	6	7
2005	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	7.772	360 v. H.	22.869
2006	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	7.860	360 v. H.	31.477
2007	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	7.990	360 v. H.	40.011
2008	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.057	360 v. H.	35.629
2009	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.111	360 v. H.	17.468
2010	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.124	360 v. H.	24.209
2011	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.265	360 v. H.	30.543
2012	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.309	360 v. H.	37.093
2013	300 v. H.	349 v. H.	0 v. H.	8.555	360 v. H.	34.449
2014	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.162	360 v. H.	35.917
2015	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.158	360 v. H.	36.984
2016	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.245	360 v. H.	41.356
2017	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.277	380 v. H.	42.432
2018	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.369	380 v. H.	44.571
2019	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.551	380 v. H.	47.373
2020	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.624	380 v. H.	39.563
2021	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	10.063	380 v. H.	51.599
2022	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.902	380 v. H.	52.629
2023	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.898	380 v. H.	50.611
2024	300 v. H.	370 v. H.	0 v. H.	9.926	380 v. H.	50.000
2025 Plan	300 v. H.	239 v. H.	0 v. H.	10.627	395 v. H.	53.800
2026 Plan	340 v. H.	280 v. H.	400 v. H.	11.952	395 v. H.	57.000
2027 Plan	340 v. H.	280 v. H.	400 v. H.	12.155	395 v. H.	58.000

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, der nach einem Verteilungsschlüssel auf die Kommunen aufgeteilt wird, beträgt 2026 9,57 Mio. € (Vorjahr 7,86 Mio. €) und 2027 11,78 Mio. €. Die maßgebliche Schlüsselzahl für die Stadt Aalen beträgt im Jahr 2026 und 2027 0,0066852.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde im Jahr 2026 mit 54,00 Mio. € (Vorjahr 50,48 Mio. €) und im Jahr 2027 mit 56,43 Mio. € angesetzt. Der Berechnung liegt 2026 ein auf 8,518 Mrd. € geschätzter Gesamtgemeindeanteil an der Einkommensteuer für Baden-Württemberg und die Schlüsselzahl von 0,0063400 zugrunde. Im Jahr 2027 ist die Basis ein auf 8,900 Mrd. € geschätzter Gesamtgemeindeanteil an der Einkommensteuer für Baden-Württemberg.

Die Finanzzuweisungen in Höhe von 60,19 Mio. € (2026) sind gegenüber dem Vorjahr (59,48 Mio. €) um 0,71 Mio. € gestiegen. Für 2026 und 2027 sind voraussichtlich folgende Zuweisungen zu erwarten:

	2026	2027
Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft und Investitionspauschale (§§ 4, 5 Abs. 2 FAG)	55.189.000 €	54.934.000 €
Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)	4.226.000 €	4.368.000 €
Zuweisungen als Große Kreisstadt (§ 11 Abs. 1 FAG)	771.000 €	774.000 €
	60.186.000 €	60.076.000 €



Das reale Aufkommen des Landes an Lohn- und Einkommensteuer sowie aus der anteiligen Umsatzsteuer bestimmt entscheidend die Höhe der Finanzzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft.

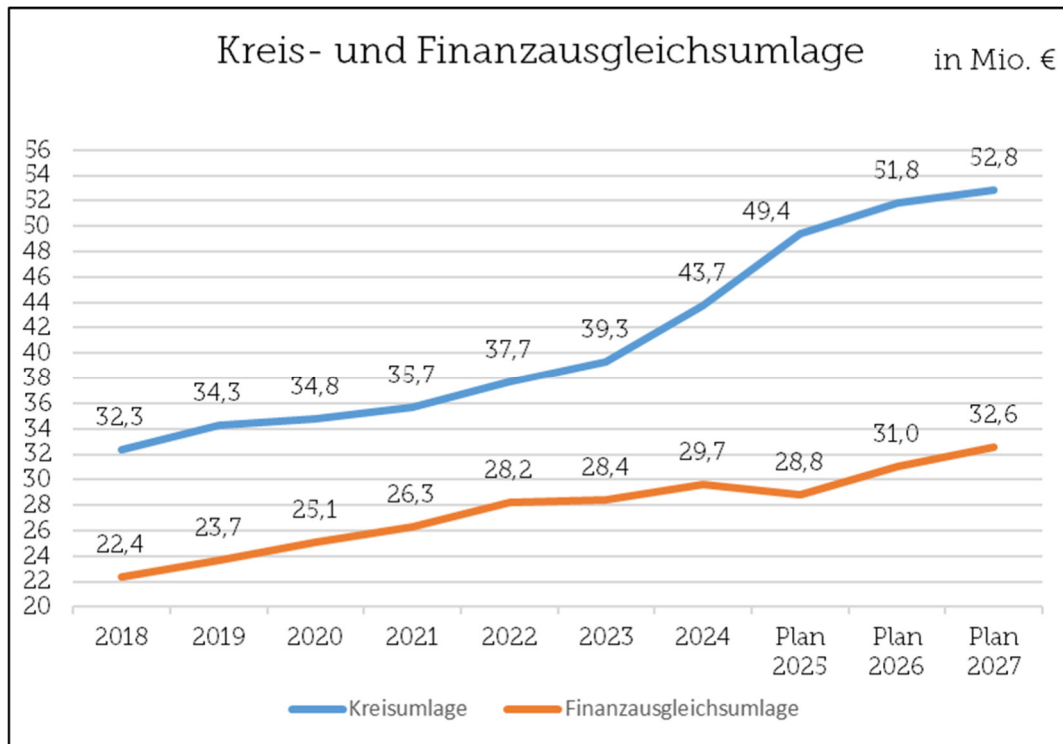
Die Bemessungsgrundlagen für den Finanzausgleich 2026 für die Stadt Aalen sind wie folgt berechnet worden:

	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Vorjahr 2025
Bedarfsmesszahl	163.086.938 €	166.071.578 €	158.706.668 €
Steuerkraftmesszahl	98.730.415 €	102.239.505 €	94.933.420 €
Es ergibt sich somit vorläufig eine Schlüsselzahl von	64.356.523 €	63.832.073 €	63.773.248 €
und eine Steuerkraftsumme von	140.436.228 €	146.967.779 €	130.344.738 €

Die Steuerkraftsumme ist zugleich Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage und die Finanzausgleichsumlage. Die Bemessungsgrundlagen 2026/2027 zeigen im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung der Steuerkraftmesszahl, was auf das zeitverzögerte Resultat des Steueraufkommens 2024/2025 zurückzuführen ist. Die Steuerkraftsumme 2026/2027 errechnet sich aus dieser Steuerkraftmesszahl sowie aus den in 2024/2025 erhaltenen Zuweisungen aus mangelnder Steuerkraft.

Die Stadt Aalen muss die auf Basis der Steuerkraftsumme errechnete Finanzausgleichsumlage in Höhe von 31,04 Mio. € (Vorjahr 28,81 Mio. €) an das Land abführen. Im Jahr 2027 beläuft sich die Finanzausgleichsumlage auf 32,57 Mio. €.

Die Kreisumlage beläuft sich 2026 auf 51,82 Mio. € (Vorjahr 49,40 Mio. €) und 2027 auf 52,76 Mio. €. Als Umlagesatz wurden 36,9 % zugrunde gelegt. Dies bedeutet eine Reduzierung um 1 % gegenüber dem Vorjahr. 2027 soll der Umlagesatz für die Kreisumlage auf 35,9 % gesenkt werden.



Entwicklung der Kreisumlage

Jahr	Kreisumlage v. H.	Steuerkraftsumme €	Kreisumlage €
1	2	3	4
2003	30,00	55.672.454	16.701.444
2004	32,00	57.654.275	18.449.660
2005	34,00	50.823.632	17.280.035
2006	36,00	52.360.857	18.858.726
2007	36,00	56.490.799	20.336.688
2008	35,50	67.234.360	23.868.198
2009	35,00	75.639.315	26.473.760
2010	34,50	78.857.251	27.205.836
2011	37,00	61.658.925	22.813.802
2012	35,50	68.361.560	24.268.354
2013	34,00	78.731.442	26.984.561
2014	34,00	83.425.977	28.365.000
2015	33,50	85.119.294	28.523.000
2016	33,00	91.207.641	30.099.000
2017	32,25	95.591.832	30.833.000
2018	32,00	101.093.184	32.349.158
2019	32,00	107.115.654	34.255.728
2020	30,75	113.134.918	34.791.915
2021	30,25	118.068.055	35.719.179
2022	29,75	126.715.346	37.699.810
2023	30,90	127.340.294	39.348.567
2024	32,75	133.490.046	43.718.000
2025	37,90	130.344.738	49.401.000
Plan 2026	36,90	140.436.228	51.821.000
Plan 2027	35,90	146.967.779	52.762.000

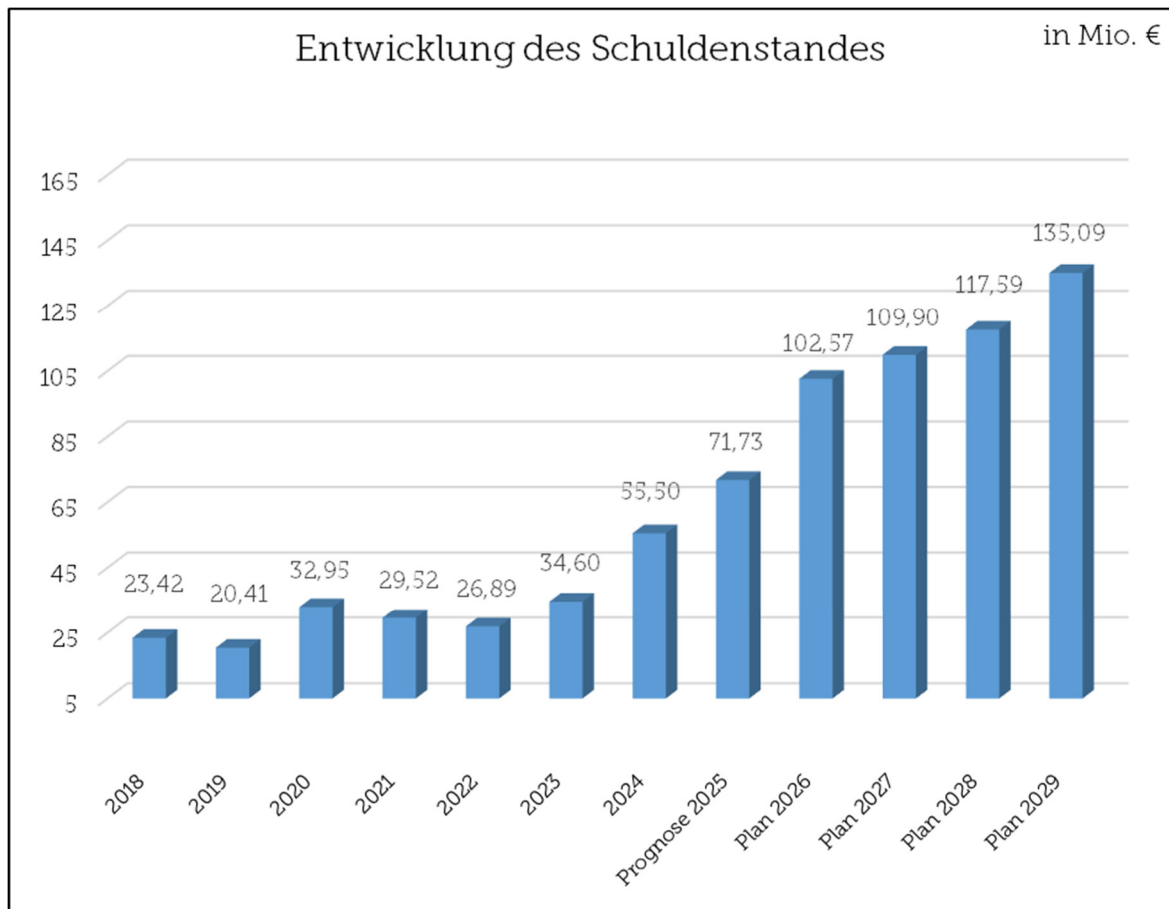
V. Entwicklung des Schuldenstandes

Jahr	tatsächliche Kredit- aufnahmen in T€	ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) in T€	außer- ordentliche Tilgung in T€	tatsächlicher Schuldenstand zum Ende des Jahres in T€	Einwoh- nerzahl nach FAG	Schulden- stand pro Einwohner in €
2000	4.295	1.731		38.623	65.961	586
2001	5.778	1.246		43.155	66.066	653
2002	8.850	2.176		49.829	66.309	751
2003	9.880	1.747		57.962	66.667	869
2004	6.432	1.704		62.691	66.997	935
2005	5.628	1.787		66.532	67.027	993
2006	0	1.893		64.639	67.133	963
2007	0	1.967	1.323	61.349	66.957	916
2008	0	1.967	4.423	54.959	66.676	824
2009	0	1.979		52.980	66.670	795
2010	16.060	2.248		66.792	66.264	1.008
2011	2.000	2.460		66.332	66.193	1.002
2012	0	2.510	2.835	60.987	66.364	919
2013	0	2.556		58.431	66.890	874
2014	0	2.499	4.484	51.448	67.115	767
2015	0	2.126	15.053	34.269	67.207	510
2016	0	2.087	1.784	30.398	67.669	449
2017	0	2.182		28.216	67.885	416
2018	0	2.219	2.577	23.420	68.096	344
2019	0	2.181	826	20.413	68.436	298
2020	14.881	2.348	0	32.946	68.384	482
2021	0	2.641	783	29.522	68.351	432
2022	0	2.631	0	26.891	68.687	392
2023	29.000	19.087	2.206	34.598	68.973	502
2024	24.389	3.487	0	55.501	68.331	812
2025	20.500	4.273	0	71.728	67.600	1.061

Mittelfristige Finanzplanung:

Jahr	berechnete Kredit- aufnahmen in T€	ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) in T€	außer- ordentliche Tilgung in T€	berechneter Schuldenstand zum Ende des Jahres in T€	Einwoh- nerzahl nach FAG	Schulden- stand pro Einwohner in €
Plan 2026	35.839 *	4.999	0	102.568	67.600	1.517
Plan 2027	12.633	5.298	0	109.903	67.900	1.619
Plan 2028	13.106	5.420	0	117.589	67.900	1.732
Plan 2029	23.255	5.759	0	135.085	67.900	1.989

* davon 5 Mio. € nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2025



VI. Personalaufwendungen

Personalaufwendungen 2026/2027

Die Personalaufwendungen der einzelnen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden verursachungsgerecht aufgeteilt. Die Verteilung erfolgt auf Kostenarten, Kostenstellen und Kostenträger.

Der Haushaltsansatz für die Personalausgaben beträgt

2026: 80.489.000 €

2027: 83.507.000 €

gegenüber **79.569.000 €** des Nachtragshaushalts 2025
(Das tatsächliche Ergebnis liegt voraussichtlich bei ca. 77,1 Mio. €).

Zu den Personalausgaben in den Jahren 2026/2027 ist zu bemerken:

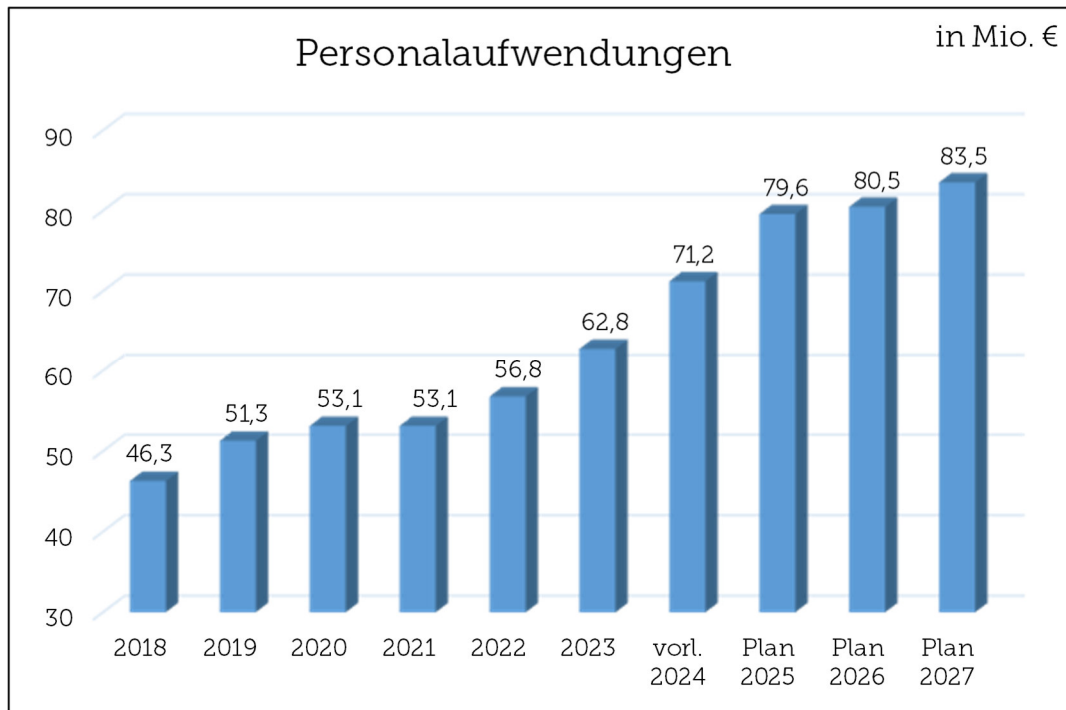
Der Haushaltsansatz wurde auf Grund des Stellenplans errechnet.

Die Personalausgaben 2026/2027 enthalten Aufwendungen für Beamte und Beschäftigte. Die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen sind in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten. Weiterhin sind 188.200 € für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen eingeplant.

Die Rentenversicherungsbeiträge sind für 2026 mit 18,6 % angesetzt. Der bundesweit einheitliche Beitragssatz zur Krankenversicherung beträgt 14,6 %. Ab 2019 darf seitens der Krankenkassen ein Sonderbeitrag erhoben werden. Dieser ist paritätisch zu finanzieren.

Der Beitrag der Arbeitslosenversicherung liegt bei 2,6 %. Die Beitragsbemessungsgrenzen betragen für die Rentenversicherung 8.450 € und für die Krankenversicherung 5.812,50 €. Der Beitragssatz der Pflegeversicherung ist mit 3,6 % berücksichtigt.

Die Umlage zur Zusatzversorgung der Beschäftigten beträgt ab 01.01.2023 5,75 %, wobei ein Eigenanteil der Arbeitnehmer/-innen in Höhe von 0,55 % enthalten ist. Zusätzlich sind ein Sauerlandsgeld von 2,6 % sowie ein Zusatzbeitrag von voraussichtlich 0,65 % zu entrichten.



*Seit 2021 wird der Personalaufwand ohne die ehrenamtlichen Entschädigungen/ehrenamtlichen Ortsvorsteher ausgewiesen (Plan 2026: 931.400 €, Plan 2027: 901.400 €).

Sach-konto	Art der Personal-aufwendungen	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2023 €	vorl. Ergebnis 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €	Planansatz 2027 €	Plan 2026 Veränd.+/- €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4011000	Dienstaufwendungen Beamte	4.018.713,69	4.075.598,80	4.661.436,97	4.966.900,00	4.966.900,00	5.153.000,00	0,00
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	37.116.909,45	42.196.619,60	47.478.281,98	54.168.500,00	55.002.100,00	57.064.700,00	833.600,00
4019000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.269.912,47	3.257.652,36	3.645.770,23	3.490.700,00	3.490.700,00	3.621.400,00	0,00
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.398.683,22	3.612.623,07	4.164.866,99	4.922.000,00	4.948.900,00	5.135.300,00	26.900,00
4029000	Beiträge zu Versorgungskassen sonst. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4031000	Beiträge Sozialversicherung Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4032000	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.114.873,05	8.880.025,82	10.363.717,64	11.772.500,00	11.832.000,00	12.275.200,00	59.500,00
4039000	Beiträge Sozialversicherung sonst. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Bedienstete	347.373,93	343.665,43	401.825,16	248.400,00	248.400,00	257.400,00	0,00
4071000	Zuführung zu Rückstellungen f. Altersteilzeit u. a. Maßnahmen	519.181,73	430.896,37	490.348,78	0,00	0,00	0,00	0,00
		53.131.914	62.797.081	71.206.248	79.569.000	80.489.000	83.507.000	920.000
4411000	nachrichtlich: Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwendungen	94.051,85	165.493,75	233.424,62	107.200,00	188.200,00	188.200,00	81.000,00

VII. Bewirtschaftungskosten, Gebäudeunterhaltung und Fahrzeughaltung

Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude

	Ergebnis	vorl.	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	Ergebnis	2025	2026	2027	Veränd. +/-
	EUR	2024	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5		6
Heizung und Strom	2.018.853	4.666.669	2.427.000	2.547.300	2.747.600	120.300
Reinigung	1.934.080	1.904.185	1.968.000	2.087.400	2.252.500	119.400
Wasser und Abwasser	238.039	391.906	286.700	337.000	353.300	50.300
Steuern, Versicherungen, Hausgebühren, Wartungsgebühren, Abfallbeseitigung, Bewirtschaftungskosten	937.096	963.844	940.900	1.098.000	1.160.100	157.100
Ingesamt	5.128.068	7.926.605	5.622.600	6.069.700	6.513.500	447.100
<u>nachrichtlich:</u>						
Aufwand f. Betriebskosten	129.922	205.856	148.600	234.700	226.800	86.100
	5.257.990	8.132.461	5.771.200	6.304.400	6.740.300	533.200

Unterhaltung der Gebäude und Außenanlagen

	Ergebnis	vorl.	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	Ergebnis	2025	2026	2027	Veränd. +/-
	EUR	2024	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5		6
Sachkonto 4211100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.872.363	5.147.951	4.050.400	3.645.300	3.847.800	-405.100
Sachkonto 4211200 Unterhaltung der Außenanlagen der Gebäude	111.809	163.668	45.000	40.500	42.700	-4.500
Sachkonto 4811200 Aufwand für Leistungen Bau- und Grünflächenbetrieb (für Gebäudeunterhaltung und Außenanlagen)	845.144	1.030.273	2.025.000	2.022.500	2.023.700	-2.500
Ingesamt	5.829.315	6.341.892	6.120.400	5.708.300	5.914.200	-412.100

Große Bauunterhaltungsmaßnahmen 2026/2027

Objekt	Maßnahme	2026	2027
Allgemein			
Summe: Sanierung Heizungsanlagen	Modernisierung von technischen Anlagen/Heizungen	350.000,00 €	350.000,00 €
Gebäude Bahnhof 8, Aalen Ölkessel BJ 1989, 285 kW	Fernwärme-Anschluss - Stadtwerke Aalen GmbH	166.000,00 €	
Besucherbergwerk Tiefer Stollen, Wasseralfingen Gastherme, BJ 1995, 24 kW	Austausch Gastherme / Umstellung Bio-Flüssigas	24.000,00 €	
Bauhof Unterkochen, Gaskessel, BJ. 1994, 70 kW	Pelletheizung mit Pelletlager, Pumpen, Armaturen	90.000,00 €	
Spiegelstadion Wasseralfingen, Gaskessel, BJ 1991, 43 kW	Wärmepumpe + Boiler / + elektrisch	70.000,00 €	
Altes Feuerwehrhaus Unterkochen Gaskessel, BJ 2002, 82 kW	Pelletheizung mit Pelletlager, Pumpen, Armaturen		96.000,00 €
Steinbachstadion Fachsenfeld Ölkessel, BJ 1999, 68 kW	Einbau Wärmepumpe, Pufferspeicher und Photovoltaik		146.000,00 €
Kiga Hokuspokus Wasseralfingen Wärmepumpe, BJ 1998, 27 kW	Erneuerung Wärmepumpe, Wärmepumpe, Armaturen und Pumpen		88.000,00 €
Etagenheizung - Gasthermen	Erneuerung von Gasthermen in städt. Wohnungen		20.000,00 €
Kernstadt			
Grauleshofschule	Gymnastikhalle - Modernisierung Dusche und WC	250.000,00 €	
Greutschule	Gebäudeanschluss Neubau-GTB an Bestandsgebäude (Dach/Wand/Anpassung Innenbereiche)	160.000,00 €	70.000,00 €
	Kanalsanierung Schulhof in Zusammenhang mit Aussenanlagen / Stadtwerke anfragen		280.000,00 €
Rathaus	Sanierungskonzept Elektrotechnik/ Planungsrate	100.000,00 €	
Wasseralfingen			
Kopernikus-Gymnaisum- Wasseralfingen	Flachdachsanierung über Ebene 0 und Ebene 3	320.000,00 €	
Talsporthalle	Barrierefreies WC, Sanierung WC Foyer	140.000,00 €	70.000,00 €
Summe		1.670.000,00 €	1.120.000,00 €

Unterhaltung der Straßen - Gesamtübersicht

	Ergebnis 2023 EUR	vorl. Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
1	2	3	4	5	6
Gemeindestraßen Produktgruppe: 5410					
Sachkonto 4212110 Unterhaltung Straßen und Wege	1.621.470	843.316	467.500	560.700	614.100
Sachkonto 4212120 Unterhaltung Verkehrsüberw.- u. -regelungsanlagen	98.661	204.192	270.000	260.000	270.000
Sachkonto 4212150 Unterhaltung der Bauwerke im Straßenraum	157.935	186.095	180.000	162.000	171.000
Sachkonto 4292000 Planungskosten	105.897	297.858	300.000	325.000	325.000
Sachkonto 4811200 Aufwand für Leistungen d. Bau- und Grünflächenbetriebes	3.794.063	4.486.392	4.511.100	4.059.900	4.285.500
Sachkonto 4212140 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	614.688	506.298	1.500.000	150.000	150.000
Kreisstraßen Produktgruppe: 5420					
Sachkonto 4212110 Unterhaltung Straßen und Wege	77.263	14.851	45.000	40.500	42.700
Sachkonto 4212120 Unterhaltung Verkehrsüberw.- u. -regelungsanlagen	37.204	95.141	31.500	35.000	35.000
Sachkonto 4811200 Aufwand für Leistungen d. Bau- und Grünflächenbetriebes	148.206	169.893	165.000	180.000	185.000
Landes- und Bundesstraßen Produktgruppe: 5430					
Sachkonto 4212110 Unterhaltung Straßen und Wege	175.330	75.809	13.500	12.100	12.800
Sachkonto 4212120 Unterhaltung Verkehrsüberw.- u. -regelungsanlagen	54.130	88.897	40.500	45.000	45.000
Sachkonto 4292000 Planungskosten	147.987	0	0	0	0
Sachkonto 4811200 Aufwand für Leistungen d. Bau- und Grünflächenbetriebes	93.969	118.992	99.000	89.100	94.000

Aufwand für die Haltung von Fahrzeugen

Der Betrieb und die Unterhaltung des städtischen Kraftfahrzeugbestands verursachen Kosten (ohne Abschreibung) von 1.033.100 € gegenüber dem Vorjahr mit 1.093.000 €. Dies bedeutet eine Reduzierung um 59,9 T€.

VIII. Strukturelle Haushaltsanalyse

Neben der Entwicklung der größten Ertrags- und Aufwandspositionen ist zur wirtschaftlichen Steuerung des Unternehmens Stadt Aalen auch die Entwicklung allgemeiner Kennzahlen maßgebend.

Im nachfolgenden wird ein Überblick über die wichtigsten Kennzahlen der Stadt Aalen seit Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens gegeben.

Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Grad die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Interne Leistungsbeziehungen sind hierbei nicht berücksichtigt.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Quote	107,77%	105,15%	102,27%	98,32%	94,39%	92,71%	91,37%	92,45%

Personalintensität

Die Personalintensität gibt den Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Quote	27,48%	27,18%	27,06%	28,04%	29,28%	30,40%	28,37%	28,99%

Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl gibt Rückschluss darauf, inwieweit Leistungen Dritter in Anspruch genommen wurden. Ohne Berücksichtigung der internen Aufwendungen beträgt sie im Jahr 2025 14,95 %. Die Planung 2026 sieht eine Reduzierung auf 13,19 % vor.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Quote	15,58%	14,18%	15,19%	15,20%	16,17%	14,95%	13,19%	13,46%

Zinslastquote

Die Zinslastquote gibt den Einfluss der durch die Tilgung verursachten Aufwendungen an den gesamten Aufwendungen wieder. Für 2026 wird mit einem Anstieg auf 1,13 % gerechnet.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Quote	0,52%	0,43%	0,33%	0,62%	0,72%	0,72%	1,13%	1,21%

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahlen ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2024	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	2	3	5	6	7	8	9	9
ERTRAGSLAGE								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag	€	-15.629.861,20	-16.474.200,00	-19.204.000,00	-24.469.300,00	-21.754.900,00	-12.728.700,00	-17.048.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-226,61	-239,45	-278,32	-357,22	-321,82	-188,29	-252,20
Aufwandsdeckungsgrad	%	94	93	93	91	92	96	94
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag	€	83.655.000,00	96.705.000,00	101.644.000,00	107.373.000,00	110.569.000,00	112.548.000,00	112.390.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.212,87	1.405,60	1.473,10	1.567,49	1.635,64	1.664,91	1.662,57
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	34	39	39	38	38	38	37
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag	€	-109.878.861,20	-113.179.200,00	-120.848.000,00	-131.842.300,00	-132.323.900,00	-125.276.700,00	-129.438.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.593,07	-1.645,05	-1.751,42	-1.924,71	-1.957,45	-1.853,21	-1.914,78
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-45	-46	-46	-46	-46	-42	-43
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag	€	8.228.597,02	10.500.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	13.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag	€	-7.401.264,18	-5.974.200,00	-10.204.000,00	-15.469.300,00	-8.754.900,00	-6.728.700,00	-11.048.900,00
FINANZLAGE								
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
absoluter Betrag	€	-3.155.147,96	-6.577.100,00	-9.249.600,00	-12.613.900,00	-9.197.100,00	549.500,00	-2.871.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-45,74	-95,60	-134,05	-184,14	-136,05	8,13	-42,48
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag	€	3.487.044,15	2.868.000,00	4.338.600,00	4.998.500,00	5.298.100,00	5.419.900,00	5.758.700,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel								
absoluter Betrag	€	-6.642.192,11	-9.445.100,00	-13.588.200,00	-17.612.400,00	-14.495.200,00	-4.870.400,00	-8.630.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-96,30	-137,28	-196,93	-257,12	-214,43	-72,05	-127,67
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	3.850.543,12	3.904.673,37	4.246.448,53	4.613.674,00	4.953.978,67	5.205.131,33	5.389.128,00
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾								
absoluter Betrag	€	12.063.962,90	-1.960.120,70					
KAPITALLAGE								
9. Eigenkapital								
absoluter Betrag	€	332.370.732,86						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	184.332.959,72						
9.2 Eigenkapitalquote								
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	57						
9.3 Fremdkapitalquote								
Verhältnis Fremdkapitalquote zu Bilanzsumme	%	43						
10. Anlagendeckung								
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	105						
11. Verschuldung								
absoluter Betrag	€	77.500.809,18						
Betrag je Einwohner	€/EW	1.123,64						
11.1 Nettoneuverschuldung								
absoluter Betrag	€	20.901.976,07						

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt

gemacht

²⁾ § 3 Nr. 17 GemHVO

³⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 5

Aufwandsstruktur nach Produktgruppen 2026

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Personalaufw. ohne Versorgungsaufw.		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		Abschreibung für Abnutzung	
		Betrag	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag	Anteil
THH 01: Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus							
1110	Steuerung	1.548.700,00	1,92%	138.700,00	0,37%	8.200,00	0,04%
1111	Organisation u. Doku- mentation komm. Willensb.	601.800,00	0,75%	6.400,00	0,02%	-	-
1113	Rechnungsprüfung	679.900,00	0,84%	3.600,00	0,01%	200,00	0,00%
1114	Zentrale Funktionen	1.406.600,00	1,75%	226.200,00	0,60%	1.000,00	0,01%
1120	Organisation und EDV	2.174.000,00	2,70%	3.454.600,00	9,23%	556.900,00	3,00%
1121	Personalwesen	4.186.000,00	5,20%	400.500,00	1,07%	24.800,00	0,13%
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1.874.800,00	2,33%	163.000,00	0,44%	64.000,00	0,34%
1126	Zentrale Dienstleistungen	2.369.200,00	2,94%	738.000,00	1,97%	58.700,00	0,32%
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	448.100,00	0,56%	196.800,00	0,53%	6.100,00	0,03%
1132	Abgabewesen	199.600,00	0,25%	5.900,00	0,02%	600,00	0,00%
1210	Statistik und Wahlen	138.900,00	0,17%	17.900,00	0,05%	-	-
2730	Jugendkunstschule	-	-	41.800,00	0,11%	-	-
5550	Forstwirtschaft	297.600,00	0,37%	239.300,00	0,64%	2.800,00	0,02%
5710	Wirtschaftsförderung	910.500,00	1,13%	1.496.000,00	4,00%	10.100,00	0,05%
5750	Tourismus	1.573.400,00	1,95%	711.600,00	1,90%	48.000,00	0,26%
	Summe THH 01:	18.409.100,00	22,87%	7.840.300,00	20,95%	781.400,00	4,21%
THH 03: Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung, Vermessung							
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	1.070.600,00	1,33%	303.200,00	0,81%	900,00	0,00%
5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung	1.318.600,00	1,64%	657.000,00	1,76%	366.300,00	1,97%
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen	2.100.000,00	2,61%	114.400,00	0,31%	42.300,00	0,23%
5210	Bauordnung	1.566.900,00	1,95%	20.000,00	0,05%	2.700,00	0,01%
5220	Wohnungsbauförderung u. Wohnungsverversorgung	16.900,00	0,02%	0,00	0,00%	5.100,00	0,03%
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	-	-	-	-
5460	Parkierungseinrichtungen	-	-	14.800,00	0,04%	109.700,00	0,59%
	Summe THH 03:	6.073.000,00	7,55%	1.109.400,00	2,96%	527.000,00	2,84%
THH 04: Immobilienwirtschaft							
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	6.737.500,00	8,37%	9.816.000,00	26,23%	6.977.700,00	37,60%
	Summe THH 04:	6.737.500,00	8,37%	9.816.000,00	26,23%	6.977.700,00	37,60%
THH 05: Verkehr, Umwelt, Friedhöfe							
1125	Grünanlagen und Werkstätten	9.389.400,00	11,67%	2.620.800,00	7,00%	539.900,00	2,91%
5410	Gemeindestraßen	2.193.800,00	2,73%	1.832.900,00	4,90%	4.971.200,00	26,79%
5420	Kreisstraßen	93.400,00	0,12%	75.500,00	0,20%	444.100,00	2,39%
5430	Landesstraßen	52.400,00	0,07%	57.100,00	0,15%	451.400,00	2,43%
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	-	-	315.000,00	0,84%	64.600,00	0,35%
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-	-	1.300,00	0,00%	-	-
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	469.200,00	0,58%	316.800,00	0,85%	409.000,00	2,20%
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	122.600,00	0,15%	86.000,00	0,23%	185.700,00	1,00%
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	968.000,00	1,20%	514.700,00	1,38%	278.600,00	1,50%
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-	-	295.300,00	0,79%	-	-
5610	Umweltschutzmaßnahmen	1.857.200,00	2,31%	288.600,00	0,77%	600,00	0,00%
	Summe THH 05:	15.146.000,00	18,82%	6.404.000,00	17,11%	7.345.100,00	39,58%

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Personalaufw. ohne Versorgungsaufw.		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		Abschreibung für Abnutzung	
		Betrag	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag	Anteil
THH 06: Recht, Sicherheit und Ordnung							
1123	Justitiariat	188.500,00	0,23%	900,00	0,00%	-	-
1220	Ordnungswesen	586.900,00	0,73%	300.800,00	0,80%	10.800,00	0,06%
1221	Verkehrswesen	1.741.700,00	2,16%	70.200,00	0,19%	29.200,00	0,16%
1222	Einwohnerwesen	2.104.900,00	2,62%	494.400,00	1,32%	1.300,00	0,01%
1223	Personenstandswesen	575.800,00	0,72%	24.900,00	0,07%	2.000,00	0,01%
1260	Brandschutz	870.400,00	1,08%	377.700,00	1,01%	398.000,00	2,14%
1280	Katastrophenschutz	-	-	16.600,00	0,04%	4.600,00	0,02%
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.200,00	0,01%	109.600,00	0,29%	1.700,00	0,01%
	Summe THH 6:	6.073.400,00	7,55%	1.395.100,00	3,73%	447.600,00	2,41%
THH 07: Bildung und Betreuung							
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	6.551.000,00	8,14%	4.033.100,00	10,78%	970.400,00	5,23%
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	240.300,00	0,30%	303.200,00	0,81%	87.500,00	0,47%
2140	Schülerbezogene Leistungen	4.800,00	0,01%	0,00	0,00%	2.300,00	0,01%
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	11.006.800,00	13,67%	1.188.000,00	3,17%	750.400,00	4,04%
	Summe THH 07:	17.802.900,00	22,12%	5.524.300,00	14,76%	1.810.600,00	9,76%
THH 08: Kultur							
2520	Kommunale Museen	540.200,00	0,67%	210.900,00	0,56%	8.400,00	0,05%
2521	Archiv	157.600,00	0,20%	14.900,00	0,04%	3.400,00	0,02%
2610	Theater	984.800,00	1,22%	430.200,00	1,15%	27.400,00	0,15%
2620	Musikpflege	-	-	26.900,00	0,07%	4.300,00	0,02%
2630	Musikschulen	2.191.200,00	2,72%	60.300,00	0,16%	15.500,00	0,08%
2720	Bibliotheken	1.514.000,00	1,88%	307.500,00	0,82%	8.100,00	0,04%
2810	Sonstige Kulturpflege	597.300,00	0,74%	396.000,00	1,06%	35.200,00	0,19%
	Summe THH 08:	5.985.100,00	7,44%	1.446.700,00	3,87%	102.300,00	0,55%
THH 09: Sport							
4210	Förderung des Sports	442.900,00	0,55%	155.300,00	0,41%	64.300,00	0,35%
4241	Sportstätten	3.800,00	0,00%	372.200,00	0,99%	385.300,00	2,08%
	Summe THH 09:	446.700,00	0,55%	527.500,00	1,41%	449.600,00	2,42%
THH 10: Gesundheit und Soziales							
3110	Seniorenarbeit	370.900,00	0,46%	80.800,00	0,22%	3.100,00	0,02%
3140	Soziale Einrichtungen	345.600,00	0,43%	2.983.600,00	7,97%	95.300,00	0,51%
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	132.100,00	0,16%	-	-	-	-
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1.272.300,00	1,58%	62.200,00	0,17%	6.100,00	0,03%
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	1.694.400,00	2,11%	233.600,00	0,62%	10.000,00	0,05%
	Summe THH 10:	3.815.300,00	4,74%	3.360.200,00	8,98%	114.500,00	0,62%
Gesamtsumme		80.489.000,00	100,00%	37.423.500,00	100,00%	18.555.800,00	100,00%

Aufwandsstruktur nach Produktgruppen 2027

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Personalaufw. ohne Versorgungsaufw.		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		Abschreibung für Abnutzung	
		Betrag	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag	Anteil
THH 01: Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus							
1110	Steuerung	1.606.700,00	1,92%	134.100,00	0,35%	8.500,00	0,04%
1111	Organisation u. Doku- mentation komm. Willensb.	624.200,00	0,75%	6.600,00	0,02%	-	-
1113	Rechnungsprüfung	705.500,00	0,84%	3.700,00	0,01%	200,00	0,00%
1114	Zentrale Funktionen	1.459.100,00	1,75%	202.300,00	0,52%	1.000,00	0,01%
1120	Organisation und EDV	2.255.200,00	2,70%	3.536.500,00	9,12%	583.600,00	3,00%
1121	Personalwesen	4.342.900,00	5,20%	386.500,00	1,00%	25.900,00	0,13%
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1.945.100,00	2,33%	163.800,00	0,42%	67.000,00	0,34%
1126	Zentrale Dienstleistungen	2.457.700,00	2,94%	750.900,00	1,94%	61.400,00	0,32%
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	464.900,00	0,56%	212.300,00	0,55%	6.400,00	0,03%
1132	Abgabewesen	207.100,00	0,25%	6.100,00	0,02%	600,00	0,00%
1210	Statistik und Wahlen	144.000,00	0,17%	13.500,00	0,03%	-	-
2730	Jugendkunstschule	-	-	44.000,00	0,11%	-	-
5550	Forstwirtschaft	308.700,00	0,37%	244.200,00	0,63%	2.900,00	0,01%
5710	Wirtschaftsförderung	944.600,00	1,13%	1.293.500,00	3,34%	10.600,00	0,05%
5750	Tourismus	1.632.200,00	1,95%	678.400,00	1,75%	50.300,00	0,26%
	Summe THH 01:	19.097.900,00	22,87%	7.676.400,00	19,79%	818.400,00	4,21%
THH 03: Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung, Vermessung							
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	1.110.900,00	1,33%	814.300,00	2,10%	900,00	0,00%
5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung	1.368.200,00	1,64%	692.900,00	1,79%	383.800,00	1,97%
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen	2.178.800,00	2,61%	119.500,00	0,31%	44.300,00	0,23%
5210	Bauordnung	1.625.700,00	1,95%	21.000,00	0,05%	2.800,00	0,01%
5220	Wohnungsbauförderung u. Wohnungsverversorgung	17.500,00	0,02%	0,00	0,00%	5.300,00	0,03%
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	-	-	-	-
5460	Parkierungseinrichtungen	-	-	15.600,00	0,04%	115.000,00	0,59%
	Summe THH 03:	6.301.100,00	7,55%	1.663.300,00	4,29%	552.100,00	2,84%
THH 04: Immobilienwirtschaft							
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	6.990.900,00	8,37%	10.468.600,00	26,99%	7.309.500,00	37,60%
	Summe THH 04:	6.990.900,00	8,37%	10.468.600,00	26,99%	7.309.500,00	37,60%
THH 05: Verkehr, Umwelt, Friedhöfe							
1125	Grünanlagen und Werkstätten	9.741.300,00	11,67%	2.629.000,00	6,78%	566.000,00	2,91%
5410	Gemeindestraßen	2.276.000,00	2,73%	1.839.400,00	4,74%	5.207.900,00	26,79%
5420	Kreisstraßen	97.000,00	0,12%	77.700,00	0,20%	465.300,00	2,39%
5430	Landesstraßen	54.400,00	0,07%	57.800,00	0,15%	472.900,00	2,43%
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	-	-	332.000,00	0,86%	67.700,00	0,35%
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-	-	1.400,00	0,00%	-	-
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	486.900,00	0,58%	318.600,00	0,82%	428.200,00	2,20%
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	127.100,00	0,15%	78.000,00	0,20%	194.500,00	1,00%
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	1.004.300,00	1,20%	522.400,00	1,35%	291.500,00	1,50%
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-	-	301.100,00	0,78%	-	-
5610	Umweltschutzmaßnahmen	1.926.900,00	2,31%	287.600,00	0,74%	700,00	0,00%
	Summe THH 05:	15.713.900,00	18,82%	6.445.000,00	16,62%	7.694.700,00	39,59%

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Personalaufw. ohne Versorgungsaufw.		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		Abschreibung für Abnutzung	
		Betrag	Anteil	Betrag	Anteil	Betrag	Anteil
THH 06: Recht, Sicherheit und Ordnung							
1123	Justitiariat	195.600,00	0,23%	900,00	0,00%	-	-
1220	Ordnungswesen	608.900,00	0,73%	306.100,00	0,79%	11.200,00	0,06%
1221	Verkehrswesen	1.807.000,00	2,16%	73.700,00	0,19%	30.500,00	0,16%
1222	Einwohnerwesen	2.184.000,00	2,62%	508.700,00	1,31%	1.300,00	0,01%
1223	Personenstandswesen	597.200,00	0,72%	25.500,00	0,07%	2.100,00	0,01%
1260	Brandschutz	902.800,00	1,08%	389.200,00	1,00%	417.000,00	2,15%
1280	Katastrophenschutz	-	-	17.500,00	0,05%	4.800,00	0,02%
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.300,00	0,01%	109.700,00	0,28%	1.700,00	0,01%
	Summe THH 6:	6.300.800,00	7,55%	1.431.300,00	3,69%	468.600,00	2,41%
THH 07: Bildung und Betreuung							
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	6.797.300,00	8,14%	4.234.600,00	10,92%	1.016.600,00	5,23%
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	249.200,00	0,30%	289.200,00	0,75%	91.700,00	0,47%
2140	Schülerbezogene Leistungen	4.900,00	0,01%	0,00	0,00%	2.400,00	0,01%
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	11.419.500,00	13,67%	1.129.100,00	2,91%	786.000,00	4,04%
	Summe THH 07:	18.470.900,00	22,12%	5.652.900,00	14,58%	1.896.700,00	9,76%
THH 08: Kultur							
2520	Kommunale Museen	560.500,00	0,67%	133.100,00	0,34%	8.800,00	0,05%
2521	Archiv	163.400,00	0,20%	15.500,00	0,04%	3.500,00	0,02%
2610	Theater	1.021.700,00	1,22%	425.700,00	1,10%	28.700,00	0,15%
2620	Musikpflege	-	-	35.100,00	0,09%	4.500,00	0,02%
2630	Musikschulen	2.273.400,00	2,72%	61.400,00	0,16%	16.300,00	0,08%
2720	Bibliotheken	1.570.900,00	1,88%	299.500,00	0,77%	8.600,00	0,04%
2810	Sonstige Kulturpflege	619.700,00	0,74%	438.500,00	1,13%	36.700,00	0,19%
	Summe THH 08:	6.209.600,00	7,44%	1.408.800,00	3,63%	107.100,00	0,55%
THH 09: Sport							
4210	Förderung des Sports	459.500,00	0,55%	167.300,00	0,43%	67.300,00	0,35%
4241	Sportstätten	3.900,00	0,00%	367.900,00	0,95%	403.800,00	2,08%
	Summe THH 09:	463.400,00	0,55%	535.200,00	1,38%	471.100,00	2,42%
THH 10: Gesundheit und Soziales							
3110	Seniorenarbeit	384.900,00	0,46%	86.600,00	0,22%	3.300,00	0,02%
3140	Soziale Einrichtungen	358.600,00	0,43%	3.104.700,00	8,01%	99.800,00	0,51%
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	137.100,00	0,16%	-	-	-	-
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1.319.900,00	1,58%	65.100,00	0,17%	6.400,00	0,03%
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	1.758.000,00	2,11%	244.100,00	0,63%	10.300,00	0,05%
	Summe THH 10:	3.958.500,00	4,74%	3.500.500,00	9,03%	119.800,00	0,62%
Gesamtsumme		83.507.000,00	100,00%	38.782.000,00	100,00%	19.438.000,00	100,00%

Kostendeckungsstruktur nach Produktgruppen 2026

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Kosten- deckung
<u>THH 01: Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus</u>				
1110	Steuerung	-20.000,00	2.021.700,00	0,99%
1111	Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.	-3.600,00	693.800,00	0,52%
1113	Rechnungsprüfung	-48.100,00	688.700,00	6,98%
1114	Zentrale Funktionen	-375.500,00	1.729.300,00	21,71%
1120	Organisation und EDV	-5.000,00	6.451.800,00	0,08%
1121	Personalwesen	-277.200,00	5.142.500,00	5,39%
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-4.854.500,00	3.097.500,00	156,72%
1126	Zentrale Dienstleistungen	-113.600,00	3.288.600,00	3,45%
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-16.000,00	656.400,00	2,44%
1132	Abgabewesen	-1.000,00	235.200,00	0,43%
1210	Statistik und Wahlen	-75.400,00	645.100,00	11,69%
2730	Jugendkunstschule	-25.600,00	41.800,00	61,24%
5550	Forstwirtschaft	-434.700,00	632.400,00	0,00%
5710	Wirtschaftsförderung	-2.176.000,00	2.886.500,00	75,39%
5750	Tourismus	-588.600,00	2.409.300,00	24,43%
	Summe THH 01:	-9.014.800,00	30.620.600,00	29,44%
<u>THH 02: Finanzen</u>				
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-195.417.200,00	87.959.000,00	222,17%
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-500,00	2.572.600,00	0,02%
	Summe THH 02:	-195.417.700,00	90.531.600,00	-215,86%
<u>THH 03: Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung, Vermessung</u>				
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	-615.900,00	1.388.900,00	44,34%
5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung	-223.600,00	2.403.100,00	9,30%
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen	-804.100,00	2.330.900,00	34,50%
5210	Bauordnung	-1.413.000,00	1.643.400,00	85,98%
5220	Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung	-2.800,00	751.300,00	0,37%
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	0,00%
5460	Parkierungseinrichtungen	-444.000,00	126.900,00	349,88%
	Summe THH 03:	-3.503.400,00	8.644.500,00	40,53%
<u>THH 04: Immobilienwirtschaft</u>				
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	-3.163.000,00	23.622.600,00	13,39%
	Summe THH 04:	-3.163.000,00	23.622.600,00	13,39%
<u>THH 05: Verkehr, Umwelt, Friedhöfe</u>				
1125	Grünanlagen und Werkstätten	-721.600,00	12.617.400,00	5,72%
5410	Gemeindestraßen	-4.706.100,00	10.542.300,00	44,64%
5420	Kreisstraßen	-421.500,00	614.700,00	68,57%
5430	Landesstraßen	-1.390.900,00	1.563.100,00	88,98%
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	0,00	382.400,00	0,00%
5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	0,00	1.300,00	0,00%
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-236.900,00	1.195.800,00	19,81%

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Kosten- deckung
		Betrag	Betrag	
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	-52.100,00	396.100,00	13,15%
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-2.444.500,00	1.770.400,00	138,08%
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-240.700,00	299.300,00	80,42%
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-426.300,00	2.384.200,00	17,88%
	Summe THH 05:	-10.640.600,00	31.767.000,00	33,50%
	<u>THH 06: Recht, Sicherheit und Ordnung</u>			
1123	Justitiariat	0,00	233.600,00	0,00%
1220	Ordnungswesen	-348.000,00	905.100,00	38,45%
1221	Verkehrswesen	-2.480.000,00	1.865.900,00	132,91%
1222	Einwohnerwesen	-921.500,00	2.629.100,00	35,05%
1223	Personenstandswesen	-197.100,00	620.900,00	31,74%
1260	Brandschutz	-605.400,00	2.101.600,00	28,81%
1280	Katastrophenschutz	-5.100,00	21.200,00	24,06%
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-137.400,00	125.500,00	109,48%
	Summe THH 06:	-4.694.500,00	8.502.900,00	55,21%
	<u>THH 07: Bildung und Betreuung</u>			
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	-7.964.600,00	12.738.200,00	62,53%
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	-1.367.500,00	713.100,00	191,77%
2140	Schülerbezogene Leistungen	0,00	393.200,00	0,00%
2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	-41.400,00	-	0,00%
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	-17.107.300,00	41.892.200,00	40,84%
	Summe THH 07:	-26.480.800,00	55.736.700,00	47,51%
	<u>THH 08: Kultur</u>			
2520	Kommunale Museen	-272.200,00	782.900,00	34,77%
2521	Archiv	-3.500,00	180.400,00	1,94%
2610	Theater	-699.000,00	1.482.400,00	47,15%
2620	Musikpflege	-7.800,00	187.100,00	4,17%
2630	Musikschulen	-1.139.900,00	2.299.200,00	49,58%
2720	Bibliotheken	-127.500,00	1.866.200,00	6,83%
2810	Sonstige Kulturpflege	-272.500,00	1.641.500,00	16,60%
	Summe THH 08:	-2.522.400,00	8.439.700,00	29,89%
	<u>THH 09: Sport</u>			
4210	Förderung des Sports	-34.100,00	2.377.800,00	1,43%
4240	Bäder	-	12.715.000,00	0,00%
4241	Sportstätten	-386.300,00	2.583.500,00	14,95%
	Summe THH 09:	-420.400,00	17.676.300,00	2,38%
	<u>THH 10: Gesundheit und Soziales</u>			
3110	Seniorenarbeit	-171.500,00	541.400,00	31,68%
3140	Soziale Einrichtungen	-2.795.900,00	3.706.200,00	75,44%
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-	186.600,00	0,00%
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-122.500,00	1.604.900,00	7,63%
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-254.700,00	2.090.500,00	12,18%
	Summe THH 10:	-3.344.600,00	8.129.600,00	41,14%
Gesamtsumme		-259.202.200,00	283.671.500,00	91,37%

Kostendeckungsstruktur nach Produktgruppen 2027

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Kosten- deckung
THH 01: Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus				
1110	Steuerung	-20.300,00	2.080.000,00	0,98%
1111	Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.	-3.700,00	717.600,00	0,52%
1113	Rechnungsprüfung	-49.800,00	714.600,00	6,97%
1114	Zentrale Funktionen	-208.700,00	1.758.600,00	11,87%
1120	Organisation und EDV	-5.100,00	6.649.100,00	0,08%
1121	Personalwesen	-285.300,00	5.244.200,00	5,44%
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-4.999.600,00	3.029.400,00	165,04%
1126	Zentrale Dienstleistungen	-115.900,00	3.396.100,00	3,41%
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-16.000,00	689.300,00	2,32%
1132	Abgabewesen	-1.000,00	228.100,00	0,44%
1210	Statistik und Wahlen	-400,00	540.900,00	0,07%
2730	Jugendkunstschule	-26.500,00	44.000,00	60,23%
5550	Forstwirtschaft	-444.700,00	648.700,00	0,00%
5710	Wirtschaftsförderung	-1.968.100,00	2.745.500,00	71,68%
5750	Tourismus	-618.900,00	2.439.700,00	25,37%
	Summe THH 01:	-8.764.000,00	30.925.800,00	28,34%
THH 02: Finanzen				
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-201.175.400,00	90.521.000,00	222,24%
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-500,00	3.016.500,00	0,02%
	Summe THH 02:	-201.175.900,00	93.537.500,00	-215,08%
THH 03: Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung, Vermessung				
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	-1.125.600,00	1.941.000,00	57,99%
5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung	-226.700,00	2.506.700,00	9,04%
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen	-828.000,00	2.420.000,00	34,21%
5210	Bauordnung	-1.463.600,00	1.706.100,00	85,79%
5220	Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung	-2.900,00	792.600,00	0,37%
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	0,00%
5460	Parkierungseinrichtungen	-455.100,00	133.200,00	341,67%
	Summe THH 03:	-4.101.900,00	9.499.600,00	43,18%
THH 04: Immobilienwirtschaft				
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	-3.216.900,00	24.862.600,00	12,94%
	Summe THH 04:	-3.216.900,00	24.862.600,00	12,94%
THH 05: Verkehr, Umwelt, Friedhöfe				
1125	Grünanlagen und Werkstätten	-731.800,00	13.006.500,00	5,63%
5410	Gemeindestraßen	-4.868.500,00	11.437.600,00	42,57%
5420	Kreisstraßen	-431.800,00	641.800,00	67,28%
5430	Landesstraßen	-308.500,00	587.400,00	52,52%
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	0,00	402.600,00	0,00%
5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	0,00	1.400,00	0,00%
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-243.700,00	1.234.500,00	19,74%

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Kosten- deckung
		Betrag	Betrag	
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	-53.300,00	401.500,00	13,28%
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-2.450.000,00	1.827.500,00	134,06%
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-242.400,00	305.100,00	79,45%
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-465.900,00	2.463.400,00	18,91%
	Summe THH 05:	-9.795.900,00	32.309.300,00	30,32%
	<u>THH 06: Recht, Sicherheit und Ordnung</u>			
1123	Justitiariat	0,00	240.800,00	0,00%
1220	Ordnungswesen	-358.100,00	932.900,00	38,39%
1221	Verkehrswesen	-2.600.000,00	1.936.900,00	134,24%
1222	Einwohnerwesen	-957.000,00	2.723.600,00	35,14%
1223	Personenstandswesen	-202.900,00	643.300,00	31,54%
1260	Brandschutz	-610.900,00	2.168.800,00	28,17%
1280	Katastrophenschutz	-5.300,00	22.300,00	23,77%
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-139.100,00	125.700,00	110,66%
	Summe THH 06:	-4.873.300,00	8.794.300,00	55,41%
	<u>THH 07: Bildung und Betreuung</u>			
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	-8.413.000,00	13.260.700,00	63,44%
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	-1.330.800,00	713.700,00	186,46%
2140	Schülerbezogene Leistungen	0,00	432.600,00	0,00%
2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	-42.200,00	-	0,00%
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	-18.150.100,00	44.098.400,00	41,16%
	Summe THH 07:	-27.936.100,00	58.505.400,00	47,75%
	<u>THH 08: Kultur</u>			
2520	Kommunale Museen	-202.400,00	726.300,00	27,87%
2521	Archiv	-3.800,00	186.900,00	2,03%
2610	Theater	-697.000,00	1.517.600,00	45,93%
2620	Musikpflege	-19.800,00	203.800,00	9,72%
2630	Musikschulen	-1.159.900,00	2.384.300,00	48,65%
2720	Bibliotheken	-127.600,00	1.917.100,00	6,66%
2810	Sonstige Kulturpflege	-286.300,00	1.709.000,00	16,75%
	Summe THH 08:	-2.496.800,00	8.645.000,00	28,88%
	<u>THH 09: Sport</u>			
4210	Förderung des Sports	-34.600,00	2.180.500,00	1,59%
4240	Bäder	-	7.790.000,00	0,00%
4241	Sportstätten	-406.200,00	2.604.900,00	15,59%
	Summe THH 09:	-440.800,00	12.575.400,00	3,51%
	<u>THH 10: Gesundheit und Soziales</u>			
3110	Seniorenarbeit	-180.900,00	565.900,00	31,97%
3140	Soziale Einrichtungen	-2.950.700,00	3.809.400,00	77,46%
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-	194.600,00	0,00%
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-122.500,00	1.668.800,00	7,34%
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-260.000,00	2.177.000,00	11,94%
	Summe THH 10:	-3.514.100,00	8.415.700,00	41,76%
Gesamtsumme		-266.315.700,00	288.070.600,00	92,45%

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

**Gesamtergebnishaushalt
und
Gesamtfinanzhaushalt**

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Gesamtergebnishaushalt							
Stadt Aalen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	125.687.338	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	73.343.914	79.606.000	82.526.700	83.272.800	83.792.300	82.013.300
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	4.162.067	4.299.100	4.245.000	4.328.300	4.501.400	4.501.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.293.707	9.487.400	10.871.900	11.202.500	11.650.200	12.098.600
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.455.589	8.565.900	9.134.000	9.328.700	9.798.300	10.263.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.498.143	4.720.900	4.373.800	3.780.400	3.969.800	4.159.300
070	+ Zinsen und ähnliche Erträge	139.391	101.000	239.600	244.600	6.252.000	6.259.200
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	888.572	1.755.000	2.145.100	2.235.300	2.302.400	2.369.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.131.282	6.437.900	6.344.100	6.591.100	6.788.500	6.986.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	229.600.003	244.218.200	259.202.200	266.315.700	282.299.900	286.706.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-71.210.427	-79.569.000	-80.489.000	-83.507.000	-86.011.700	-88.517.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.330.279	-36.106.900	-37.423.500	-38.782.000	-39.920.100	-41.083.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-17.672.215	-16.321.800	-18.555.800	-19.438.000	-20.407.700	-21.383.200
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.741.617	-2.008.700	-3.198.200	-3.493.500	-3.807.500	-4.210.400
160	- Transferaufwendungen	-108.290.792	-117.794.400	-136.549.400	-135.793.500	-137.760.200	-141.369.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.984.533	-6.941.600	-7.455.600	-7.056.600	-7.121.400	-7.191.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-245.229.864	-258.742.400	-283.671.500	-288.070.600	-295.028.600	-303.754.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-15.629.861	-14.524.200	-24.469.300	-21.754.900	-12.728.700	-17.048.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-15.629.861	-14.524.200	-24.469.300	-21.754.900	-12.728.700	-17.048.900
220	+ Außerordentliche Erträge	8.278.244	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-49.647	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	8.228.597	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-7.401.264	-5.524.200	-15.469.300	-8.754.900	-6.728.700	-11.048.900
300	+ Erträge aus internen Leistungen	39.934.944	41.854.200	41.962.500	42.424.600	42.424.600	42.424.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-39.934.944	-41.854.200	-41.962.500	-42.424.600	-42.424.600	-42.424.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	0	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-7.401.264	-5.524.200	-15.469.300	-8.754.900	-6.728.700	-11.048.900
400	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
430	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	9.000.000	9.000.000	13.000.000	0	0
450	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	-14.524.200	-28.736.400	-27.636.500	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Gesamtfinanzhaushalt							
Stadt Aalen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	123.202.440	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.449.612	79.606.000	82.526.700	83.272.800	83.792.300	82.013.300
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.240.243	9.487.400	10.871.900	11.202.500	11.650.200	12.098.600
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.223.755	8.565.900	9.134.000	9.328.700	9.798.300	10.263.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.264.103	4.720.900	4.373.800	3.780.400	3.969.800	4.159.300
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	122.487	101.000	239.600	244.600	6.252.000	6.259.200
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.575.006	6.124.600	6.033.800	6.274.500	6.462.800	6.651.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	222.077.647	237.850.800	252.501.800	259.435.500	275.170.400	279.499.800
100	- Personalauszahlungen	-70.698.067	-79.569.000	-80.489.000	-83.507.000	-86.011.700	-88.517.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.509.501	-36.106.900	-37.423.500	-38.782.000	-39.920.100	-41.083.500
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.751.629	-2.008.700	-3.198.200	-3.493.500	-3.807.500	-4.210.400
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-107.873.884	-117.794.400	-136.549.400	-135.793.500	-137.760.200	-141.369.100
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.399.713	-6.941.600	-7.455.600	-7.056.600	-7.121.400	-7.191.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-225.232.795	-242.420.600	-265.115.700	-268.632.600	-274.620.900	-282.371.700
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-3.155.148	-4.569.800	-12.613.900	-9.197.100	549.500	-2.871.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.621.877	31.193.800	17.107.600	24.164.600	20.859.400	9.535.500
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.105.274	4.500.000	2.500.000	4.150.000	3.000.000	2.500.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.859.728	18.630.000	17.525.000	23.892.500	14.564.800	12.108.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	22.586.878	54.323.800	37.132.600	52.207.100	38.424.200	24.143.500
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-816.733	-6.072.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.400.000	-5.000.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.919.442	-39.041.500	-39.587.000	-41.128.600	-35.253.800	-28.743.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.069.245	-3.937.600	-4.367.100	-4.527.100	-3.100.000	-2.870.000
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-995.353	-6.565.500	-2.605.200	-2.684.000	-3.900.600	-2.149.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-47.834.343	-70.121.600	-50.359.300	-50.344.700	-46.659.400	-38.767.500
310	= Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-25.247.465	-15.797.800	-13.226.700	1.862.400	-8.235.200	-14.624.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-28.402.613	-20.367.600	-25.840.600	-7.334.700	-7.685.700	-17.495.900
330	+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	24.389.020	29.326.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	29.544.600
340	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.541.246	-8.958.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-12.048.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	20.847.775	20.367.600	25.840.600	7.334.700	7.685.700	17.495.900
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-7.554.838	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Aalen

Teilhaushalt Produktgruppe		ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	außerordentl. Ergebnis EUR	Ergebnis ILV EUR	Nettoressour- cenbedarf/ -überschuss EUR
1110	Steuerung	20.000	-2.021.700	0	-361.900	-2.363.600
1111	Organisation u. Dokumentation kommunaler Willensb.	3.600	-693.800	0	-4.500	-694.700
1113	Rechnungsprüfung	48.100	-688.700	0	-89.400	-730.000
1114	Zentrale Funktionen	375.500	-1.729.300	0	-340.800	-1.694.600
1120	EDV und Telekommunikation	5.000	-6.451.800	0	4.405.300	-2.041.500
1121	Personalwesen	277.200	-5.142.500	0	1.495.000	-3.370.300
1122	Finanzverwaltung, Kasse	4.854.500	-3.097.500	0	1.734.000	3.491.000
1126	Zentrale Dienstleistungen	113.600	-3.288.600	0	-1.090.200	-4.265.200
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	16.000	-656.400	0	-65.500	-705.900
1132	Abgabewesen	1.000	-235.200	0	-51.800	-286.000
1210	Statistik und Wahlen	75.400	-645.100	0	-58.900	-628.600
5550	Forstwirtschaft	434.700	-632.400	0	-118.600	-316.300
5710	Wirtschaftsförderung	2.176.000	-2.886.500	0	-543.200	-1.253.700
5750	Tourismus	588.600	-2.409.300	0	-363.100	-2.183.800
01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus	9.014.800	-30.620.600	0	4.537.400	-17.068.400
6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	195.417.200	-87.959.000	0	0	107.458.200
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	500	-2.572.600	0	0	-2.572.100
02	Finanzen	195.417.700	-90.531.600	0	0	104.886.100
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	615.900	-1.388.900	9.000.000	-333.700	7.893.300
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	223.600	-2.403.100	0	-203.300	-2.382.800
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u.Grundlagen	804.100	-2.330.900	0	-461.000	-1.987.800
5210	Bauordnung	1.413.000	-1.643.400	0	-267.400	-497.800
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	2.800	-751.300	0	-3.600	-752.100
5460	Parkierungseinrichtungen	444.000	-126.900	0	-190.200	126.900
03	Grundstücksv., Stadtentw, Bauordnung und Vermessung	3.503.400	-8.644.500	9.000.000	-1.459.200	2.399.700
1124	Grundstücks- u. Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	3.163.000	-23.622.600	0	15.593.900	-4.865.700
04	Immobilienwirtschaft	3.163.000	-23.622.600	0	15.593.900	-4.865.700
1125	Grünanlagen und Werkstätten	721.600	-12.617.400	0	12.887.600	991.800
5410	Gemeindestraßen	4.706.100	-10.542.300	0	-4.625.100	-10.461.300
5420	Kreisstraßen	421.500	-614.700	0	-216.100	-409.300
5430	Landesstraßen	1.390.900	-1.563.100	0	-117.400	-289.600
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	0	-382.400	0	-3.005.300	-3.387.700
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0	-1.300	0	-2.000	-3.300
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	236.900	-1.195.800	0	-1.692.600	-2.651.500
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	52.100	-396.100	0	-314.000	-658.000
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.444.500	-1.770.400	0	-671.900	2.200
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	240.700	-299.300	0	-76.800	-135.400
5610	Umweltschutzmaßnahmen	426.300	-2.384.200	0	-258.900	-2.216.800
05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe	10.640.600	-31.767.000	0	1.907.500	-19.218.900
1123	Justitiariat	0	-233.600	0	-30.300	-263.900
1220	Ordnungswesen	348.000	-905.100	0	-287.500	-844.600
1221	Verkehrswesen	2.480.000	-1.865.900	0	-225.700	388.400
1222	Einwohnerwesen	921.500	-2.629.100	0	-464.500	-2.172.100
1223	Personenstandswesen	197.100	-620.900	0	-194.200	-618.000
1260	Brandschutz	605.400	-2.101.600	0	-659.000	-2.155.200
1280	Katastrophenschutz	5.100	-21.200	0	0	-16.100
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	137.400	-125.500	0	-87.800	-75.900
06	Recht, Sicherheit und Ordnung	4.694.500	-8.502.900	0	-1.949.000	-5.757.400
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	7.964.600	-12.738.200	0	-8.537.200	-13.310.800
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	1.367.500	-713.100	0	-735.300	-80.900
2140	Schülerbezogene Leistungen	0	-393.200	0	-10.900	-404.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Aalen

Teilhaushalt Produktgruppe		ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	außerordentl. Ergebnis EUR	Ergebnis ILV EUR	Nettoressour- cenbedarf/ -überschuss EUR
2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	41.400	0	0	-300	41.100
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	17.107.300	-41.892.200	0	-1.627.000	-26.411.900
07	Bildung und Betreuung	26.480.800	-55.736.700	0	-10.910.700	-40.166.600
2520	Kommunale Museen	272.200	-782.900	0	-761.400	-1.272.100
2521	Archiv allgemein	3.500	-180.400	0	-116.500	-293.400
2610	Theater	699.000	-1.482.400	0	-560.000	-1.343.400
2620	Musikpflege	7.800	-187.100	0	-22.300	-201.600
2630	Musikschulen	1.139.900	-2.299.200	0	-443.600	-1.602.900
2720	Bücherei	127.500	-1.866.200	0	-466.300	-2.205.000
2810	Sonstige Kulturpflege	272.500	-1.641.500	0	-548.700	-1.917.700
08	Kultur	2.522.400	-8.439.700	0	-2.918.800	-8.836.100
4210	Förderung des Sports	34.100	-2.377.800	0	-106.500	-2.450.200
4241	Sportstätten	386.300	-2.583.500	0	-3.330.500	-5.527.700
09	Sport	420.400	-17.676.300	0	-3.437.000	-20.692.900
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	171.500	-541.400	0	-184.000	-553.900
3140	Soziale Einrichtungen	2.795.900	-3.706.200	0	-142.900	-1.053.200
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	-186.600	0	-11.300	-197.900
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	122.500	-1.604.900	0	-391.700	-1.874.100
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	254.700	-2.090.500	0	-634.200	-2.470.000
10	Gesundheit und Soziales	3.344.600	-8.129.600	0	-1.364.100	-6.149.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Aalen

Teilhaushalt Produktgruppe		Zahl.mittel- saldo aus lfd. Verw.tätigk. EUR	Einzahl. aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahl. aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanz.mittel- saldo Invest. tätigkeit EUR	Finanz.mittel- überschuss/ -bedarf EUR	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
1110	Steuerung	-1.993.500	0	0	0	-1.993.500	0
1111	Organisation u. Dokumentation kommunaler Willensb.	-690.200	0	0	0	-690.200	0
1113	Rechnungsprüfung	-640.400	0	0	0	-640.400	0
1114	Zentrale Funktionen	-1.352.800	0	0	0	-1.352.800	0
1120	EDV und Telekommunikation	-5.889.900	715.000	-2.162.300	-1.447.300	-7.337.200	0
1121	Personalwesen	-4.840.500	0	-20.000	-20.000	-4.860.500	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1.821.000	0	-75.000	-75.000	1.746.000	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-3.118.500	4.000	-70.000	-66.000	-3.184.500	-120.000
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-634.300	0	0	0	-634.300	0
1132	Abgabewesen	-233.600	0	0	0	-233.600	0
1210	Statistik und Wahlen	-569.700	0	0	0	-569.700	0
5550	Forstwirtschaft	-194.900	0	-5.000	-5.000	-199.900	0
5710	Wirtschaftsförderung	-701.500	0	0	0	-701.500	0
5750	Tourismus	-1.789.500	0	-120.000	-120.000	-1.909.500	0
01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus	-20.844.500	719.000	-2.452.300	-1.733.300	-22.577.800	-120.000
6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	107.458.200	0	0	0	107.458.200	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-2.572.100	0	0	0	-2.572.100	0
02	Finanzen	104.886.100	0	0	0	104.886.100	0
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	-772.100	17.475.000	-3.800.000	13.675.000	12.902.900	-200.000
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	-1.976.700	622.000	-1.160.000	-538.000	-2.514.700	-200.000
5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u.Grundlagen	-1.485.600	0	-30.000	-30.000	-1.515.600	0
5210	Bauordnung	-227.700	0	0	0	-227.700	0
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	-743.400	0	0	0	-743.400	0
5460	Parkierungseinrichtungen	420.700	0	-1.510.000	-1.510.000	-1.089.300	0
03	Grundstücksv., Stadtentw, Bauordnung und Vermessung	-4.784.800	18.097.000	-6.500.000	11.597.000	6.812.200	-400.000
1124	Grundstücks- u. Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	-15.524.100	3.289.600	-18.740.000	-15.450.400	-30.974.500	-1.235.000
04	Immobilienwirtschaft	-15.524.100	3.289.600	-18.740.000	-15.450.400	-30.974.500	-1.235.000
1125	Grünanlagen und Werkstätten	-11.656.400	50.000	-500.000	-450.000	-12.106.400	0
5410	Gemeindestraßen	-4.252.700	14.781.000	-17.398.000	-2.617.000	-6.869.700	-1.000.000
5420	Kreisstraßen	30.500	0	0	0	30.500	0
5430	Landesstraßen	132.900	0	-40.000	-40.000	92.900	0
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	-317.800	0	0	0	-317.800	0
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-1.300	0	0	0	-1.300	0
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-700.500	10.000	-490.000	-480.000	-1.180.500	0
5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.	-189.800	30.000	-160.000	-130.000	-319.800	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	952.500	0	-290.000	-290.000	662.500	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-58.600	0	0	0	-58.600	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-2.039.700	0	0	0	-2.039.700	0
05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe	-18.100.900	14.871.000	-18.878.000	-4.007.000	-22.107.900	-1.000.000
1123	Justitiariat	-233.600	0	0	0	-233.600	0
1220	Ordnungswesen	-550.300	0	0	0	-550.300	0
1221	Verkehrswesen	643.300	0	-300.000	-300.000	343.300	0
1222	Einwohnerwesen	-1.706.300	0	0	0	-1.706.300	0
1223	Personenstandswesen	-421.800	0	0	0	-421.800	0
1260	Brandschutz	-1.204.400	50.000	-186.500	-136.500	-1.340.900	-400.000
1280	Katastrophenschutz	-11.500	70.000	-252.000	-182.000	-193.500	0
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	13.600	0	-3.500	-3.500	10.100	0
06	Recht, Sicherheit und Ordnung	-3.471.000	120.000	-742.000	-622.000	-4.093.000	-400.000
2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen	-3.809.400	0	-649.000	-649.000	-4.458.400	0
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	741.900	0	0	0	741.900	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Aalen

Teilhaushalt Produktgruppe		Zahl.mittel- saldo aus lfd. Verw.tätigk. EUR	Einzahl. aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahl. aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanz.mittel- saldo Invest. tätigkeit EUR	Finanz.mittel- überschuss/ -bedarf EUR	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
2140	Schülerbezogene Leistungen	-390.900	0	0	0	-390.900	0
2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	41.400	0	0	0	41.400	0
3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.	-24.040.900	0	-1.380.000	-1.380.000	-25.420.900	-1.000.000
07	Bildung und Betreuung	-27.457.900	0	-2.029.000	-2.029.000	-29.486.900	-1.000.000
2520	Kommunale Museen	-502.400	0	-15.000	-15.000	-517.400	0
2521	Archiv allgemein	-173.500	0	-10.000	-10.000	-183.500	0
2610	Theater	-756.000	0	-20.000	-20.000	-776.000	0
2620	Musikpflege	-175.100	0	-6.000	-6.000	-181.100	0
2630	Musikschulen	-1.146.200	5.000	-11.000	-6.000	-1.152.200	0
2720	Bücherei	-1.732.000	0	-7.800	-7.800	-1.739.800	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-1.336.300	0	-201.000	-201.000	-1.537.300	0
08	Kultur	-5.821.500	5.000	-270.800	-265.800	-6.087.300	0
4210	Förderung des Sports	-2.279.400	0	-426.200	-426.200	-2.705.600	0
4241	Sportstätten	-1.830.100	31.000	-302.000	-271.000	-2.101.100	0
09	Sport	-16.824.500	31.000	-728.200	-697.200	-17.521.700	0
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	-367.100	0	0	0	-367.100	0
3140	Soziale Einrichtungen	-815.000	0	0	0	-815.000	0
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-186.600	0	0	0	-186.600	0
3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-1.476.300	0	0	0	-1.476.300	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-1.825.800	0	-19.000	-19.000	-1.844.800	0
10	Gesundheit und Soziales	-4.670.800	0	-19.000	-19.000	-4.689.800	0

Haushaltsplan 2026 und 2027

Sperrvermerke

Investitionsprogramm - Sperrvermerke auf Planansatz

Investitions- Nr. Produkt- gruppe	Bezeichnung	Planansatz 2026 €	Planansatz 2027 €	Sperrvermerk auf Ansatz €
1	2	3	4	5
	Keine			
		Summe	Summe	0

Ergebnishaushalt - Sperrvermerke auf Planansatz

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Planansatz 2026 €	Planansatz 2027 €	Sperrvermerk auf Ansatz €
1	2	3	4	5
	Keine			
		Summe	Summe	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 01

Steuerung, Zentrale Dienste,
Wirtschaftsförderung und Tourismus

Dezernat I
Dezernat III

Produktgruppen:

1110	Steuerung (Gemeindeorgane)
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
1113	Rechnungsprüfung
1114	Zentrale Funktionen
1120	Organisation und EDV
1121	Personalwesen
1122	Finanzverwaltung, Kasse
1126	Zentrale Dienstleistungen
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1132	Abgabenwesen
1210	Statistik und Wahlen
2730	Jugendkunstschule
5550	Forstwirtschaft
5710	Wirtschaftsförderung
5750	Tourismus

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 1:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	26,49%	24,57%	30,62%
Personalintensität:	67,09%	62,50%	65,17%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	19,80%	21,79%	22,88%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus

Stadt Aalen

Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	657.071	1.551.300	2.482.500	2.189.700	2.408.700	2.408.700
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	16.683	16.900	17.000	17.400	18.000	18.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	51.053	53.300	55.400	56.900	59.000	61.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.372.519	1.281.800	1.444.200	1.411.900	1.483.100	1.553.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	815.776	1.566.100	984.500	911.700	957.500	1.002.900
070	+ Zinsen und ähnliche Erträge	139.391	101.000	239.600	244.600	6.252.000	6.259.200
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.654.675	3.802.200	3.791.600	3.931.800	4.049.700	4.167.800
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	6.707.169	8.372.600	9.014.800	8.764.000	15.228.000	15.471.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-16.914.267	-17.819.500	-18.409.100	-19.097.900	-19.670.900	-20.243.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.896.943	-6.255.700	-7.840.300	-7.676.400	-7.907.000	-8.137.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-744.082	-610.200	-781.400	-818.400	-859.000	-900.500
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-759.013	-128.500	-625.600	-477.000	-500.800	-524.700
160	- Transferaufwendungen	-788.129	-967.700	-736.000	-708.700	-716.000	-722.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.962.000	-1.563.400	-2.228.200	-2.147.400	-2.166.700	-2.188.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-27.064.433	-27.345.000	-30.620.600	-30.925.800	-31.820.400	-32.716.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-20.357.265	-18.972.400	-21.605.800	-22.161.800	-16.592.400	-17.245.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-20.357.265	-18.972.400	-21.605.800	-22.161.800	-16.592.400	-17.245.300
220	+ Außerordentliche Erträge	43.989	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-15.833	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	28.156	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-20.329.109	-18.972.400	-21.605.800	-22.161.800	-16.592.400	-17.245.300
300	+ Erträge aus internen Leistungen	8.285.083	7.306.900	8.276.700	8.283.400	8.283.400	8.283.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-3.690.016	-3.323.000	-3.739.300	-3.667.600	-3.667.600	-3.667.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	4.595.067	3.983.900	4.537.400	4.615.800	4.615.800	4.615.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-15.734.042	-14.988.500	-17.068.400	-17.546.000	-11.976.600	-12.629.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.380	1.551.300	2.482.500	2.189.700	2.408.700	2.408.700
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	51.114	53.300	55.400	56.900	59.000	61.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350.038	1.281.800	1.444.200	1.411.900	1.483.100	1.553.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.427	1.566.100	984.500	911.700	957.500	1.002.900
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	122.487	101.000	239.600	244.600	6.252.000	6.259.200
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.576.473	3.799.500	3.788.500	3.928.700	4.046.600	4.164.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	6.806.920	8.353.000	8.994.700	8.743.500	15.206.900	15.450.000
100	- Personalauszahlungen	-16.863.136	-17.819.500	-18.409.100	-19.097.900	-19.670.900	-20.243.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.511.854	-6.255.700	-7.840.300	-7.676.400	-7.907.000	-8.137.200
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-756.237	-128.500	-625.600	-477.000	-500.800	-524.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-523.117	-967.700	-736.000	-708.700	-716.000	-722.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.809.696	-1.563.400	-2.228.200	-2.147.400	-2.166.700	-2.188.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-25.464.040	-26.734.800	-29.839.200	-30.107.400	-30.961.400	-31.816.100
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-18.657.120	-18.381.800	-20.844.500	-21.363.900	-15.754.500	-16.366.100
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.447	546.800	719.000	654.000	4.000	4.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	52.879	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	66.326	546.800	719.000	654.000	4.000	4.000
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-704	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-457.625	-16.000	-120.000	-65.000	-30.000	-30.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-471.610	-2.340.500	-2.237.300	-1.636.800	-815.000	-780.000
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-49.866	-5.082.500	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-1.013.374	-21.944.000	-2.452.300	-1.801.800	-945.000	-910.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-947.049	-21.397.200	-1.733.300	-1.147.800	-941.000	-906.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-19.604.169	-39.779.000	-22.577.800	-22.511.700	-16.695.500	-17.272.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-19.604.169	-39.779.000	-22.577.800	-22.511.700	-16.695.500	-17.272.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Oberbürgermeister und Dezernenten

Für Kostenträger 1110-0103: Presse und Informationsamt

Für Kostenträger 1110-0104: Amt für Chancengleichheit, demografischen Wandel und Integration

Für Kostenträger 1114-0801: Amt für Chancengleichheit, demografischen Wandel und Integration

Kurzbeschreibung

Einzelprodukte:

1110-01 Steuerung

In diesem Produkt zusammengefasst sind die folgenden Kostenträger:

1110-0101 Steuerung

1110-0102 Repräsentationen/ Städtepartnerschaften

1110-0103 Bürgerschaftliches Engagement/Fair-Trade

1110-0104 Projektsteuerung Entwicklungspolitik

1114-0801 Kommunale Integrationsförderung für Einwohner ausländischer Herkunft

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Strategische Stadtentwicklung

Führung und Steuerung des "Konzerns" Stadt Aalen

Vertretung und Repräsentation der Stadt Aalen und der Verwaltung

Wahrnehmung der Interessen der Stadt Aalen in Beteiligungen und kommunalen Verbänden

Pflege und Intensivierung der interkommunalen Kontakte (Städtepartnerschaften)

Stärkung des bürgerschaftlichen Engagements

Auftragsgrundlage

Landesverfassung

Gemeindewirtschaftsrecht

Hauptsatzung

GmbHG, EigBG, GKZ

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte

Sondervermögen, Treuhandvermögen

Beteiligungsunternehmen

Fachämter

Mitarbeiter/innen

Einwohner/innen

Dritte

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Kostenerstattungen vom Eigenbetrieb Abwasser bzw. der Stadtwerke Aalen GmbH.

wesentliche Aufwandspositionen:

In den Personalaufwendungen sind auch die ehrenamtlichen Entschädigungen für die Tätigkeit der Gemeinderäte und der Ortsvorsteher enthalten.

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: u. a. Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit, besondere Betriebsaufwendungen

(z. B. für Städtepartnerschaften, Tagungen, Empfänge, Ehrungen), besondere Verwaltungsaufwendungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Verfügungsmittel, Versicherungen.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen der Personalabteilung und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für Städtepartnerschaften stehen 2026 80.200 € und 2027 84.400 € als Budget zur Verfügung (ohne Personalaufwand).

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 1110 Steuerung:			
<i>Anzahl:</i>	2023	2024	2025
Dezernentenrunden	43	45	46
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	12,55	12,55	14,55

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Aalen

Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.883	10.000	10.200	10.500	11.000	11.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.457	8.600	9.800	9.800	10.300	10.800
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	19.340	18.600	20.000	20.300	21.300	22.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.357.693	-1.548.700	-1.548.700	-1.606.700	-1.654.900	-1.703.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-234.404	-131.600	-138.700	-134.100	-138.100	-142.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-7.748	-7.300	-8.200	-8.500	-8.900	-9.300
160	- Transferaufwendungen	-18.243	-50.300	-49.700	-50.000	-50.600	-51.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.558	-292.400	-276.400	-280.700	-283.100	-286.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.246.646	-2.030.300	-2.021.700	-2.080.000	-2.135.600	-2.191.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-2.227.306	-2.011.700	-2.001.700	-2.059.700	-2.114.300	-2.169.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-2.227.306	-2.011.700	-2.001.700	-2.059.700	-2.114.300	-2.169.600
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-52	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-52	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-2.227.358	-2.011.700	-2.001.700	-2.059.700	-2.114.300	-2.169.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-365.577	-363.700	-361.900	-364.200	-364.200	-364.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-365.577	-363.700	-361.900	-364.200	-364.200	-364.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.592.936	-2.375.400	-2.363.600	-2.423.900	-2.478.500	-2.533.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.883	10.000	10.200	10.500	11.000	11.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.257	8.600	9.800	9.800	10.300	10.800
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	15.140	18.600	20.000	20.300	21.300	22.300
100	- Personalauszahlungen	-1.341.965	-1.548.700	-1.548.700	-1.606.700	-1.654.900	-1.703.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.537	-131.600	-138.700	-134.100	-138.100	-142.300
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-22.243	-50.300	-49.700	-50.000	-50.600	-51.000
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-615.904	-292.400	-276.400	-280.700	-283.100	-286.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.215.649	-2.023.000	-2.013.500	-2.071.500	-2.126.700	-2.182.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-2.200.509	-2.004.400	-1.993.500	-2.051.200	-2.105.400	-2.160.300
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.011	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-7.011	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-7.011	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-2.207.520	-2.004.400	-1.993.500	-2.051.200	-2.105.400	-2.160.300
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-2.207.520	-2.004.400	-1.993.500	-2.051.200	-2.105.400	-2.160.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1110	Steuerung

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I000001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung OB/Dezernenten	-7.011	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.011	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.011	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-7.011	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1111 Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Hauptamt

Für Produkt 1111-02: Ortschaftsverwaltungen

Kurzbeschreibung**Einzelprodukt:**

1111-01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse

1111-02 Geschäftsführung für den Ortschaftsrat und sonstige Gremien

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Organisatorische und fachliche Unterstützung der Verwaltungsführung, des Gemeinderats sowie von allen weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung.

Sicherstellung geordneter Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den Gremien der Stadt Aalen.

Optimierung der Vorbereitung, Durchführung, organisatorischen Betreuung und Nacharbeitung der Sitzungen der Gremien sowie Reduzierung der Vervielfältigungs- und Zustellungskosten.

Zustellung der Beratungsunterlagen an die Gremiumsmitglieder innerhalb der gesetzlichen Frist.

Erarbeiten von Vorschlägen zur ständigen Verbesserung der Rahmenbedingungen für eine effektive Ratsarbeit.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung

Hauptsatzung

Geschäftsordnung Gemeinderat

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte

Verwaltungsführung

Öffentlichkeit

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Kostensätze von verbundenen Unternehmen.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: u. a. Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit, Sachaufwand für die Gremienarbeit.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: Mitgliedsbeiträge für den Deutschen Städtetag und den Städtetag Baden-Württemberg, alle weiteren Aufwendungen des laufenden Betriebs.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen der Personalabteilung und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Kosten für die Bereitstellung und Vervielfältigung der Sitzungsunterlagen belaufen sich 2026 auf 4.500 € und 2027 auf 4.700 €.

Das Gesamtbudget für die Produktgruppe beläuft sich 2026 auf 90.300 € und 2027 auf 91.600 € (ohne Personalaufwand).

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 1111:			
<i>Anzahl:</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Gemeinderatssitzungen	14	15	16
Sitzungen der beschließenden Ausschüsse	31	29	30
Ortschaftsratssitzungen	54	49	50
Sitzungen des Ältestenrats	10	7	10
Ausschuss für Integration	4	4	4
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	7,98	8,18	7,48

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1111 Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1111	Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650	3.500	3.600	3.700	3.900	4.100
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.650	3.500	3.600	3.700	3.900	4.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-596.270	-601.800	-601.800	-624.200	-642.800	-661.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.204	-6.900	-6.400	-6.600	-6.800	-7.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.879	-85.500	-85.600	-86.800	-87.600	-88.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-688.352	-694.200	-693.800	-717.600	-737.200	-756.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-686.702	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-686.702	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-686.702	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-63.761	-5.000	-4.500	-4.700	-4.700	-4.700
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-63.761	-5.000	-4.500	-4.700	-4.700	-4.700
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-750.464	-695.700	-694.700	-718.600	-738.000	-757.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1111 Organisation u. Dokumentation komm. Willensb.

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075	3.500	3.600	3.700	3.900	4.100
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.075	3.500	3.600	3.700	3.900	4.100
100	- Personalauszahlungen	-596.270	-601.800	-601.800	-624.200	-642.800	-661.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.053	-6.900	-6.400	-6.600	-6.800	-7.000
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-86.576	-85.500	-85.600	-86.800	-87.600	-88.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-687.899	-694.200	-693.800	-717.600	-737.200	-756.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-686.824	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-686.824	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-686.824	-690.700	-690.200	-713.900	-733.300	-752.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1113 Rechnungsprüfung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Rechnungsprüfungsamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1113-01 Rechnungsprüfung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Sicherstellung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns.

Laufende, termingerechte Prüfung der ordnungsgemäßen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Verwaltung sowie ihrer Sonder- und Treuhandvermögen; Darstellung der wesentlichen Ergebnisse in Prüfungsberichten bzw. im Schlussbericht.

Laufende Prüfungen der Kassenvorgänge.

Prüfung der ADV-Programme der Stadt sowie ihrer Sonder- und Treuhandvermögen, die nicht in den Zuständigkeitsbereich der Gemeindeprüfungsanstalt fallen.

Bearbeiten von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes;

Schutz personenbezogener Daten vor Missbrauch.

Prüfung und Bestätigung von Verwendungsnachweisen für Zuwendungen von Bund und Land.

Beratung in Vergabeverfahren, Prüfung der Ausschreibungsunterlagen und des Vergabeverfahrens auch vor dem Abschluss von Lieferungs- und Leistungsverträgen.

Prüfung der Betätigung der Stadt bei Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung

Gemeindeprüfungsordnung

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Einzelbeauftragung durch Fachämter

Zielgruppe

Gemeinderat, Verwaltungsführung

Fachämter

Sonder- und Treuhandvermögen

Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

Gemeindeprüfungsanstalt

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Kostensätze für Prüfungsaufträge von Dritten.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Aus- und Fortbildung,

Aufwendungen für den laufenden Betrieb z. B. Versicherungen, Porto, Bürobedarf, etc.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen für EDV und Telekommunikation,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten ab 2016:

Die Steuerungs- und Serviceleistungen des Rechnungsprüfungsamts werden ab 2016 nicht mehr im Haushaltsplan dargestellt.

Sie fließen im Rahmen der Steuerungsumlage in die Kosten- und Leistungsrechnung mit ein.

Besonderheiten 2026/2027

Das Budget der Produktgruppe beläuft sich ohne Personalaufwand 2026 auf 6.300 € und 2027 auf 6.500 €.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 1113:			
<i>Anzahl:</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Prüfung Jahresabschlüsse Stadt, Eigenbetriebe, Zweckverbände und Stiftungen	5	7	4
Kassenprüfungen	11	24	20
Schwerpunktprüfungen einschließlich Prüfungsthemen	6	6	4
Stadtwerke Aalen GmbH			
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	7,40	6,40	6,40

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1113 Rechnungsprüfung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1113	Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.730	4.500	7.500	8.000	8.400	8.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.431	39.500	40.600	41.800	43.900	46.000
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	49.162	44.000	48.100	49.800	52.300	54.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-679.081	-679.900	-679.900	-705.500	-726.700	-747.700
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.942	-3.900	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-214	-200	-200	-200	-200	-200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.083	-5.900	-5.000	-5.200	-5.200	-5.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-692.320	-689.900	-688.700	-714.600	-735.900	-757.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-643.158	-645.900	-640.600	-664.800	-683.600	-702.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-643.158	-645.900	-640.600	-664.800	-683.600	-702.200
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-643.158	-645.900	-640.600	-664.800	-683.600	-702.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-89.519	-80.700	-89.400	-89.400	-89.400	-89.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-89.519	-80.700	-89.400	-89.400	-89.400	-89.400
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-732.677	-726.600	-730.000	-754.200	-773.000	-791.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1113 Rechnungsprüfung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.730	4.500	7.500	8.000	8.400	8.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.886	39.500	40.600	41.800	43.900	46.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	48.616	44.000	48.100	49.800	52.300	54.800
100	- Personalauszahlungen	-679.081	-679.900	-679.900	-705.500	-726.700	-747.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.981	-3.900	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.407	-5.900	-5.000	-5.200	-5.200	-5.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-686.469	-689.700	-688.500	-714.400	-735.700	-756.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-637.853	-645.700	-640.400	-664.600	-683.400	-702.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-637.853	-645.700	-640.400	-664.600	-683.400	-702.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-637.853	-645.700	-640.400	-664.600	-683.400	-702.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Für Produkt 1114-01: Amt für Chancengleichheit, demografischen Wandel und Integration

Für Produkt 1114-03: Personalrat

Für Produkt 1114-05: Rechnungsprüfungsamt

Für Produkt 1114-08: Amt für Chancengleichheit, demografischen Wandel und Integration

Für Produkt 1114-09: Amt für Soziales, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung

1114-05 Datenschutzbeauftragte/-r

Einzelprodukte:

1114-01 Beauftragte für Chancengleichheit und demografischen Wandel

In diesem Produkt zusammengefasst sind die folgenden Kostenträger:

1114-0101 Chancengleichheit

1114-0102 Demografischer Wandel

1114-0104 Projekt "Wege zum Erfolg"

1114-03 Gesamtpersonalrat

1114-05 Datenschutzbeauftragte/-r

1114-08 Kommunale Integrationsförderung für Einwohner ausländischer Herkunft

1114-09 Kommunale Inklusion

Allgemeine Ziele

Datenschutzbeauftragte/-r, zuständige Person für Fragen des Datenschutzes.

Kurzbeschreibung - Ziele:

Gleichstellung von Frauen und Mädchen in allen Bereichen sowie auf allen Ebenen in der Stadt Aalen; Umsetzung der Gleichstellung, ggf. Aufzeigen vorhandener Defizite und Erarbeitung von Empfehlungen zur Beseitigung derselben.

Bearbeitung von Grundsatzfragen des demographischen Wandels und Erarbeitung von Strategien diesem zu begegnen.

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungs- und Schwerbehindertenrecht für die Gesamtverwaltung und Wahrung der

Interessen der Beschäftigten/Behinderten.

Datenschutzbeauftragte/-r, zuständige Person für Fragen des Datenschutzes.

Wahrnehmung aller Aufgaben im Rahmen der kommunalen Integrationsförderung.

Wahrnehmung aller Aufgaben zum Themenbereich Kommunale Inklusion.

Auftragsgrundlage

Art. 3 Abs. 2 GG, Antidiskriminierungsgesetz, Betriebsverfassungsgesetz

Europäisches Recht, Landespersonalvertretungsgesetz, Schwerbehindertengesetz

Bundes-/Landesdatenschutzgesetz, Beamtenrecht, Tarifvertrag öffentlicher Dienst

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Einzelbeauftragung durch Fachämter

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte

Verwaltungsführung

Fachämter, Eigenbetriebe und Gesellschaften

Mitarbeiter/innen

Bürger/innen

Öffentlichkeit

In- und ausländische Gäste

Aalener Einrichtungen, Institutionen und Gruppierungen (u. a. Gewerkschaften, Unternehmen, Verbände, Parteien)

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Verkaufserlöse des Kaffeeautomaten im Personalraum.

Zuweisungen für laufende Zwecke für Integrationsprojekte, Zuweisungen vom Land für Projekt Chancengleichheit,

Kostensätze von den Stadtwerken Aalen GmbH und Teilnehmer/innenbeiträge im Bereich Chancengleichheit und demografischer Wandel.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Aus- und Fortbildung, Öffentlichkeitsarbeit, Aufwand für Veranstaltungen und Projekte.

Aufwendungen für den laufenden Betrieb z. B. Versicherungen, Porto, Bürobedarf, etc.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die einzelnen Produkte bzw. Kostenträger stehen die folgenden Budgets zur Verfügung (ohne Personalaufwendungen):

Chancengleichheit: 78.200 €/78.300 €

Demografischer Wandel: 41.800 €/19.600 €

Projekt "Wege zum Erfolg": 8.500 €/8.600 €

Personalrat: 35.800 €/36.300 €

Datenschutzbeauftragte/-r: 51.000 €/51.000 €

Integrationsförderung: 61.200 €/57.600 € (einschließl. Eine-Welt-Fond)

Kommunale Inklusion: 31.700 €/33.000 €

Lokale Agenda: 12.100 €/12.800 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 1114:			
<i>Anzahl:</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Gesamtbeschäftigte	1.376	1.391	1.460
davon weiblich	917	931	984
davon männlich	459	459	475
davon divers	0	1	1
Führungspositionen	51	49	49
davon weiblich	20	18	20
davon männlich	31	31	29
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	13,89	17,10	17,20

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1114	Zentrale Funktionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	70.520	335.000	334.500	192.500	211.800	211.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.178	66.500	40.700	15.900	16.700	17.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	0	300	300	300	300
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.857	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	128.855	401.500	375.500	208.700	228.800	229.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.240.588	-1.406.600	-1.406.600	-1.459.100	-1.502.900	-1.546.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.877	-221.100	-226.200	-202.300	-208.300	-214.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-903	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
160	- Transferaufwendungen	-32.050	-35.900	-33.500	-34.900	-35.300	-35.600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.127	-63.700	-62.000	-61.300	-61.800	-62.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.506.543	-1.728.100	-1.729.300	-1.758.600	-1.809.300	-1.860.400
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.377.688	-1.326.600	-1.353.800	-1.549.900	-1.580.500	-1.630.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.377.688	-1.326.600	-1.353.800	-1.549.900	-1.580.500	-1.630.800
220	+ Außerordentliche Erträge	6.050	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	6.050	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.371.638	-1.326.600	-1.353.800	-1.549.900	-1.580.500	-1.630.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-343.381	-289.600	-340.800	-341.000	-341.000	-341.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-343.381	-289.600	-340.800	-341.000	-341.000	-341.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.715.020	-1.616.200	-1.694.600	-1.890.900	-1.921.500	-1.971.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.378	335.000	334.500	192.500	211.800	211.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.178	66.500	40.700	15.900	16.700	17.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150	0	300	300	300	300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	84.706	401.500	375.500	208.700	228.800	229.600
100	- Personalauszahlungen	-1.224.894	-1.406.600	-1.406.600	-1.459.100	-1.502.900	-1.546.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-156.317	-221.100	-226.200	-202.300	-208.300	-214.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-28.050	-35.900	-33.500	-34.900	-35.300	-35.600
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.852	-63.700	-62.000	-61.300	-61.800	-62.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.480.112	-1.727.300	-1.728.300	-1.757.600	-1.808.300	-1.859.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.395.407	-1.325.800	-1.352.800	-1.548.900	-1.579.500	-1.629.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.797	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-6.797	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-6.797	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.402.203	-1.325.800	-1.352.800	-1.548.900	-1.579.500	-1.629.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.402.203	-1.325.800	-1.352.800	-1.548.900	-1.579.500	-1.629.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1114	Zentrale Funktionen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I050001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Personalrat	-2.231	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.231	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I070001 Ausstattung Chancengleichheit	-4.565	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.565	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.797	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-6.797	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für IT und Digitalisierung

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1120-01 Organisation und EDV

1120-05 Telekommunikation

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Verwaltung.

Erarbeitung, Weiterentwicklung und Sicherstellung einheitlicher Grundsätze, Standards und Rahmenregelungen für die Gesamtverwaltung zur Verbesserung des betrieblichen Ablaufs und Steigerung der Effizienz.

Durchführung von Organisationsuntersuchungen (einschließlich damit verbundener Wirtschaftlichkeitsvergleiche).

Stellenbedarfsbemessung und Stellenbewertung.

Erarbeiten von Grundsätzen und Standards für technikunterstützte Informationsverarbeitung.

Beschaffung zeitgemäßer Hardware und Austausch im Rahmen der Innovationszyklen.

Beschaffung aktueller und marktgerechter Software und Upgrade alter Versionen.

Weiterentwicklung von IT-Sicherheit und elektronischen Kommunikationsmöglichkeiten.

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes zwischen Gebäuden.

Sicherstellung einer reibungslosen und wirtschaftlichen Telekommunikation; sachgerechte und wirtschaftliche Ausstattung mit

Fernmeldeeinrichtungen; Datensicherung.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung

Einzelbeschlussfassung durch Gemeinderat

Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Zielgruppe

Gemeinderat

Verwaltungsführung

Fachämter, Eigenbetriebe und Gesellschaften

Mitarbeiter/innen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Kostensätze im Bereich Telekommunikation.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand aus Wartungs- und Dienstleistungsverträgen für EDV, Neuanschaffung von Software und geringwertigen Wirtschaftsgütern.

Aufwendungen für den laufenden Betrieb z. B. Versicherungen, Porto, Bürobedarf, etc.; insbesondere für die zentrale Bereitstellung aller Telekommunikationseinrichtungen.

Erbrachte Leistungen im Bereich EDV und Telekommunikation werden intern verrechnet.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Gemäß Beschluss des Gemeinderates wurde ein Amt für IT und Digitalisierung gegründet. Die hierfür notwendigen zusätzlichen Personalkosten sind eingeplant.

Für die einzelnen Produkte bzw. Kostenträger stehen folgende Budgets zur Verfügung (ohne Personalaufwendungen):

Organisation: 127.900 €/134.700 €

EDV: 2.694.800 €/2.811.100 €

Digitalisierung (Verwaltung): 280.000 €/295.000 €

Telekommunikation: 65.700 €/69.300 €

Smart City (Verwaltung): 449.000 €/398.000 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	26,20	26,00	25,07

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Aalen

Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.408	4.000	5.000	5.100	5.400	5.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.900	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	43.308	4.000	5.000	5.100	5.400	5.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.887.800	-2.084.400	-2.174.000	-2.255.200	-2.322.700	-2.390.300
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.741.989	-2.851.200	-3.454.600	-3.536.500	-3.642.600	-3.748.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-530.546	-480.900	-556.900	-583.600	-612.700	-642.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.358	-280.100	-266.300	-273.800	-276.300	-279.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-5.334.693	-5.696.600	-6.451.800	-6.649.100	-6.854.300	-7.060.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-5.291.385	-5.692.600	-6.446.800	-6.644.000	-6.848.900	-7.054.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-5.291.385	-5.692.600	-6.446.800	-6.644.000	-6.848.900	-7.054.600
220	+ Außerordentliche Erträge	26.022	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-264	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	25.759	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-5.265.626	-5.692.600	-6.446.800	-6.644.000	-6.848.900	-7.054.600
300	+ Erträge aus internen Leistungen	4.585.062	4.033.500	4.585.100	4.585.100	4.585.100	4.585.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-169.398	-181.900	-179.800	-181.500	-181.500	-181.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	4.415.664	3.851.600	4.405.300	4.403.600	4.403.600	4.403.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-849.962	-1.841.000	-2.041.500	-2.240.400	-2.445.300	-2.651.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.623	4.000	5.000	5.100	5.400	5.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.900	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	43.523	4.000	5.000	5.100	5.400	5.600
100	- Personalauszahlungen	-1.887.800	-2.084.400	-2.174.000	-2.255.200	-2.322.700	-2.390.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.510.500	-2.851.200	-3.454.600	-3.536.500	-3.642.600	-3.748.600
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-111.479	-280.100	-266.300	-273.800	-276.300	-279.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-4.509.779	-5.215.700	-5.894.900	-6.065.500	-6.241.600	-6.418.100
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-4.466.256	-5.211.700	-5.889.900	-6.060.400	-6.236.200	-6.412.500
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	542.800	715.000	650.000	0	0
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.600	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	26.600	542.800	715.000	650.000	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-451.773	84.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-378.656	-2.271.500	-2.162.300	-1.561.800	-720.000	-700.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-830.428	-2.187.500	-2.162.300	-1.561.800	-720.000	-700.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-803.828	-1.644.700	-1.447.300	-911.800	-720.000	-700.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-5.270.085	-6.856.400	-7.337.200	-6.972.200	-6.956.200	-7.112.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-5.270.085	-6.856.400	-7.337.200	-6.972.200	-6.956.200	-7.112.500

Stadt Aalen

Investitionsnummer bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
130001 EDV Gesamtverwaltung	-556.828	-865.000	-540.000	-140.000	-300.000	-300.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	24.643	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.614	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-354.857	-865.000	-540.000	-140.000	-300.000	-300.000	0

EDV-Hardware für die gesamte Verwaltung

2026: Server, Storage, Netzwerk-Switches, Hardware (Notebooks etc.), Hardware Neubau Greutschule

2027: Hardware (Notebooks etc.), Hardware Neubau Karl-Kessler-Schule

Erläuterungen:

DV-Software für die gesamte Verwaltung
2026 - 2027: Software-Erweiterungen und Aktualisierungen

Erläuterungen:

Telekommunikationsanlagen für die gesamte Verwaltung

Erläuterungen:

2026: Feuerwehr 2 MP Feuer Terminals 10.000 €, Bürgerservice Erneuerung Anrufanlage 40.000 €, 3 Wachanzeigen Monitore 15.000 €, Ausländerbehörde Schnittstellen Stranger Biometric Go und Abholbox 36.000 €, 6 Notebooks Bußgeldstelle 6.000 €

2027: Feuerwehr 2 MP Feuer Terminals 10.000 €, technische Anpassung Feuerwehrzentrale 10.000 €, 3 Wachanzeigen Monitore 15.000 €, virtuelles Bürgeramt 35.000 €

2028: Anschluss Feuerwehrhäuser 20.000 €

Erläuterungen:

EDV Hard-/Software städtische Kindergärten

Erläuterungen:

2026: CARD Modul-Erweiterung 29.800 €
2027: CAOS Straßenkataster und -unterhaltung 75.000 €

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130009 EDV Hard-/Software (Vermess.,Liegensch.,Bauverw.)	-24.550	-26.000	-44.000	-55.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.470	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.080	-26.000	-44.000	-55.000	0	0	0
Erläuterungen: 2026: GIS Erweiterungen 24.000 €, Plotter 15.000 €, Austausch Feldrechner 5.000 € 2027: GIS Erweiterungen 50.000 €, Austausch Feldrechner 5.000 €							
I130011 EDV Hard-/Software (Stadtbibliothek u. Büchereien)	0	0	-8.700	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-8.700	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: WinBIAP RFID, ePayment und Außenrückgabe-Schnittstelle, Abholschrank Outdoor							
I130013 EDV Hard-/Software (Stadtkämmerei)	0	-25.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-25.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I130014 EDV Hard-/Software (Hochbauamt)	0	-30.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-30.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I130020 EDV Hard-/Software (Amt 40)	-11.448	-50.000	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.448	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Venuzle Infoma Schnittstelle							
I130022 EDV Hard-/Software (Grünflächenamt)	-2.975	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.975	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: zusätzliche Allplan-Lizenz							
I130025 EDV Hard-/Software (Amt f. Soziales, Jug. u. Fam.)	-8.592	-14.000	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.592	64.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-78.000	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2029: Ausstattung mit Hard- und Software							
I130032 EDV Hard-/ Software (Limesmuseum)	-2.907	0	-1.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.907	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Beamer museumspädagogischer Raum							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130034 EDV - Hard-/Software (Musikschule)	-11.279	-10.000	-10.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.279	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Smartboards und Beamer							
I130038 EDV Hard-/Software (Bauordnungsamt)	-15.280	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.090	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.190	0	-5.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: ProBaug Modularerweiterung							
I130039 EDV Hard-/Software (Hauptamt)	0	-70.000	-75.600	-21.800	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-70.000	-75.600	-21.800	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: AIDA Terminals 20.000 €, Enaio Aktenführung 2.0 und Aktenplan 21 20.000 €, Enaio digitaler Posteingang 25.600 €, Scanner 10.000 € 2027: AIDA Terminals 15.000 €, Picture Portalmodul 6.800 €							
I130040 EDV Hard-/Software (Tourismus)	0	-5.000	-4.200	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	-4.200	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: zusätzliche Arbeitsplätze und Display Besprechungsraum							
I130041 EDV Hard-/Software (Smart City)	0	-297.200	-385.000	-350.000	-200.000	-200.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	542.800	715.000	650.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-840.000	-1.100.000	-1.000.000	-200.000	-200.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2029: Projekt MPSC Hardware und Sensorik							
I130042 EDV Hard-/Software (Presseamt)	0	0	-24.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-24.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Notebooks und Fotodatenbank Imageplant							
Gesamtsumme Auszahlungen	-830.428	-2.187.500	-2.162.300	-1.561.800	-720.000	-700.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	27.271	542.800	715.000	650.000	0	0	0
Gesamtsumme	-803.158	-1.644.700	-1.447.300	-911.800	-720.000	-700.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1121 Personalwesen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Hauptamt			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1121-00 Personalwesen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards für die Personalwirtschaft. Strategische Personalplanung; zeitnahe Sicherstellung der qualitativen und quantitativen Personalkapazität; Schaffung einer ausgewogenen Personalstruktur. Personalgewinnung und Personaleinsatz; interne und externe Stellenausschreibungen; ordnungsgemäße Abwicklung/Durchführung von Bewerberauswahlverfahren. Sicherstellen einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/innen. Kompetente und umfassende Beratung der Fachämter und Mitarbeiter/innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen sowie arbeitssicherheitstechnischen Fragen. Kostengünstige, kompetente und termingerechte Berechnung und Anweisung der Bezüge für alle städtischen Mitarbeiter/innen. Personalbetreuung der Auszubildenden; Durchführung der Ausbildung. Ermittlung des Fort- und Weiterbildungsbedarfs; Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen. Bereitstellung sozialer Angebote und Schaffung von Anreizen zur Förderung der Motivation der Mitarbeiter/innen.			
Auftragsgrundlage			
Bundes- und Landesbeamtengesetz, Tarifvertrag öffentlicher Dienst, Dienstvereinbarungen, Arbeitssicherheitsgesetz, Personalvertretungsgesetz, Betriebsverfassungsgesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat.			
Zielgruppe			
Gemeinderat, Verwaltungsführung, Personalvertretung Fachämter, Eigenbetriebe, Mitarbeiter/innen			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Erstattung von Ausbildungskosten vom Land, Kostenersätze von Dritten für die Dienstleistung der Lohn- und Gehaltsstelle. wesentliche Aufwandspositionen: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: Fortbildungen (Gesamtverwaltung), Personalentwicklung, ÖPNV-Zuschüsse für Mitarbeiter, Aufwand für Pensionärsfeier, Arbeitsjubiläen, weitere Dienstleistungen. Alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Versicherungen, Fachliteratur, Aufwand für Stellenbewertungen. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Erbrachte Serviceleistungen des Personalwesens werden intern verrechnet. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen der Stadtkämmerei, Leistungen des Amtes für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027 Aus dem Gesamtbudget stehen für die folgenden Bereiche Budgets zur Verfügung (ohne Personalaufwendungen): Personalwesen inkl. Personalentwicklung: 618.300 €/617.700 € Ausbildung: 76.300 €/77.700 € Kinderbetreuung im Rathaus-TIGER: 58.100 €/0 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	37,42	32,12	30,62
(hier bisher inklusive der Personalreserve)			

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1121	Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.003	68.900	70.900	72.900	80.200	80.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.533	177.600	182.700	188.100	197.500	207.000
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.128	23.000	23.600	24.300	25.600	26.700
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	240.664	269.500	277.200	285.300	303.300	313.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-4.350.044	-3.686.000	-4.186.000	-4.342.900	-4.473.200	-4.603.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.078	-394.900	-400.500	-386.500	-398.200	-409.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-23.585	-1.000	-24.800	-25.900	-27.200	-28.600
160	- Transferaufwendungen	-98.584	-100.000	-56.400	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.413	127.200	-474.800	-488.900	-493.700	-498.600
180	= Ordentliche Aufwendungen	-4.923.704	-4.054.700	-5.142.500	-5.244.200	-5.392.300	-5.540.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-4.683.040	-3.785.200	-4.865.300	-4.958.900	-5.089.000	-5.226.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-4.683.040	-3.785.200	-4.865.300	-4.958.900	-5.089.000	-5.226.700
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-4.683.040	-3.785.200	-4.865.300	-4.958.900	-5.089.000	-5.226.700
300	+ Erträge aus internen Leistungen	1.590.700	1.310.900	1.590.700	1.590.700	1.590.700	1.590.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-92.229	-88.900	-95.700	-95.600	-95.600	-95.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	1.498.471	1.222.000	1.495.000	1.495.100	1.495.100	1.495.100
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-3.184.569	-2.563.200	-3.370.300	-3.463.800	-3.593.900	-3.731.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.003	68.900	70.900	72.900	80.200	80.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.234	177.600	182.700	188.100	197.500	207.000
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.128	23.000	23.600	24.300	25.600	26.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	242.365	269.500	277.200	285.300	303.300	313.900
100	- Personalauszahlungen	-4.347.876	-3.686.000	-4.186.000	-4.342.900	-4.473.200	-4.603.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.373	-394.900	-400.500	-386.500	-398.200	-409.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-98.584	-100.000	-56.400	0	0	0
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-126.844	127.200	-474.800	-488.900	-493.700	-498.600
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-4.925.678	-4.053.700	-5.117.700	-5.218.300	-5.365.100	-5.512.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-4.683.313	-3.784.200	-4.840.500	-4.933.000	-5.061.800	-5.198.100
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.776	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-4.697.089	-3.806.700	-4.860.500	-4.953.000	-5.081.800	-5.218.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-4.697.089	-3.806.700	-4.860.500	-4.953.000	-5.081.800	-5.218.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1121	Personalwesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I100006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Personalamt	-13.776	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.776	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I100007 Zuschüsse "Jobrad"	0	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Städtischer Zuschuss für die Förderung von Jobrädern							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Stadtkämmerei			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1122-00 Finanzverwaltung, Kasse			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Sicherung der stetigen finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt u. a. durch Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen und Handlungsrahmen für Finanzwirtschaft, Betriebswirtschaft, Vermögens- und Schuldenmanagement sowie Beteiligungsmanagement. Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Budgetkontrolle. Nachhaltige, wirtschaftliche und ertragbringende Verwaltung des kommunalen Vermögens sowie des Treuhand- und Sondervermögens. Optimierung des Schulden- und Zinsmanagements. Steuerung/Steuerungsvorbereitung der Finanzentwicklung und der Finanzbeziehungen innerhalb des "Konzerns" Stadt Aalen. Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Führung aller Kassengeschäfte. Sicherung der Kassenliquidität. Optimierung der Ablauforganisation u. a. durch den Einsatz einer zeitgemäßen EDV-Ausstattung/Struktur.			
Auftragsgrundlage			
Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung Abgabenordnung, KAG, Stiftungsgesetz, Stiftungssatzungen, Testamente, Hauptsatzung, Haushaltssatzung Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Gemeinderat, Ortschaftsräte, Verwaltungsführung, Fachämter, Eigenbetriebe, Beteiligungsgesellschaften Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger, im Stiftungszweck Begünstigte Dritte (Zweckverbände), Gläubiger (Darlehensgeber), kommunale Verbände Rechts- und Fachaufsichtsbehörde			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Kostensätze z. B. vom Zweckverband Niederalfingen, Anteil an den Steuereinnahmen beim Zweckverband Dauerwang, Konzessionsabgabe von der Stadtwerke Aalen GmbH, Gewinnabführungen der städtischen Töchter, Säumniszuschläge und Mahngebühren. wesentliche Aufwandspositionen: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aus- und Fortbildung, Systembetreuung der Finanzwesensoftware, Druckkosten, Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt, Verwaltungsumlage an Zweckverband Rainau-Buch und Zweckverband Dauerwang, Alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Versicherungen, Sachverständigen- und Gerichtskosten. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Erbrachte Serviceleistungen der Stadtkämmerei werden intern verrechnet. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Die Konzessionsabgabe der Stadtwerke Aalen GmbH ist 2026 mit 3,4 Mio. € und 2027 mit 3,5 Mio. € veranschlagt. Eine Gewinnabführung der Wohnungsbau Aalen GmbH ist in den Haushaltsjahren 2026/2027 jeweils in Höhe von 119.000 € eingeplant. Bei den Erstattungen von Grund- und Gewerbesteuer des Zweckverbands Dauerwang ist 2026 und 2027 mit jeweils 800.000 € zu rechnen. Gesamtbudget für die Finanzverwaltung (ohne Personalaufwand): 1.106.400 € (2026)/962.600 € (2027) - (einschließlich Miete Kubus und Nebenkosten).			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	32,93	25,53	23,62

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1122	Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.530	7.500	8.000	8.000	8.500	8.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658.976	1.440.000	825.000	825.000	866.300	907.500
070	+ Zinsen und ähnliche Erträge	138.791	100.400	239.000	244.000	6.251.400	6.258.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.588.871	3.797.500	3.782.500	3.922.600	4.040.300	4.158.000
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	4.388.168	5.345.400	4.854.500	4.999.600	11.166.500	11.332.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.779.843	-1.874.800	-1.874.800	-1.945.100	-2.003.400	-2.061.800
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.367	-153.800	-163.000	-163.800	-168.800	-173.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-60.895	-4.000	-64.000	-67.000	-70.200	-73.700
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-759.013	-128.500	-625.600	-477.000	-500.800	-524.700
160	- Transferaufwendungen	-152.612	-115.000	-134.500	-136.700	-138.000	-139.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.686	-139.300	-235.600	-239.800	-242.100	-244.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-3.024.416	-2.415.400	-3.097.500	-3.029.400	-3.123.300	-3.217.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	1.363.752	2.930.000	1.757.000	1.970.200	8.043.200	8.115.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	1.363.752	2.930.000	1.757.000	1.970.200	8.043.200	8.115.300
220	+ Außerordentliche Erträge	3.469	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-12.500	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-9.031	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	1.354.721	2.930.000	1.757.000	1.970.200	8.043.200	8.115.300
300	+ Erträge aus internen Leistungen	1.913.400	1.752.000	1.913.400	1.913.400	1.913.400	1.913.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-179.446	-161.800	-179.400	-179.800	-179.800	-179.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	1.733.954	1.590.200	1.734.000	1.733.600	1.733.600	1.733.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	3.088.676	4.520.200	3.491.000	3.703.800	9.776.800	9.848.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.530	7.500	8.000	8.000	8.500	8.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	894.848	1.440.000	825.000	825.000	866.300	907.500
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	121.887	100.400	239.000	244.000	6.251.400	6.258.600
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.568.095	3.797.500	3.782.500	3.922.600	4.040.300	4.158.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	4.586.360	5.345.400	4.854.500	4.999.600	11.166.500	11.332.900
100	- Personalauszahlungen	-1.777.255	-1.874.800	-1.874.800	-1.945.100	-2.003.400	-2.061.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.250	-153.800	-163.000	-163.800	-168.800	-173.500
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-756.237	-128.500	-625.600	-477.000	-500.800	-524.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-129.210	-115.000	-134.500	-136.700	-138.000	-139.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-147.604	-139.300	-235.600	-239.800	-242.100	-244.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.971.556	-2.411.400	-3.033.500	-2.962.400	-3.053.100	-3.143.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	1.614.804	2.934.000	1.821.000	2.037.200	8.113.400	8.189.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-36.392	-5.060.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	1.544.842	-16.631.000	1.746.000	1.957.200	8.033.400	8.109.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	1.544.842	-16.631.000	1.746.000	1.957.200	8.033.400	8.109.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1122	Finanzverwaltung, Kasse

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210001 Zuweisungen an Zweckverbände	-29.892	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-29.892	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210002 Erwerb und Veräußerung von Beteiligungen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
270 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb und Veräußerung Beteiligungen verbundener Unternehmen							
I210011 Investitionskostenzuschuss Bau Kombibad	0	-5.000.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-5.000.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210013 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-6.500	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.500	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Für Produkt 1126-01: Zentraler Einkauf, Stadtkämmerei

Für Produkt 1126-02: Hauptamt

Für Produkt 1126-03: Hauptamt

Für Produkt 1126-04: Hauptamt

Für Produkt 1126-07: Ortschaftsverwaltungen

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1126-01 Zentraler Einkauf und Verwaltung Fahrzeugpool

1126-02 Boten-, Zustell- und Postdienste

1126-03 Hausdruckerei und Vervielfältigungen

1126-04 Zentrale Registratur und Pforte

1126-07 Bürgerservice Ortschaften

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf unter wirtschaftlichen Aspekten, u. a. durch Abschluss von Rahmenverträgen und im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

Zentrale und wirtschaftliche Beschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Zubehör.

Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Post austauschs sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte oder eigenes Personal befördert werden, für die Gesamtverwaltung.

Kostengünstige, zeitnahe Erstellung von Druckerzeugnissen in der nachgefragten Qualität; Fertigung von Vervielfältigungen.

Pforte, zentrale Information für alle Besucher des Rathauses.

Bereitstellung dezentraler Serviceeinheiten in den Stadtbezirken.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Vergaberechtliche Bestimmungen,

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung, Einzelbeauftragung durch Fachämter

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte, Verwaltungsführung, Fachämter, Eigenbetriebe, Gesellschaften, Mitarbeiter/innen, Öffentlichkeit

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Verwaltungsgebühren für Verwaltungsleistungen in den Stadtbezirken, Parkgebühren Tiefgarage Unterkochen, Kostenerstattungen des Landes für die Bezirksnotariate, Kostenersätze von den Stadtwerken Aalen GmbH, Benutzungsentgelte für das Bürgerzentrum in Waldhausen, etc.

wesentliche Aufwandspositionen:

Leasingraten für alle Dienst-KFZ des Fahrzeugpools, Gesamtaufwand für alle KFZ im Fahrzeugpool,

Aufwand für Seniorenarbeit in den Stadtbezirken, Sachaufwand der Zentralen Kopierstelle, Sachaufwand für die Kinderfeste in den Stadtbezirken, Zuschüsse an Verlage für die Mitteilungsblätter in den Stadtbezirken, Verwendung der Pauschalentschädigung

Windkraft in Waldhausen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Leistungen der Zentralen Kopierstelle innerhalb der Stadtverwaltung und Ersätze für die Nutzung von Dienst-KFZ an den Fahrzeugpool.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027

Die Budgets der einzelnen Ortschaften enthalten Mittel für den Bürgerservice, die Kinderfeste, die Mitteilungsblätter und die Seniorenveranstaltungen in den Teilorten. In Dewangen sind für die externe Anmietung von Verwaltungsräumen in der "Neuen Mitte" die erforderlichen Mittel eingeplant.

Bei den Ortschaftsverwaltungen sind die Budgets gemäß Sitzungsvorlage 2125/045 berücksichtigt.

Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung:

Zentraler Einkauf, Fahrzeugpool (Ausstattung der Verwaltung mit ergonomischen Büromöbeln: 162.000 €/171.000 €):

328.300 €/345.500 €

Post- und Zustelldienste:

12.100 €/12.400 €

Copy-Shop:

7.200 €/7.600 €

Pforte:

15.100 €/15.100 €

Ortschaftsverwaltungen:

Dewangen:

75.200 €/76.100 €

Ebnet:

40.300 €/35.000 €

Fachsenfeld:

44.700 €/46.100 €

Hofen:

31.800 €/27.000 €

Unterkochen:

99.900 €/103.300 €

Waldhausen:

41.900 €/42.200 €

Wasseralfingen:

196.200 €/193.200 €

Unterrombach/Hofherrnweiler:

100.500 €/103.800 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	32,24	30,24	31,91

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 01 Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	1.440	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.022	4.800	5.500	5.600	5.700	6.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.067	79.100	93.300	95.200	100.000	104.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.780	6.500	6.600	6.800	7.200	7.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.496	3.000	6.700	6.800	7.000	7.200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	285.806	94.900	113.600	115.900	121.400	127.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-2.109.840	-2.369.200	-2.369.200	-2.457.700	-2.531.400	-2.605.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-547.698	-741.800	-738.000	-750.900	-773.200	-795.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-55.776	-53.900	-58.700	-61.400	-64.500	-67.600
160	- Transferaufwendungen	-61.679	-46.100	-41.400	-43.100	-43.500	-43.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.092	-88.400	-81.300	-83.000	-83.300	-83.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.904.085	-3.299.400	-3.288.600	-3.396.100	-3.495.900	-3.595.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-2.618.280	-3.204.500	-3.175.000	-3.280.200	-3.374.500	-3.468.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-2.618.280	-3.204.500	-3.175.000	-3.280.200	-3.374.500	-3.468.800
220	+ Außerordentliche Erträge	5.446	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-3.017	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	2.429	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-2.615.851	-3.204.500	-3.175.000	-3.280.200	-3.374.500	-3.468.800
300	+ Erträge aus internen Leistungen	171.662	170.600	159.500	166.200	166.200	166.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.213.740	-1.159.400	-1.249.700	-1.250.400	-1.250.400	-1.250.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.042.078	-988.800	-1.090.200	-1.084.200	-1.084.200	-1.084.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-3.657.929	-4.193.300	-4.265.200	-4.364.400	-4.458.700	-4.553.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.450	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.022	4.800	5.500	5.600	5.700	6.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.784	79.100	93.300	95.200	100.000	104.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.030	6.500	6.600	6.800	7.200	7.500
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.004	2.000	6.000	6.100	6.300	6.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	254.290	92.400	111.400	113.700	119.200	124.900
100	- Personalauszahlungen	-2.109.840	-2.369.200	-2.369.200	-2.457.700	-2.531.400	-2.605.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-528.259	-741.800	-738.000	-750.900	-773.200	-795.500
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-69.510	-46.100	-41.400	-43.100	-43.500	-43.800
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-212.017	-88.400	-81.300	-83.000	-83.300	-83.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.919.626	-3.245.500	-3.229.900	-3.334.700	-3.431.400	-3.528.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-2.665.336	-3.153.100	-3.118.500	-3.221.000	-3.312.200	-3.403.400
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	179	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	179	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.688	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-31.315	-54.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-13.473	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-49.477	-54.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-49.298	-50.000	-66.000	-66.000	-71.000	-71.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-2.714.634	-3.203.100	-3.184.500	-3.287.000	-3.383.200	-3.474.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-2.714.634	-3.203.100	-3.184.500	-3.287.000	-3.383.200	-3.474.400

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus					
Produktgruppe	1126	Zentrale Dienstleistungen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
150001 Bezirksamt Unterkochen	-19.314	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.969	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-535	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.748	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
153002 Geschäftsstelle Dewangen	-1.500	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.500	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
154001 Geschäftsstelle Ebnat	-9.616	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.165	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
156001 Geschäftsstelle Hofen	-3.273	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.554	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.719	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
157001 Geschäftsstelle Waldhausen	-1.488	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.488	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
158001 Geschäftsstelle Wasseralfingen	-10.363	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.215	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.848	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.300	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
200001 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Verwaltung	-1.954	-15.000	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-15.000	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.954	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
<u>Zentraler Einkauf</u>							
Jährlicher Gesamtetat für Büroausstattung und Ausstattung der städtischen Einrichtungen mit Defibrillatoren - über der Grenze von 800 € (netto)							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I200006 Fahrzeuge Fahrzeugpool	0	-35.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	-120.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-39.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-120.000
Erläuterungen: 2026 - 2029: Fahrzeuge Verwaltungspool je 60.000 € p.a. (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 60.000 €) (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 60.000 €)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-49.477	-54.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000	-120.000
Gesamtsumme Einzahlungen	1.969	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
Gesamtsumme	-47.508	-50.000	-66.000	-66.000	-71.000	-71.000	-120.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Presse- und Informationsamt			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1130-01 Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts 1130-05 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (einschl. Internet)			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Redaktion des Amtsblatts. Recherche, Erarbeiten und Verfassen oder Redigieren der Berichte. Koordination der Beiträge mit Fachämtern, Eigenbetrieben und kommunalen Beteiligungsgesellschaften. Zusammenstellung und Veröffentlichung oder Vergabe der amtlichen Bekanntmachungen. Redaktion, Screendesigns und Navigation des kommunalen Internetangebots. Redaktion des Intranetangebots für die städtischen Mitarbeiter. Information der Medien über kommunale Anliegen, Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen. Vorbereitung, Moderation und Nacharbeitung von Pressekonferenzen. Darstellung kommunalpolitischer Vorgänge, Zusammenstellung der Presseunterlagen, Information der Medien als Multiplikatoren über bedeutsame kommunale Themen. Medienbeobachtung und Medienauswertung (Pressespiegel). Beratung der Verwaltungsspitze zu presserechtlichen und presserelevanten Fragen. Angebot von Online-Bürgerdiensten.			
Auftragsgrundlage			
Pressegesetz, Gemeindeordnung Einzelbeschlussfassung Gemeinderat/Ortschaftsräte Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung Einzelbeauftragung durch Fachämter, Eigenbetriebe, Beteiligungsgesellschaften Vertragliche Vereinbarungen			
Zielgruppe			
Gemeinderat, Ortschaftsräte, Verwaltungsführung Fachämter, Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften Medien, Öffentlichkeit			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Kostenersätze für Bekanntmachungen in der "Stadtinfo". wesentliche Aufwandspositionen: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen: Sachaufwand für Öffentlichkeitsarbeit, Sachaufwand für Internetauftritt, Sachaufwand für amtliche Bekanntmachungen. Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Versicherungen. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops			
Besonderheiten 2026/2027: Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets zur Verfügung (ohne Personalaufwendungen): Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts: 103.500 €/109.200 € Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Internet: 98.200 €/108.200 € Werbung, Vermarktung: 4.800 €/5.100 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	6,70	5,70	5,70

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037	17.300	16.000	16.000	16.900	17.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.037	17.300	16.000	16.000	16.900	17.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-403.677	-448.100	-448.100	-464.900	-478.900	-492.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.868	-219.000	-196.800	-212.300	-218.800	-225.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-5.783	-4.500	-6.100	-6.400	-6.700	-7.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.891	-6.400	-5.400	-5.700	-5.700	-5.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-585.218	-678.000	-656.400	-689.300	-710.100	-730.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-584.181	-660.700	-640.400	-673.300	-693.200	-713.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-584.181	-660.700	-640.400	-673.300	-693.200	-713.000
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-584.181	-660.700	-640.400	-673.300	-693.200	-713.000
300	+ Erträge aus internen Leistungen	16.002	19.900	19.000	19.000	19.000	19.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-87.223	-92.900	-84.500	-84.900	-84.900	-84.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-71.221	-73.000	-65.500	-65.900	-65.900	-65.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-655.402	-733.700	-705.900	-739.200	-759.100	-778.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.906	17.300	16.000	16.000	16.900	17.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.906	17.300	16.000	16.000	16.900	17.600
100	- Personalauszahlungen	-388.308	-448.100	-448.100	-464.900	-478.900	-492.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.771	-219.000	-196.800	-212.300	-218.800	-225.100
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.486	-6.400	-5.400	-5.700	-5.700	-5.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-562.565	-673.500	-650.300	-682.900	-703.400	-723.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-560.659	-656.200	-634.300	-666.900	-686.500	-705.900
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.164	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.554	-10.000	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-2.718	-10.000	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-2.718	-10.000	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-563.376	-666.200	-634.300	-666.900	-686.500	-705.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-563.376	-666.200	-634.300	-666.900	-686.500	-705.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I010002 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Presse/Infoamt	-1.554	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.554	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I010004 Webcam Rathaus Aalen Presse-/Infoamt	0	-10.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I010008 Werbung, Vermarktung Presseamt	-1.164	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.164	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.718	-10.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.718	-10.000	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Stadtkämmerei

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1132-00 Abgabewesen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Vollständige und termingerechte Veranlagung, Festsetzung und Erhebung der Realsteuern sowie der örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern und sonstigen Abgaben.
 Zeitnahe Realisierung aller bestehenden Ansprüche und Nebenansprüche einschließlich Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen.
 Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden.
 Wahrnehmung kommunaler Interessen bei Festsetzungs-, Zerlegungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter.
 Steuerstatistik, -schätzung und -prognose.
 Entwurf von Satzungen.

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz
 Gewerbesteuergesetz
 Abgabenordnung
 Kommunalabgabengesetz
 Steuer- und abgabenrechtliche Regelungen (u. a. Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung)

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte
 Verwaltungsführung
 Fachämter, Eigenbetriebe und Gesellschaften
 Steuer- und Abgabepflichtige

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Aufwandspositionen:

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Es steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 33.000 € und im Jahr 2027 in Höhe von 18.200 € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	3,50	4,00	4,00

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1132	Abgabewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-161.408	-199.600	-199.600	-207.100	-213.300	-219.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.620	-10.400	-5.900	-6.100	-6.300	-6.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-498	-400	-600	-600	-600	-600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.159	-39.800	-29.100	-14.300	-14.400	-14.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-173.686	-250.200	-235.200	-228.100	-234.600	-241.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-173.686	-249.200	-234.200	-227.100	-233.600	-240.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-173.686	-249.200	-234.200	-227.100	-233.600	-240.100
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-173.686	-249.200	-234.200	-227.100	-233.600	-240.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-51.781	-39.100	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-51.781	-39.100	-51.800	-51.800	-51.800	-51.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-225.466	-288.300	-286.000	-278.900	-285.400	-291.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	375	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	375	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
100	- Personalauszahlungen	-161.408	-199.600	-199.600	-207.100	-213.300	-219.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.541	-10.400	-5.900	-6.100	-6.300	-6.500
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.541	-39.800	-29.100	-14.300	-14.400	-14.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-166.490	-249.800	-234.600	-227.500	-234.000	-240.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-166.115	-248.800	-233.600	-226.500	-233.000	-239.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-166.115	-248.800	-233.600	-226.500	-233.000	-239.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-166.115	-248.800	-233.600	-226.500	-233.000	-239.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Für Produkt 1210-01: Amt für Bauverwaltung und Vermessung

Für Produkt 1210-03: Hauptamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1210-01 Staatliche und kommunale Statistiken

1210-03 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Korrekte und zeitnahe Erhebung, Planung, Sammlung, Bereitstellung und Analyse statistischer Fachdaten mit Methoden der induktiven oder deduktiven Statistik.

Darstellung der entscheidungs- bzw. steuerungsrelevanten Fakten in textlicher, tabellarischer und grafischer Form.

Durchführung von Zählungen in den Bereichen Bevölkerung, Arbeitsmarkt, Bauen und Wohnen.

Konzeptentwicklung, Dokumentation und Präsentation von Strukturanalysen und Prognosen.

Vorbereitung und ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen ohne Widersprüche (Europawahl, Bundestagswahl,

Landtagswahl, Kommunalwahl, sonstige Abstimmungen und Entscheidungen).

Öffentliche Präsentation von Wahlergebnissen.

Aufbereitung von Wahlergebnissen und Dokumentation in Wahlberichten.

Auftragsgrundlage

Landes- und Bundesstatistikgesetz

Landes- und Bundeswahlgesetz

Europawahlgesetz

Gemeindeordnung

Kommunalwahlgesetz und Kommunalwahlordnung

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Zielgruppe

Bund, Land

Öffentliche und private Institutionen

Gemeinderat, Ortschaftsräte

Verwaltungsführung

Öffentlichkeit

Presse

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Zuweisungen vom Land.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für die Durchführung von Wahlen inkl. der ehrenamtlichen Entschädigungen für die Wahlhelfer.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die Landtagswahl sind die erforderlichen Mittel eingeplant.

Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung:

Statistik: 10.100 €/10.600 €

Wahlen: 109.500 €/4.600 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	1,75	1,75	1,75

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1210	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	58.248	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	400	400	400	400	400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.154	45.000	75.000	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	50	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	95.452	45.400	75.400	400	400	400
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-117.680	-138.900	-138.900	-144.000	-148.400	-152.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.410	-22.600	-17.900	-13.500	-13.800	-14.400
140	- Planmäßige Abschreibungen	-45	0	0	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-388.565	-519.200	-488.300	-383.400	-387.200	-391.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-513.701	-680.700	-645.100	-540.900	-549.400	-557.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-418.249	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-418.249	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-418.249	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-74.757	-48.800	-58.900	-33.900	-33.900	-33.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-74.757	-48.800	-58.900	-33.900	-33.900	-33.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-493.006	-684.100	-628.600	-574.400	-582.900	-591.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.248	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	400	400	400	400	400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.154	45.000	75.000	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	95.452	45.400	75.400	400	400	400
100	- Personalauszahlungen	-117.680	-138.900	-138.900	-144.000	-148.400	-152.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.517	-22.600	-17.900	-13.500	-13.800	-14.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-387.663	-519.200	-488.300	-383.400	-387.200	-391.000
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-511.860	-680.700	-645.100	-540.900	-549.400	-557.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-416.409	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.150	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-1.150	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-1.150	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-417.559	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-417.559	-635.300	-569.700	-540.500	-549.000	-557.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1210	Statistik und Wahlen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I620018 Betriebs- u. Geschäftsausstat. Statistikstelle	-1.150	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.150	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.150	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-1.150	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2730 Jugendkunstschule
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Kulturamt
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 2730-01 Jugendkunstschule
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Vernetzung kultureller Bildungsangebote für Kinder und Jugendliche durch Kooperation unterschiedlicher Bildungspartner. Zum Kernangebot gehören Kurse, Projekte und offene Kunstangebote in allen Kunstsparten. Dabei stehen die Persönlichkeitsentwicklung von Kindern und Jugendlichen und die individuelle Förderung kreativer Potentiale im Vordergrund. Die Zusammenarbeit mit Schulen ist besonders wichtig, um möglichst viele Kinder und Jugendliche zu erreichen.
Auftragsgrundlage
Einzelbeschlussfassung des Gemeinderats
Zielgruppe
Kooperationspartner der Jugendkunstschule Kinder und Jugendliche aus Aalen und der Region
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> Besonderheiten 2026/2027 Es steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 50.800 € und im Jahr 2027 in Höhe von 53.500 € zur Verfügung.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2730 Jugendkunstschule

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	2730	Jugendkunstschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	20.500	21.200	22.300	23.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	25.000	25.600	26.500	28.100	29.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-46.500	-41.800	-44.000	-45.300	-46.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	0	-46.500	-41.800	-44.000	-45.300	-46.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0	-10.000	-9.000	-9.500	-9.500	-9.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	-10.000	-9.000	-9.500	-9.500	-9.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	0	-31.500	-25.200	-27.000	-26.700	-27.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2730 Jugendkunstschule

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	20.500	21.200	22.300	23.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	25.000	25.600	26.500	28.100	29.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-46.500	-41.800	-44.000	-45.300	-46.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	0	-46.500	-41.800	-44.000	-45.300	-46.700
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	0	-21.500	-16.200	-17.500	-17.200	-17.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Zentraler Einkauf, Stadtkämmerei			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 5550-00 Forstwirtschaft			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben, insbesondere Pflege und Bewirtschaftung des Stadtwaldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege und Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten. Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen. Erhaltung der Erholungsfunktion des Waldes. Sauberhaltung des Waldes. Schaffung und Unterhaltung von Erholungsflächen.			
Auftragsgrundlage			
Bundeswaldgesetz/Landeswaldgesetz Forsteinrichtungswerk Landschaftsschutzgesetz Landschaftsplan Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Aalener Besucher/Gäste Jäger Holzverarbeitende Industrie			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Holzerlöse und Pacht. wesentliche Aufwandspositionen: Dienst- und Schutzkleidung, Kultur- und Nutzungsplan, Forstverwaltungskostenbeitrag, Unterhaltung der Wege, Geräte und Fahrzeuge. Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die Produktgruppe Forstwirtschaft steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 374.400 € und im Jahr 2027 in Höhe von 379.300 € zur Verfügung.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	3,30	3,30	3,30

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5550	Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.065	22.000	22.000	22.000	24.200	24.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.575	394.200	412.100	422.100	443.300	464.300
070	+ Zinsen und ähnliche Erträge	600	600	600	600	600	600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	347.240	416.800	434.700	444.700	468.100	489.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-304.569	-297.600	-297.600	-308.700	-318.000	-327.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-343.516	-209.900	-239.300	-244.200	-251.600	-258.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-2.625	-4.800	-2.800	-2.900	-3.000	-3.200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.944	-80.500	-92.700	-92.900	-93.800	-94.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-726.655	-592.800	-632.400	-648.700	-666.400	-684.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-379.415	-176.000	-197.700	-204.000	-198.300	-194.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-379.415	-176.000	-197.700	-204.000	-198.300	-194.900
220	+ Außerordentliche Erträge	3.000	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	3.000	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-376.415	-176.000	-197.700	-204.000	-198.300	-194.900
300	+ Erträge aus internen Leistungen	8.256	20.000	9.000	9.000	9.000	9.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-137.882	-127.300	-127.600	-127.600	-127.600	-127.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-129.626	-107.300	-118.600	-118.600	-118.600	-118.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-506.041	-283.300	-316.300	-322.600	-316.900	-313.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.065	22.000	22.000	22.000	24.200	24.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.697	394.200	412.100	422.100	443.300	464.300
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	600	600	600	600	600	600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	376.362	416.800	434.700	444.700	468.100	489.100
100	- Personalauszahlungen	-304.569	-297.600	-297.600	-308.700	-318.000	-327.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277.526	-209.900	-239.300	-244.200	-251.600	-258.800
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-17.773	-80.500	-92.700	-92.900	-93.800	-94.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-599.868	-588.000	-629.600	-645.800	-663.400	-680.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-223.507	-171.200	-194.900	-201.100	-195.300	-191.700
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.100	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	26.100	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-704	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.681	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-2.385	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	23.715	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-199.792	-176.200	-199.900	-206.100	-200.300	-196.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-199.792	-176.200	-199.900	-206.100	-200.300	-196.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5550	Forstwirtschaft

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I200002 Geräte und Maschinen Forstwirtschaft	-1.681	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.681	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Erläuterungen: Jährlicher Ansatz, Ausrüstung Waldarbeiter							
I200004 Erwerb von Wald / Waldtausch	-704	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-704	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I209001 Veräußerung von Waldflurstücken	26.115	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.115	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.385	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	26.115	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	23.730	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Wirtschaftsförderung und Citymanagement

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5710-01 Wirtschaftsförderung und Citymanagement
 in diesem Produkt zusammengefasst sind die folgenden Kostenträger:
 5710-0101 Wirtschaftsförderung
 5710-0102 Aalen City blüht
 5710-0103 Standortmarketing
 5710-0104 Gemeinschaftsaktionen mit dem ACA

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Schaffung und Sicherung eines ausreichenden, differenzierten Arbeitsplatzangebotes sowie Erhaltung und Stärkung der kommunalen Finanzkraft durch Ansiedlung von Firmen und Organisationen.
 Unterstützung bei Existenzgründungen und Pflege des vorhandenen Firmenbestandes.
 Förderung des Stadtmarketings und Tourismus.

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag
 Beschlüsse der Gesellschafterversammlung
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Existenzgründer/innen
 Unternehmen der Wirtschaft
 Organisationen und Verbände

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:
 Kostenersätze vom ACA.

wesentliche Aufwandspositionen:
 Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit, Wirtschaft- und Verkehrswerbung, Gemeinschaftsaktionen mit ACA.
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
 Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die einzelnen Kostenträger stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung:

Wirtschaftsförderung (allgemein):	261.100 €/222.400 €
Wirtschaftsförderung (Projekte):	363.500 €/396.000 €
Projekt: Start-Up Region Ostwürttemberg:	1.800 €/1.900 €
Projekt: Smart City, Digitalisierung:	10.100 €/10.100 €
MPSC Modellprojekt Smart City:	1.009.600 €/972.800 €
Projekt: Messe Make Ostwürttemberg:	75.000 €/5.000 €
Klima:	207.000 €/205.500 €
Standortmarketing:	184.100 €/186.600 €
Gemeinschaftsaktionen:	107.400 €/110.900 €
Aalen City blüht:	122.400 €/0 €

Kennzahlen**Spalte 1****Spalte 2****Spalte 3***Auszug aus dem Stellenplan:*

2024

2025

2026

Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):

12,00

11,25

10,25

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5710	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	463.236	1.120.400	2.050.000	1.897.000	2.086.700	2.086.700
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	122	0	100	100	100	100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.570	70.000	124.900	70.000	73.500	77.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	300	1.000	1.000	1.000	1.100
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	577.929	1.190.700	2.176.000	1.968.100	2.161.300	2.164.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-726.439	-910.500	-910.500	-944.600	-973.100	-1.001.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-608.849	-607.300	-1.496.000	-1.293.500	-1.332.800	-1.370.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-9.697	-5.500	-10.100	-10.600	-11.200	-11.700
160	- Transferaufwendungen	-424.339	-620.400	-420.500	-444.000	-448.600	-452.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.426	-30.200	-49.400	-52.800	-53.200	-53.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.806.749	-2.173.900	-2.886.500	-2.745.500	-2.818.900	-2.890.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.228.821	-983.200	-710.500	-777.400	-657.600	-725.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.228.821	-983.200	-710.500	-777.400	-657.600	-725.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.228.821	-983.200	-710.500	-777.400	-657.600	-725.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-470.419	-278.200	-543.200	-489.800	-489.800	-489.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-470.419	-278.200	-543.200	-489.800	-489.800	-489.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.699.239	-1.261.400	-1.253.700	-1.267.200	-1.147.400	-1.215.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	463.236	1.120.400	2.050.000	1.897.000	2.086.700	2.086.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.670	70.000	124.900	70.000	73.500	77.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	574.907	1.190.400	2.174.900	1.967.000	2.160.200	2.163.700
100	- Personalauszahlungen	-726.855	-910.500	-910.500	-944.600	-973.100	-1.001.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-513.215	-607.300	-1.496.000	-1.293.500	-1.332.800	-1.370.900
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-174.933	-620.400	-420.500	-444.000	-448.600	-452.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-15.003	-30.200	-49.400	-52.800	-53.200	-53.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.430.007	-2.168.400	-2.876.400	-2.734.900	-2.807.700	-2.878.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-855.100	-978.000	-701.500	-767.900	-647.500	-715.100
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.447	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	13.447	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.447	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-13.447	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-855.100	-978.000	-701.500	-767.900	-647.500	-715.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-855.100	-978.000	-701.500	-767.900	-647.500	-715.100

Investitionen Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5710	Wirtschaftsförderung

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
020004 Digitalisierungsprojekte, Aalen Apps	0	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.447	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.447	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.447	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	13.447	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Verantwortung für die ProduktgruppeAmt für Tourismus
Kulturamt**Kurzbeschreibung****Einzelprodukte:**

5750-01 Marketing
 5750-03 Durchführung von Eigenveranstaltungen, u. a. Reichsstädter Tage
 5750-04 Kartenvorverkauf / Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
 5750-05 Tourismus und Kultur
 5750-06 Bereitstellung und Betrieb von sonstigen Infrastruktureinrichtungen (Wohnmobilstellplatz Hirschbach)
 5750-07 Gästeinformation
 5750-08 Besucherbergwerk Tiefer Stollen
 5750-09 Kurbetrieb "Heilstollen"
 5750-99 Verwaltung Touristikservice Aalen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Gewinnung und Steigerung der Anzahl von Gästen
 Vermarktung von Freizeit-, Tagungs- und Kongressangeboten
 Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste
 Hoher Identifizierungsgrad mit der Stadt Aalen
 Ausbau des Eventmanagements

Auftragsgrundlage

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Bevölkerung der Stadt Aalen
 Gäste der Stadt Aalen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Stand- und Platzgelder für Reichsstädter Tage, Eintrittsgelder Bergwerk, Verkaufserlöse, Kostenersätze, Umsatzerlöse Asthmatherapie.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit, Neuauflage der Imagebroschüre, Veranstaltungsaufwand, Sachaufwand für Fremdenverkehr, Betriebsaufwand Asthmatherapie, Aufwand für die Reichsstädter Tage etc., sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Marketing:	154.500 €/160.900 €
Reichsstädter Tage:	448.800 €/445.800 €
Sonstige Veranstaltungen:	65.800 €/30.800 €
Kartenvorverkauf:	10.000 €/10.000 €
Gästeinformationen:	35.000 €/35.000 €
Verwaltung Tourismus	23.500 €/24.300 €
Besucherbergwerk Tiefer Stollen:	79.800 €/80.600 €
Kurbetrieb "Heilstollen":	36.300 €/35.400 €
Bereitstellung und Betrieb sonst. Infrastruktureinr.:	23.000 €/23.000 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 5750:			
<i>Besucherbergwerk "Tiefer Stollen"</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Besucher:	40.657	37.864	43.000
Zuschussbedarf:	429.193,39 €	482.154,29 €	738.100,00 €
Kostendeckungsgrad:	45,73%	42,35%	29,43%
Zuschuss pro Besucher:	10,56 €	12,73 €	17,17 €
<i>Asthmathherapie</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Besucher:	313	289	300
Zuschussbedarf:	119.211,67 €	142.421,92 €	147.300,00 €
Kostendeckungsgrad:	29,56%	22,23%	25,42%
Zuschuss pro Besucher:	380,87 €	492,81 €	491,00 €
<i>Übernachtungszahlen in Aalen (Betriebe über 10 Betten)</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Anzahl:	176.721	211.491	205.834
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	20,31	20,91	20,86

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5750	Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	15.121	15.400	15.400	15.800	16.400	16.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	43.031	47.500	48.900	50.300	52.300	54.300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.008	430.700	522.900	551.400	579.200	606.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	528.560	495.000	588.600	618.900	649.300	678.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.199.334	-1.573.400	-1.573.400	-1.632.200	-1.681.200	-1.730.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-615.122	-634.800	-711.600	-678.400	-698.600	-719.400
140	- Planmäßige Abschreibungen	-45.767	-46.900	-48.000	-50.300	-52.800	-55.300
160	- Transferaufwendungen	-622	0	0	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.819	-59.200	-76.300	-78.800	-79.300	-80.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.937.665	-2.314.300	-2.409.300	-2.439.700	-2.511.900	-2.585.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.409.105	-1.819.300	-1.820.700	-1.820.800	-1.862.600	-1.906.400
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.409.105	-1.819.300	-1.820.700	-1.820.800	-1.862.600	-1.906.400
220	+ Außerordentliche Erträge	1	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	1	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.409.104	-1.819.300	-1.820.700	-1.820.800	-1.862.600	-1.906.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-350.904	-395.700	-363.100	-363.500	-363.500	-363.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-350.904	-395.700	-363.100	-363.500	-363.500	-363.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.760.007	-2.215.000	-2.183.800	-2.184.300	-2.226.100	-2.269.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	43.041	47.500	48.900	50.300	52.300	54.300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	438.803	430.700	522.900	551.400	579.200	606.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	481.844	478.200	571.800	601.700	631.500	660.900
100	- Personalauszahlungen	-1.199.334	-1.573.400	-1.573.400	-1.632.200	-1.681.200	-1.730.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-594.013	-634.800	-711.600	-678.400	-698.600	-719.400
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-588	0	0	0	0	0
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.547	-59.200	-76.300	-78.800	-79.300	-80.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.796.482	-2.267.400	-2.361.300	-2.389.400	-2.459.100	-2.529.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.314.637	-1.789.200	-1.789.500	-1.787.700	-1.827.600	-1.869.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-120.000	-65.000	-30.000	-30.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.225	0	0	0	-15.000	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.330.862	-1.889.200	-1.909.500	-1.852.700	-1.872.600	-1.899.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.330.862	-1.889.200	-1.909.500	-1.852.700	-1.872.600	-1.899.000

Investitionen Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus					
Produktgruppe	5750	Tourismus					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächtigung Haushaltsjahr
490011 Ortseingangstafeln	0	-15.000	-15.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000	-15.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
490013 Wohnmobilstellplätze Limestherme und Konzeption	0	-10.000	-30.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	-30.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026 - 2027: Erstellung Wohnmobilkonzeption							
490014 Infrastruktur Wanderwegebeschilderung	0	-20.000	-20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Infotafeln, Schilder, Pfosten							
490015 Beschilderung Altstadt	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Informationstafel zu Napoleon und Goethe am Alten Rathaus							
490016 Verbesserungsmaßnahmen Tiefer Stollen	0	-50.000	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	0
Erläuterungen:							
Investition in Sicherheit, Beleuchtungskonzept							
490020 Leitsystem Innenstadt	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
Erläuterungen:							
Überarbeitung der Fußwegebeschilderung und verbesserte Lenkung von Gästen und Einheimischen							
490021 Fotospots	0	0	-5.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:							
Installation von Fotospots im Rahmen der Umsetzung Tourismuskonzeption							
490022 Pfad am Langert - Trimm Dich Pfad	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:							
Reaktivierung des ehem. Trimm-Dich-Pfads am Langert							
800014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Heilstollen	-2.110	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.110	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
800017 Ausstattung Kulturstadt	-14.115	0	0	0	-15.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.115	0	0	0	-15.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: neue Marketingbanner							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 02

Finanzen

Dezernat I

Produktgruppen:

- 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 02 Finanzen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	02	Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	125.687.338	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.127.816	55.434.000	55.960.000	55.708.000	53.660.000	51.831.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.386	115.600	135.700	135.900	140.000	144.000
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	175.926.541	184.794.600	195.417.700	201.175.900	207.045.000	210.030.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
140	- Planmäßige Abschreibungen	-263.084	0	0	0	0	0
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-982.604	-1.880.200	-2.572.600	-3.016.500	-3.306.700	-3.685.700
160	- Transferaufwendungen	-77.719.912	-82.976.000	-87.909.000	-90.471.000	-94.357.000	-97.496.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.576	565.000	-50.000	-50.000	-50.500	-51.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-79.016.177	-84.291.200	-90.531.600	-93.537.500	-97.714.200	-101.232.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	96.910.364	100.503.400	104.886.100	107.638.400	109.330.800	108.797.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	96.910.364	100.503.400	104.886.100	107.638.400	109.330.800	108.797.300
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	96.910.364	100.503.400	104.886.100	107.638.400	109.330.800	108.797.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	0	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	96.910.364	100.503.400	104.886.100	107.638.400	109.330.800	108.797.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 02 Finanzen							
Stadt Aalen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	123.202.440	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.687.338	-129.245.000	-139.322.000	-145.332.000	-153.245.000	-158.055.000
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50.127.816	-55.434.000	-55.960.000	-55.708.000	-53.660.000	-51.831.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-111.386	-115.600	-135.700	-135.900	-140.000	-144.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.926.541	-184.794.600	-195.417.700	-201.175.900	-207.045.000	-210.030.000
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-995.393	-1.880.200	-2.572.600	-3.016.500	-3.306.700	-3.685.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	0	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	263.084	0	0	0	0	0
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	982.604	1.880.200	2.572.600	3.016.500	3.306.700	3.685.700
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	77.719.912	82.976.000	87.909.000	90.471.000	94.357.000	97.496.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	50.576	-565.000	50.000	50.000	50.500	51.000
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	79.016.177	84.291.200	90.531.600	93.537.500	97.714.200	101.232.700
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-96.910.364	-100.503.400	-104.886.100	-107.638.400	-109.330.800	-108.797.300
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-96.910.364	-100.503.400	-104.886.100	-107.638.400	-109.330.800	-108.797.300
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-96.910.364	-100.503.400	-104.886.100	-107.638.400	-109.330.800	-108.797.300
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-96.910.364	-100.503.400	-104.886.100	-107.638.400	-109.330.800	-108.797.300
330	+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	24.389.020	29.326.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	29.544.600
340	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.541.246	-8.958.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-12.048.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	20.847.775	20.367.600	25.840.600	7.334.700	7.685.700	17.495.900
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	115.581.802	120.871.000	130.726.700	114.973.100	117.016.500	126.293.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Stadtkämmerei

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

6110-00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

In diesem Produkt werden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihrer zentralen, gesamtstädtischen Relevanz keiner anderen Produktgruppe zuzuordnen sind.

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetz

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Gemeinderat

Verwaltungsführung

Aufsicht- und Prüfungsbehörden

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Steuern und ähnliche Abgaben; Ansatz 2026/2027 im Einzelnen:

Grundsteuer A: 127.000 €/130.000 €

Grundsteuer B: 11.575.000 €/11.775.000 €

Grundsteuer C: 250.000 €/250.000 €

Gewerbesteuer: 57.000.000 €/58.000.000 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: 54.004.000 €/56.426.000 €

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 9.566.000 €/11.779.000 €

Vergnügungssteuer: 2.184.000 €/2.184.000 € und Hundesteuer: 390.000 €/420.000 €

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich: 4.226.000 €/4.368.000 €

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen; Ansatz 2026/2027 im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen: 45.049.000 €/44.682.000 €

Investitionspauschale: 10.140.000 €/10.252.000 €

Zuweisung Große Kreisstadt: 771.000 €/774.000 €

Sonstige ordentliche Erträge; Ansatz 2026/2027 im Einzelnen:

Verspätungszuschläge: 50.000 €/50.000 €

Erträge aus Vollverzinsung: 80.000 €/80.000 €

wesentliche Aufwandspositionen:

Transferaufwendungen; Ansatz 2026/2027 im Einzelnen:

Gewerbesteuerumlage: 5.051.000 €/5.140.000 €

Finanzausgleichsumlage: 31.037.000 €/32.569.000 €

Kreisumlage: 51.821.000 €/52.762.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen; Ansatz 2026/2027 im Einzelnen:

Aufwand für Vollverzinsung: 50.000 €/50.000 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 02 Finanzen
 Produktgruppe 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	125.687.338	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.127.816	55.434.000	55.960.000	55.708.000	53.660.000	51.831.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	103.373	115.100	135.200	135.400	139.500	143.500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	175.918.528	184.794.100	195.417.200	201.175.400	207.044.500	210.029.500
109	Ordentliche Aufwendungen						
140	- Planmäßige Abschreibungen	-263.084	0	0	0	0	0
160	- Transferaufwendungen	-77.719.912	-82.976.000	-87.909.000	-90.471.000	-94.357.000	-97.496.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.576	-35.000	-50.000	-50.000	-50.500	-51.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-78.033.573	-83.011.000	-87.959.000	-90.521.000	-94.407.500	-97.547.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	97.884.955	101.783.100	107.458.200	110.654.400	112.637.000	112.482.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	97.884.955	101.783.100	107.458.200	110.654.400	112.637.000	112.482.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	97.884.955	101.783.100	107.458.200	110.654.400	112.637.000	112.482.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	0	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	97.884.955	101.783.100	107.458.200	110.654.400	112.637.000	112.482.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	123.202.440	129.245.000	139.322.000	145.332.000	153.245.000	158.055.000
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.687.338	-129.245.000	-139.322.000	-145.332.000	-153.245.000	-158.055.000
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50.127.816	-55.434.000	-55.960.000	-55.708.000	-53.660.000	-51.831.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-103.373	-115.100	-135.200	-135.400	-139.500	-143.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.918.528	-184.794.100	-195.417.200	-201.175.400	-207.044.500	-210.029.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	0	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	263.084	0	0	0	0	0
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	77.719.912	82.976.000	87.909.000	90.471.000	94.357.000	97.496.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	50.576	35.000	50.000	50.000	50.500	51.000
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	78.033.573	83.011.000	87.959.000	90.521.000	94.407.500	97.547.000
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-97.884.955	-101.783.100	-107.458.200	-110.654.400	-112.637.000	-112.482.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-97.884.955	-101.783.100	-107.458.200	-110.654.400	-112.637.000	-112.482.500
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-97.884.955	-101.783.100	-107.458.200	-110.654.400	-112.637.000	-112.482.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-97.884.955	-101.783.100	-107.458.200	-110.654.400	-112.637.000	-112.482.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	95.721.415	101.783.100	107.458.200	110.654.400	112.637.000	112.482.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Stadtkämmerei
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 6120-00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: In diesem Produkt werden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlung dargestellt, die aufgrund ihrer zentralen, gesamtstädtischen Relevanz keiner anderen Produktgruppe zuzuordnen sind.
Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetz Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe
Gemeinderat Verwaltungsführung Aufsichts- und Prüfungsbehörden
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Aufwandspositionen: Zinsaufwendungen für Darlehen, Globale Minderausgabe. Besonderheiten 2026/2027: Der Zinsaufwand für die noch laufenden Darlehen erhöht sich aufgrund des aktuellen Schuldenstands und der momentanen Zinssituation im Jahr 2026 auf 2,57 Mio. € und im Jahr 2027 auf 3,02 Mio. €.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	02	Finanzen
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.013	500	500	500	500	500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	8.013	500	500	500	500	500
109	Ordentliche Aufwendungen						
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-982.604	-1.880.200	-2.572.600	-3.016.500	-3.306.700	-3.685.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	600.000	0	0	0	0
180	= Ordentliche Aufwendungen	-982.604	-1.280.200	-2.572.600	-3.016.500	-3.306.700	-3.685.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-974.591	-1.279.700	-2.572.100	-3.016.000	-3.306.200	-3.685.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-974.591	-1.279.700	-2.572.100	-3.016.000	-3.306.200	-3.685.200
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-974.591	-1.279.700	-2.572.100	-3.016.000	-3.306.200	-3.685.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	0	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-974.591	-1.279.700	-2.572.100	-3.016.000	-3.306.200	-3.685.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-8.013	-500	-500	-500	-500	-500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.013	-500	-500	-500	-500	-500
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-995.393	-1.880.200	-2.572.600	-3.016.500	-3.306.700	-3.685.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	0	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	0	0	0	0	0	0
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	982.604	1.880.200	2.572.600	3.016.500	3.306.700	3.685.700
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	-600.000	0	0	0	0
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	982.604	1.280.200	2.572.600	3.016.500	3.306.700	3.685.700
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	974.591	1.279.700	2.572.100	3.016.000	3.306.200	3.685.200
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	974.591	1.279.700	2.572.100	3.016.000	3.306.200	3.685.200
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	974.591	1.279.700	2.572.100	3.016.000	3.306.200	3.685.200
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	974.591	1.279.700	2.572.100	3.016.000	3.306.200	3.685.200
330	+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	24.389.020	29.326.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	29.544.600
340	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.541.246	-8.958.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-12.048.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	20.847.775	20.367.600	25.840.600	7.334.700	7.685.700	17.495.900
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	19.860.387	19.087.900	23.268.500	4.318.700	4.379.500	13.810.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	02	Finanzen
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210003 Tilgungen Kredite am Kreditmarkt	-3.541.246	-4.338.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-5.758.700	0
340 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.541.246	-4.338.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-5.758.700	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210005 Umschuldung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
330 + Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0	4.620.000	0	0	0	6.290.000	0
340 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	-4.620.000	0	0	0	-6.290.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I219999 Neuaufnahme von Darlehen	24.389.020	24.706.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	23.254.600	0
330 + Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	24.389.020	24.706.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	23.254.600	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.541.246	-8.958.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-12.048.700	0
Gesamtsumme Einzahlungen	24.389.020	29.326.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	29.544.600	0
Gesamtsumme	20.847.775	20.367.600	25.840.600	7.334.700	7.685.700	17.495.900	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 03

Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung,
Bauordnung und Vermessung

Dezernat II

Produktgruppen:

1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
5111	Flächen- u. grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
5210	Bauordnung
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsver- sorgung
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
5460	Parkierungseinrichtungen

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 3:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	74,01%	39,75%	40,11%
Personalintensität:	66,01%	73,29%	71,06%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	10,50%	15,20%	15,18%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	115.000	50.000	50.000	55.000	55.000
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	31.137	46.400	31.800	32.300	33.600	33.600
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.933.324	2.272.600	2.413.600	2.491.800	2.591.500	2.691.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.692	471.400	483.700	493.800	518.800	543.200
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400.599	370.600	381.400	888.200	932.600	977.100
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	92	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	244.251	152.300	142.900	145.800	150.100	154.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	3.073.095	3.428.300	3.503.400	4.101.900	4.281.600	4.454.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-5.666.158	-6.073.000	-6.073.000	-6.301.100	-6.490.100	-6.679.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.175.019	-1.297.000	-1.109.400	-1.663.300	-1.692.600	-1.741.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-501.899	-147.600	-527.000	-552.100	-579.800	-607.500
160	- Transferaufwendungen	-96.068	-835.600	-759.000	-799.500	-807.500	-815.500
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.307	-193.000	-176.100	-183.600	-185.000	-187.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-7.731.451	-8.546.200	-8.644.500	-9.499.600	-9.755.000	-10.031.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-4.658.357	-5.117.900	-5.141.100	-5.397.700	-5.473.400	-5.576.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-4.658.357	-5.117.900	-5.141.100	-5.397.700	-5.473.400	-5.576.300
220	+ Außerordentliche Erträge	8.036.026	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-2	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	8.036.024	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	3.377.667	3.882.100	3.858.900	7.602.300	526.600	423.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.347.092	-1.377.700	-1.459.200	-1.460.000	-1.460.000	-1.460.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.347.092	-1.377.700	-1.459.200	-1.460.000	-1.460.000	-1.460.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	2.030.575	2.504.400	2.399.700	6.142.300	-933.400	-1.036.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-115.000	-50.000	-50.000	-55.000	-55.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-31.137	-46.400	-31.800	-32.300	-33.600	-33.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.933.324	-2.272.600	-2.413.600	-2.491.800	-2.591.500	-2.691.200
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-463.692	-471.400	-483.700	-493.800	-518.800	-543.200
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-400.599	-370.600	-381.400	-888.200	-932.600	-977.100
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-92	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-244.251	-152.300	-142.900	-145.800	-150.100	-154.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.073.095	-3.428.300	-3.503.400	-4.101.900	-4.281.600	-4.454.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	5.666.158	6.073.000	6.073.000	6.301.100	6.490.100	6.679.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	1.175.019	1.297.000	1.109.400	1.663.300	1.692.600	1.741.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	501.899	147.600	527.000	552.100	579.800	607.500
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	96.068	835.600	759.000	799.500	807.500	815.500
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	292.307	193.000	176.100	183.600	185.000	187.200
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	7.731.451	8.546.200	8.644.500	9.499.600	9.755.000	10.031.000
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.658.357	5.117.900	5.141.100	5.397.700	5.473.400	5.576.300
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.658.357	5.117.900	5.141.100	5.397.700	5.473.400	5.576.300
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.036.026	-9.000.000	-9.000.000	-13.000.000	-6.000.000	-6.000.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2	0	0	0	0	0
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-8.036.024	-9.000.000	-9.000.000	-13.000.000	-6.000.000	-6.000.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.377.667	-3.882.100	-3.858.900	-7.602.300	-526.600	-423.700
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	1.347.092	1.377.700	1.459.200	1.460.000	1.460.000	1.460.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	1.347.092	1.377.700	1.459.200	1.460.000	1.460.000	1.460.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-2.030.575	-2.504.400	-2.399.700	-6.142.300	933.400	1.036.300
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.797.401	6.082.500	6.812.200	16.054.900	4.396.700	1.255.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bauverwaltung und Vermessung

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1133-00 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Kommunales Liegenschaftsmanagement zur Schaffung und Sicherstellung eines kommunalpolitischen Handlungsspielraums für die Stadtentwicklung unter Berücksichtigung einer Wirtschaftlichkeitsoptimierung von Gemeinwohlinteressen und der Marktsituation. Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens.

Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Kauf, Schenkung, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten.

Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken; Produktivitätssteigerung durch Optimierung der Erlöse aus Grundstücksverkäufen. Zeitnahe Wertermittlungen und Beratungen.

Wirtschaftliche Verwaltung und Bewirtschaftung des Gemeindevermögens.

Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises.

Bereitstellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten.

Anschluss, Verwaltung und Aufhebung von Pachtverhältnissen.

Bereitstellung und Vorhaltung von Grundstücken, die einer künftigen städtebaulichen Neuordnung (Gewerbeansiedlung, Neubebauung) unterliegen.

Bereitstellung des Finanzservices für alle technischen Ämter mit Ausnahme der Gebäudewirtschaft.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

Zielgruppe

Käufer, Verkäufer und Erbbauberechtigte; Mieter, Pächter, Vermieter und Verpächter

Fachämter, Eigenbetriebe und Gesellschaften

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Erträge aus Verwaltungsgebühren,

Pachtgeldeinnahmen, Kostenersätze vom Eigenbetrieb Abwasser und der Stadtwerke Aalen GmbH.

wesentliche Aufwandspositionen:

Grundsteuer für unbebaute Grundstücke,

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027

Aus Grundstücksverkäufen über dem Buchwert sind im Sonderergebnis im Jahr 2026 bis zu 9,0 Mio. € und im Jahr 2027 bis zu 13,0 Mio. € eingeplant.

Es steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwendungen) von 454.500 € für das Jahr 2026 und von 966.100 € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 1133:			
	2022	2023	2024
Anzahl Bauplätze	22	2	46
Wert d. verkauften Bauplätze	1.938.035 €	116.100 €	10.343.367 €
Wert d. verkauften Gewerbefläche	3.888.445 €	27.062.128 €	0 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	11,49	12,68	12,68

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Stadt Aalen

Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.700	55.000	56.600	58.300	60.600	63.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	245.511	235.200	257.700	261.300	274.500	287.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.241	293.000	301.600	806.000	846.300	886.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.245	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	696.696	583.200	615.900	1.125.600	1.181.400	1.237.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.023.220	-1.070.600	-1.070.600	-1.110.900	-1.144.100	-1.177.700
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527.162	-279.100	-303.200	-814.300	-838.800	-863.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-781	-300	-900	-900	-900	-1.000
160	- Transferaufwendungen	-5.937	0	0	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.575	-15.900	-14.200	-14.900	-14.900	-15.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.587.675	-1.365.900	-1.388.900	-1.941.000	-1.998.700	-2.057.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-890.979	-782.700	-773.000	-815.400	-817.300	-820.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-890.979	-782.700	-773.000	-815.400	-817.300	-820.000
220	+ Außerordentliche Erträge	8.036.026	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-2	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	8.036.024	9.000.000	9.000.000	13.000.000	6.000.000	6.000.000
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	7.145.045	8.217.300	8.227.000	12.184.600	5.182.700	5.180.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-336.179	-253.600	-333.700	-333.800	-333.800	-333.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-336.179	-253.600	-333.700	-333.800	-333.800	-333.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	6.808.865	7.963.700	7.893.300	11.850.800	4.848.900	4.846.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.700	-55.000	-56.600	-58.300	-60.600	-63.000
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-245.511	-235.200	-257.700	-261.300	-274.500	-287.400
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-353.241	-293.000	-301.600	-806.000	-846.300	-886.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-75.245	0	0	0	0	0
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-696.696	-583.200	-615.900	-1.125.600	-1.181.400	-1.237.000
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	1.023.220	1.070.600	1.070.600	1.110.900	1.144.100	1.177.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	527.162	279.100	303.200	814.300	838.800	863.100
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	781	300	900	900	900	1.000
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.937	0	0	0	0	0
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	30.575	15.900	14.200	14.900	14.900	15.200
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.587.675	1.365.900	1.388.900	1.941.000	1.998.700	2.057.000
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	890.979	782.700	773.000	815.400	817.300	820.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	890.979	782.700	773.000	815.400	817.300	820.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.036.026	-9.000.000	-9.000.000	-13.000.000	-6.000.000	-6.000.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2	0	0	0	0	0
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-8.036.024	-9.000.000	-9.000.000	-13.000.000	-6.000.000	-6.000.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.145.045	-8.217.300	-8.227.000	-12.184.600	-5.182.700	-5.180.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	336.179	253.600	333.700	333.800	333.800	333.800
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	336.179	253.600	333.700	333.800	333.800	333.800
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-6.808.865	-7.963.700	-7.893.300	-11.850.800	-4.848.900	-4.846.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-240.562	11.717.600	12.902.900	21.028.000	9.728.400	6.269.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung					
Produktgruppe	1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I600002 Erwerb von unbebauten Grundstücken	-7.964.235	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-658.307	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.900	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.294.028	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 200.000 €)							
I600100 Umliegungen/Mehrzuteilungen	10.348	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.348	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I609002 Veräußerung von unbebauten Grundstücken	15.968.046	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.975	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.835.071	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I609004 Dienstbarkeiten an Grundstücken	140	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	140	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I670002 Naturnaher Stadtraum, Wohnumfeldgest., Klimaschutz	12.500	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Restabwicklung Maßnahmen aus Vorjahren 2028: Fortsetzung Baumpflanzungsprogramm, Planung Grünanlage Häselbach 2029 ff.: Umsetzung Grünanlage Häselbach, weitere Planungen/Umsetzungen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.964.095	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
Gesamtsumme Einzahlungen	15.990.894	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
Gesamtsumme	8.026.800	3.500.000	4.675.000	8.842.500	4.544.800	1.088.000	-200.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Stadtplanungsamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5110-00 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Strategien, Konzepte, Stellungnahmen und prozessorientierte Steuerung in allen Feldern der Stadtentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur).
 Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und städtebaulichen Entwicklung der Stadt Aalen.
 Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Berichtigung des Flächennutzungsplans.
 Mitwirkung bei überörtlicher und nachbargemeindlicher Planung.
 Strategische Verkehrsplanung unter Berücksichtigung der Stadtentwicklung und regionalen Verflechtungen.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Straßen- und Wegegesetz
 Bundesfernstraßengesetz, Bundesregionalisierungsgesetz, Personenbeförderungsgesetz
 Landesplanungsgesetz, Landesenteignungs- und Entschädigungsgesetz
 Förderrichtlinien Stadterneuerung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

Politische Entscheidungsträger, Grundstückseigentümer, Antragsteller, Planungsträger
 Fachämter, Verkehrsteilnehmer, Rechts- und Aufsichtsbehörde

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Erstattungen von der Verwaltungsgemeinschaft Essingen/Hüttlingen und von Dritten.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Bauleit- und Sanierungsplanung, Flächennutzungsplan, Sachaufwand für Öffentlichkeitsarbeit,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Wertverlustentschädigungen in Sanierungsgebieten sind im Ergebnishaushalt veranschlagt, die Landeszuweisungen hierfür werden entsprechend ausgewiesen.

Für externe Planungsleistungen stehen im Budget des Stadtplanungssamts 2026 624.900 € und 2027 659.600 € zur Verfügung.

Es steht ein Budget (ohne Personalaufwand) 2026 in Höhe von 716.100 € und 2027 in Höhe von 752.100 € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	15,00	15,00	15,00

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung

Stadt Aalen

Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	115.000	50.000	50.000	55.000	55.000
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	28.111	43.300	28.700	29.200	30.400	30.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75	100	100	100	100	100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.102	25.000	10.000	10.000	10.500	11.000
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	92	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	132.127	145.300	134.800	137.400	141.500	145.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	188.507	328.700	223.600	226.700	237.500	242.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.209.568	-1.318.600	-1.318.600	-1.368.200	-1.409.400	-1.450.300
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527.664	-878.700	-657.000	-692.900	-713.700	-734.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-348.939	-1.000	-366.300	-383.800	-403.000	-422.300
160	- Transferaufwendungen	-32.277	-25.600	-30.000	-30.000	-30.300	-30.600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.140	-32.800	-31.200	-31.800	-32.000	-32.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.264.588	-2.256.700	-2.403.100	-2.506.700	-2.588.400	-2.670.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-2.076.081	-1.928.000	-2.179.500	-2.280.000	-2.350.900	-2.427.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-2.076.081	-1.928.000	-2.179.500	-2.280.000	-2.350.900	-2.427.900
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-2.076.081	-1.928.000	-2.179.500	-2.280.000	-2.350.900	-2.427.900
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-199.125	-202.200	-203.300	-203.300	-203.300	-203.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-199.125	-202.200	-203.300	-203.300	-203.300	-203.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.275.206	-2.130.200	-2.382.800	-2.483.300	-2.554.200	-2.631.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	-115.000	-50.000	-50.000	-55.000	-55.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-28.111	-43.300	-28.700	-29.200	-30.400	-30.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75	-100	-100	-100	-100	-100
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-28.102	-25.000	-10.000	-10.000	-10.500	-11.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-92	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-132.127	-145.300	-134.800	-137.400	-141.500	-145.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.507	-328.700	-223.600	-226.700	-237.500	-242.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	1.209.568	1.318.600	1.318.600	1.368.200	1.409.400	1.450.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	527.664	878.700	657.000	692.900	713.700	734.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	348.939	1.000	366.300	383.800	403.000	422.300
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	32.277	25.600	30.000	30.000	30.300	30.600
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	146.140	32.800	31.200	31.800	32.000	32.500
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.264.588	2.256.700	2.403.100	2.506.700	2.588.400	2.670.000
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.076.081	1.928.000	2.179.500	2.280.000	2.350.900	2.427.900
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.076.081	1.928.000	2.179.500	2.280.000	2.350.900	2.427.900
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.076.081	1.928.000	2.179.500	2.280.000	2.350.900	2.427.900
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	199.125	202.200	203.300	203.300	203.300	203.300
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	199.125	202.200	203.300	203.300	203.300	203.300
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	2.275.206	2.130.200	2.382.800	2.483.300	2.554.200	2.631.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	22.148	-1.868.100	-2.514.700	-2.490.800	-2.699.800	-2.756.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung					
Produktgruppe	5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I610017 Sanierungsgebiet "Stadttoval"	2.034.505	286.000	-40.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.834.559	1.086.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.054	-800.000	-40.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Sanierungsmaßnahme							
2026: Auszahlung noch einbehaltener Honorare							
I610001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Stadtplanungsamt	-13.515	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.515	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I610002 Innenentwicklungsfonds	24.535	85.000	-250.000	-200.000	0	0	-200.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	365.469	85.000	250.000	250.000	100.000	100.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-340.934	0	-500.000	-450.000	-100.000	-100.000	-200.000
<i>Erläuterungen:</i>							
Finanzierung aus Innenentwicklungsumlage							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 100.000 €)							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 100.000 €)							
I610014 Sanierungsgebiet "Aalen-Süd"	-59.888	-100.000	-34.000	-98.000	-280.000	-275.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	300.000	51.000	147.000	420.000	468.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.888	-400.000	-85.000	-245.000	-700.000	-743.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2029: Planungskosten Skate-Anlage, Abbruch Mühlich-Areal, Abbruch Röther-Areal, Finanzierung durch Städtebauförderung							
I610016 Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	-44.108	-23.500	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.293	15.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.401	-38.500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I610017 Sanierungsgebiet "südöstliche Innenstadt"	0	0	-214.000	-130.000	-300.000	-300.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	321.000	195.000	450.000	450.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-535.000	-325.000	-750.000	-750.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2029: Umsetzung der Maßnahmen aus dem Programm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.259.794	-1.238.500	-1.160.000	-1.020.000	-1.550.000	-1.593.000	-200.000
Gesamtsumme Einzahlungen	3.201.321	1.486.000	622.000	592.000	970.000	1.018.000	0
Gesamtsumme	1.941.527	247.500	-538.000	-428.000	-580.000	-575.000	-200.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bauverwaltung und Vermessung

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5111-01 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

5111-08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch

5111-10 Führung u. Bereitstellung der Kaufpreissammlung, Markt- u. Preisanalysen (Gutachterausschuss)

5111-11 Erstellung von Wertgutachten (Gutachterausschuss)

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele**

Führung, Erneuerung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters.

Bereitstellung weiterer wichtiger fachbezogener Informationen zu Flurstück und Gebäude in automatisierter Form.

Entwurfs-, Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen.

Durchführung von Katastervermessungen und Grenzfeststellungen einschließlich Gebäudeeinemessungen,

Einmessungen von sonstigen topographischen Gegenständen, Leitungen, Nutzungsarten für das Liegenschaftskataster.

Aktuelle und bedarfsgerechte Bereitstellung von analogen und digitalen Geodaten für öffentliche und private Belange.

Neuordnung bebauter/unbeauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung.

Führung der Geobasisdaten, Dokumentation und Analyse des Immobilienmarktes.

Umlegung und vereinfachte Umlegung nach §§ 45-84 BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht.

Vorbereitung und Durchführung privatrechtlicher Neuordnung der Grundstücksverhältnisse nach dem BauGB; Bemessung

von Ausgleichs- und Entschädigungsleistungen, Regelung der Miet- und Pachtverhältnisse, vertragliche Abreden

zum Grund und Boden, Kosten und Finanzierung, vertragliche Abreden über Folgemaßnahmen.

Sachgerechte und zeitnahe Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung als Grundlage für marktgerechte Wertermittlungen, insbesondere:

zur Gutachtenerstellung,

zur Transparenz des Grundstücksmarktes,

zur Sichtbarmachung von Trends,

als Entscheidungshilfe für planerisches und politisches Handeln.

Erstellung von Gutachten über den Verkehrswert von bebauten/unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken,

über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und anderen Vermögensnachteile durch den selbstständigen und

unabhängigen Gutachterausschuss (auch gebührenfreie Gutachten nach Sozialgesetzbuch u. a.).

Auftragsgrundlage

Vermessungsgesetz

Landeswassergesetz

Landesbauordnung

Baugesetzbuch

Grundbuchordnung

Gemeindeordnung

Gemeindehaushaltsverordnung

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Gemeinderat

Bürger/innen

Unternehmen

Behörden

Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure

Gewerbliche Planungs- und Vermessungsbüros

Rechtsanwälte, Notare, Architekten, Banken, Makler

Umlegungsausschuss

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Vermessungsgebühren und Verwaltungsgebühren Gutachterausschuss, Kostenersätze.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Geräte, Instrumente, Datenerfassung, Webserver, Automatisches Liegenschaftsbuch,

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Erträge aus Vermessungsgebühren wurden entsprechend der prognostizierten Entwicklung berechnet. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten seit 2015 die Nutzungsrechte für die Software "cyclomedia". Diese stellt aktuelle Daten zum Straßenzustand, etc. zur Verfügung.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Für die Produkte stehen die Budgets (ohne Personalaufwand) wie folgt zur Verfügung:

Flächen- und grundstücksbezogene Daten: 217.300 €/221.900 €

Umlegung nach BauGB: 45.000 €/47.500 €

Erstellung von Wertgutachten: 40.200 €/41.200 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	25,32	24,32	24,32

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	422.166	567.500	587.900	605.400	629.700	653.900
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.844	134.000	137.900	141.900	149.100	156.100
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.407	75.000	77.200	79.500	83.500	87.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.056	0	1.100	1.200	1.200	1.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	648.472	776.500	804.100	828.000	863.500	898.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-2.092.457	-2.100.000	-2.100.000	-2.178.800	-2.244.200	-2.309.400
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.494	-105.300	-114.400	-119.500	-102.300	-105.400
140	- Planmäßige Abschreibungen	-40.302	-35.300	-42.300	-44.300	-46.500	-48.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.786	-81.100	-74.200	-77.400	-78.100	-78.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.303.038	-2.321.700	-2.330.900	-2.420.000	-2.471.100	-2.542.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.654.566	-1.545.200	-1.526.800	-1.592.000	-1.607.600	-1.643.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.654.566	-1.545.200	-1.526.800	-1.592.000	-1.607.600	-1.643.700
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.654.566	-1.545.200	-1.526.800	-1.592.000	-1.607.600	-1.643.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-422.644	-473.500	-461.000	-461.500	-461.500	-461.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-422.644	-473.500	-461.000	-461.500	-461.500	-461.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.077.210	-2.018.700	-1.987.800	-2.053.500	-2.069.100	-2.105.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-422.166	-567.500	-587.900	-605.400	-629.700	-653.900
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-152.844	-134.000	-137.900	-141.900	-149.100	-156.100
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-46.407	-75.000	-77.200	-79.500	-83.500	-87.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-27.056	0	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-648.472	-776.500	-804.100	-828.000	-863.500	-898.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	2.092.457	2.100.000	2.100.000	2.178.800	2.244.200	2.309.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	101.494	105.300	114.400	119.500	102.300	105.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	40.302	35.300	42.300	44.300	46.500	48.800
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	68.786	81.100	74.200	77.400	78.100	78.900
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.303.038	2.321.700	2.330.900	2.420.000	2.471.100	2.542.500
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.654.566	1.545.200	1.526.800	1.592.000	1.607.600	1.643.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.654.566	1.545.200	1.526.800	1.592.000	1.607.600	1.643.700
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.654.566	1.545.200	1.526.800	1.592.000	1.607.600	1.643.700
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	422.644	473.500	461.000	461.500	461.500	461.500
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	422.644	473.500	461.000	461.500	461.500	461.500
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	2.077.210	2.018.700	1.987.800	2.053.500	2.069.100	2.105.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.638.537	-1.544.900	-1.515.600	-1.578.900	-1.592.300	-1.631.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I620001 Betriebs- u. Geschäftsausstat. Gutachterausschuss	-5.750	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.750	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I620016 Betriebs- u. Geschäftsausst. Abteilung Vermessung	-45.758	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.965	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-73.723	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
<i>Erläuterungen:</i> jährlicher Ansatz für erforderliche Ersatz-/Neubeschaffungen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-79.473	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	27.965	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-51.508	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Bauordnungsamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5210-01 Bauvoranfrage
 5210-02 Baugenehmigungsverfahren
 5210-03 Kenntnisgabeverfahren
 5210-04 Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG
 5210-05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
 5210-07 Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
 5210-08 Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten
 5210-09 Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
 5210-10 Schornsteinfegerwesen
 5210-11 Führen, Bereitstellen des Baulastenbuches einschließlich Auskünfte
 5210-12 Allgemeine Bauberatung
 5210-13 Fachtechnische Prüfung, Genehmigung, Stellungnahmen und Beratungen bei Abwasseranlagen
 5210-14 Maßnahmen nach dem Naturschutz
 5210-15 Maßnahmen nach dem Wasserrecht
 5210-16 Maßnahmen nach dem Immissionsschutz
 5210-17 Maßnahmen nach dem Straßenrecht
 5210-18 Rechtsverfahren und Petitionen
 5210-99 Bauordnung allgemein

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen durch Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantragsverfahrens.
 Planungsrechtliche und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen.
 Erteilung selbstständiger Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen, auf Antrag des Bauherren.
 Behandlung von Angrenzereinwendungen und -bedenken; Untersagung des Baubeginns und der Bauausführung.
 Annahme der bautechnischen Prüfbestätigung.
 Kontrolle des Bageschehens, Durchsetzung und Wahrung bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher Zustände.
 Verfahrens unabhängige Protokollierung von Baulastenerklärungen; Eintragungen, Löschungen, Führung und Fortschreibung des Baulastenbuches; Auskunft aus dem Baulastenbuch.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Nachbarrecht
 Garagenverordnung und weitere öffentlich-rechtliche Vorschriften
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Fachämter, Rechts- und Fachaufsichtsbehörden, Bauwillige, Nutzer baulicher Anlagen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:
 Baugenehmigungsgebühren,
 Kostenersätze.

wesentliche Aufwandspositionen:
 Aufwand für bauordnungsrechtliche Zwangsmaßnahmen,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur, Versicherungen.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
 Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amtes für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Erträge aus Baugenehmigungsgebühren sind im Jahr 2026 mit 1,4 Mio. € und im Jahr 2027 mit 1,45 Mio. € veranschlagt.
 Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 44.700 € und im Jahr 2027 in Höhe von 47.000 € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	18,10	16,00	16,45

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5210	Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.125.971	1.300.000	1.400.000	1.450.000	1.508.000	1.566.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	10.000	9.000	9.500	10.000	10.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.862	4.000	4.000	4.100	4.200	4.400
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.132.833	1.314.000	1.413.000	1.463.600	1.522.200	1.580.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.324.476	-1.566.900	-1.566.900	-1.625.700	-1.674.400	-1.723.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.524	-17.300	-20.000	-21.000	-21.700	-22.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-2.547	-2.700	-2.700	-2.800	-3.000	-3.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.022	-60.000	-53.800	-56.600	-57.100	-57.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.377.570	-1.646.900	-1.643.400	-1.706.100	-1.756.200	-1.806.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-244.736	-332.900	-230.400	-242.500	-234.000	-225.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-244.736	-332.900	-230.400	-242.500	-234.000	-225.300
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-244.736	-332.900	-230.400	-242.500	-234.000	-225.300
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-263.189	-249.100	-267.400	-267.600	-267.600	-267.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-263.189	-249.100	-267.400	-267.600	-267.600	-267.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-507.926	-582.000	-497.800	-510.100	-501.600	-492.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.125.971	-1.300.000	-1.400.000	-1.450.000	-1.508.000	-1.566.000
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	-10.000	-9.000	-9.500	-10.000	-10.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-6.862	-4.000	-4.000	-4.100	-4.200	-4.400
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.132.833	-1.314.000	-1.413.000	-1.463.600	-1.522.200	-1.580.900
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	1.324.476	1.566.900	1.566.900	1.625.700	1.674.400	1.723.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	9.524	17.300	20.000	21.000	21.700	22.200
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	2.547	2.700	2.700	2.800	3.000	3.100
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	41.022	60.000	53.800	56.600	57.100	57.700
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.377.570	1.646.900	1.643.400	1.706.100	1.756.200	1.806.200
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	244.736	332.900	230.400	242.500	234.000	225.300
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	244.736	332.900	230.400	242.500	234.000	225.300
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	244.736	332.900	230.400	242.500	234.000	225.300
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	263.189	249.100	267.400	267.600	267.600	267.600
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	263.189	249.100	267.400	267.600	267.600	267.600
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	507.926	582.000	497.800	510.100	501.600	492.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-243.473	-330.200	-227.700	-239.700	-231.000	-222.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bauverwaltung und Vermessung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 5220-00 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus sowie des Erwerbs von Mietwohnungen und Wohnungseigentum mit staatlichen und kommunalen Fördermitteln (zinsverbilligte Darlehen, Zuschüsse, Bürgschaften). Mietzuschüsse im Rahmen der einkommensorientierten Förderung (4. Förderweg). Ausstellung von Bescheinigungen über die Berechtigung zum Bezug geförderter Wohnungen unter Berücksichtigung von gesetzlichen Einkommensgrenzen. Führung und Bereitstellung der Wohnungsbindungsdatei (Datei geförderter Wohnungen); Erteilung von Freistellungen; Festsetzungen von Ausgleichszahlungen.			
Auftragsgrundlage			
Baugesetzbuch Landesbauordnung Verwaltungsverfahrensgesetz Wohnraumförderungsgesetz Einzelbeschlussfassung Gemeinderat			
Zielgruppe			
Eigentümer Mieter Bauherren Nutzer und Pächter Investoren			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Ersatz für Zusatzförderung der Wohnungsbau Aalen GmbH. wesentliche Aufwandspositionen: Zusatzförderung an Wohnungsbau Aalen GmbH, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur, Versicherungen. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Aufwendungen für das Handlungsprogramm Wohnen-Aalener Modell sind hier veranschlagt. Bereits bewilligte Anträge werden in den kommenden Haushaltsjahren abgewickelt. Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 729.000 € und im Jahr 2027 in Höhe von 769.500 € zur Verfügung.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	0,20	0,20	0,20

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	800	800	800	900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	2.800	2.800	2.900	3.000	3.200
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-16.438	-16.900	-16.900	-17.500	-18.000	-18.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-804	0	0	0	0	0
140	- Planmäßige Abschreibungen	-4.838	0	-5.100	-5.300	-5.600	-5.800
160	- Transferaufwendungen	-57.854	-810.000	-729.000	-769.500	-777.200	-784.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-400	-300	-300	-300	-300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-79.933	-827.300	-751.300	-792.600	-801.100	-809.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-79.933	-824.500	-748.500	-789.700	-798.100	-806.400
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-79.933	-824.500	-748.500	-789.700	-798.100	-806.400
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-79.933	-824.500	-748.500	-789.700	-798.100	-806.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-3.555	-28.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-3.555	-28.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-83.489	-852.500	-752.100	-793.300	-801.700	-810.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsverorgung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	-800	-800	-800	-800	-900
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	-2.000	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.800	-2.800	-2.900	-3.000	-3.200
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	16.438	16.900	16.900	17.500	18.000	18.600
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	804	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	4.838	0	5.100	5.300	5.600	5.800
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	57.854	810.000	729.000	769.500	777.200	784.900
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	400	300	300	300	300
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	79.933	827.300	751.300	792.600	801.100	809.600
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	79.933	824.500	748.500	789.700	798.100	806.400
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79.933	824.500	748.500	789.700	798.100	806.400
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	79.933	824.500	748.500	789.700	798.100	806.400
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	3.555	28.000	3.600	3.600	3.600	3.600
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	3.555	28.000	3.600	3.600	3.600	3.600
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	83.489	852.500	752.100	793.300	801.700	810.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-75.095	-824.500	-743.400	-784.400	-792.500	-800.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Bauordnungsamt
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 5230-01 Unterschutzstellung 5230-02 Denkmalschutzrechtl. Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Kulturdenkmälern bzw. Abwendung von Gefährdungen Erhaltung und Pflege des Kulturdenkmals; insbesondere auch durch Gewährung (finanzieller) Anreize Durchführung des denkmalrechtlichen Erlaubnisverfahrens Vorbereitung Denkmalbereichssatzungen
Auftragsgrundlage
Denkmalschutzgesetz Verwaltungsverfahrensgesetz Verwaltungsgerichtsordnung Baugesetzbuch Landesbauordnung Raumordnungsgesetz Städtebauförderungsgesetz
Zielgruppe
Eigentümer und Nutzungsberechtigte Antragsteller Verfahrensbeteiligte Verbände und Fachämter Vereine Rechts- und Fachaufsichtsbehörde
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Verwaltungsgebühren

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	755	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	755	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-685	0	0	0	0	0
180	= Ordentliche Aufwendungen	-685	0	0	0	0	0
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	71	0	0	0	0	0
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	71	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	71	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0	-100	0	0	0	0
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	-100	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	71	-100	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-755	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-755	0	0	0	0	0
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	685	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	0	0	0	0	0	0
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	685	0	0	0	0	0
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-71	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-71	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-71	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	100	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	100	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-71	100	0	0	0	0
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	271	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Amt für Bauverwaltung und Vermessung
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 5460-01 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze, insbesondere durch Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Parkierungseinrichtungen sowie der Parkierungsbauwerke einschließlich deren bauwerksspezifischer Ausstattung.
Auftragsgrundlage
Straßenverkehrsgesetz u. a. Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe
Nutzer von Parkeinrichtungen Wirtschaft und Handel Auswärtige Besucher/Gäste
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Parkgebühren und Erträge aus der Parkraumbewirtschaftung. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Parkierungseinrichtungen, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Für die Betreuung der Parkierungseinrichtungen steht ein Budget (ohne Personalaufwendungen) im Jahr 2026 in Höhe von 166.100 € und im Jahr 2027 in Höhe von 167.000 € zur Verfügung.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5460	Parkierungseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	3.026	3.100	3.100	3.100	3.200	3.200
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	361.657	350.000	369.000	378.000	393.100	408.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.235	66.400	68.300	70.300	73.900	77.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	952	600	600	600	600	700
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.961	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	405.831	423.100	444.000	455.100	474.000	492.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.686	-16.600	-14.800	-15.600	-16.100	-16.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-104.492	-108.300	-109.700	-115.000	-120.800	-126.500
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.783	-2.800	-2.400	-2.600	-2.600	-2.600
180	= Ordentliche Aufwendungen	-117.962	-127.700	-126.900	-133.200	-139.500	-145.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	287.869	295.400	317.100	321.900	334.500	347.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	287.869	295.400	317.100	321.900	334.500	347.000
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	287.869	295.400	317.100	321.900	334.500	347.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-122.400	-171.200	-190.200	-190.200	-190.200	-190.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-122.400	-171.200	-190.200	-190.200	-190.200	-190.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	165.469	124.200	126.900	131.700	144.300	156.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-3.026	-3.100	-3.100	-3.100	-3.200	-3.200
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-361.657	-350.000	-369.000	-378.000	-393.100	-408.200
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-37.235	-66.400	-68.300	-70.300	-73.900	-77.300
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-952	-600	-600	-600	-600	-700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
110	- Versorgungsauszahlungen	-2.961	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-405.831	-423.100	-444.000	-455.100	-474.000	-492.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	7.686	16.600	14.800	15.600	16.100	16.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	104.492	108.300	109.700	115.000	120.800	126.500
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.783	2.800	2.400	2.600	2.600	2.600
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	117.962	127.700	126.900	133.200	139.500	145.700
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-287.869	-295.400	-317.100	-321.900	-334.500	-347.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-287.869	-295.400	-317.100	-321.900	-334.500	-347.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-287.869	-295.400	-317.100	-321.900	-334.500	-347.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	122.400	171.200	190.200	190.200	190.200	190.200
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	122.400	171.200	190.200	190.200	190.200	190.200
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-165.469	-124.200	-126.900	-131.700	-144.300	-156.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	377.847	-1.067.400	-1.089.300	120.700	-16.100	397.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5460	Parkierungseinrichtungen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I600015 Parkscheinautomaten	0	-20.000	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Parkierungseinrichtungen Neuanschaffung von Parkscheinautomaten Ersatz Parkuhren und Automaten							
I600021 Erstellung und Umgestaltung Parkplätze	-11.348	-1.445.000	-1.500.000	-300.000	-445.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.348	-1.445.000	-1.500.000	-300.000	-445.000	-50.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2029: Stellplätze Quartiersgarage Wohnen am Tannenwäldle, Parkplatz Hirschbachtal, Zuahrt Ziegelstraße, Ablösung nicht verkaufter privater Stellplätze Quartiersgarage Wohnen am Tannenwäldle							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.348	-1.465.000	-1.510.000	-310.000	-465.000	-70.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-11.348	-1.465.000	-1.510.000	-310.000	-465.000	-70.000	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 04

Immobilienwirtschaft

Dezernat II

Produktgruppen:

1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement,
Technisches Immobilienmanagement

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 04 Immobilienwirtschaft

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 4:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	10,06%	8,79%	12,58%
Personalintensität:	23,87%	22,99%	29,31%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	47,24%	51,64%	42,65%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 04 Immobilienwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	04	Immobilienwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.140	222.000	320.000	305.800	336.400	336.400
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	1.243.403	1.126.400	1.268.100	1.293.200	1.345.100	1.345.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.263	767.000	780.200	800.600	840.700	880.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400	20.000	20.600	21.200	22.300	23.300
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	624	700.000	721.000	742.000	764.300	786.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.044	53.200	53.100	54.100	55.700	57.200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.267.873	2.888.600	3.163.000	3.216.900	3.364.500	3.429.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-5.934.027	-6.727.500	-6.737.500	-6.990.900	-7.200.000	-7.410.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.329.241	-9.789.500	-9.816.000	-10.468.600	-10.783.000	-11.096.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-6.382.240	-6.350.200	-6.977.700	-7.309.500	-7.675.300	-8.040.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.885	-87.200	-91.400	-93.600	-94.400	-95.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-25.809.393	-22.954.400	-23.622.600	-24.862.600	-25.752.700	-26.642.800
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-23.541.520	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-23.541.520	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
220	+ Außerordentliche Erträge	148.260	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.000	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	147.260	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-23.394.260	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
300	+ Erträge aus internen Leistungen	18.484.551	18.663.000	18.566.700	18.587.800	18.587.800	18.587.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.893.274	-3.116.200	-2.972.800	-2.980.200	-2.980.200	-2.980.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	16.591.277	15.546.800	15.593.900	15.607.600	15.607.600	15.607.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-6.802.983	-4.519.000	-4.865.700	-6.038.100	-6.780.600	-7.606.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 04 Immobilienwirtschaft

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-63.140	-222.000	-320.000	-305.800	-336.400	-336.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-1.243.403	-1.126.400	-1.268.100	-1.293.200	-1.345.100	-1.345.100
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-896.263	-767.000	-780.200	-800.600	-840.700	-880.600
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-12.400	-20.000	-20.600	-21.200	-22.300	-23.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-624	-700.000	-721.000	-742.000	-764.300	-786.500
110	- Versorgungsauszahlungen	-52.044	-53.200	-53.100	-54.100	-55.700	-57.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.267.873	-2.888.600	-3.163.000	-3.216.900	-3.364.500	-3.429.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	5.934.027	6.727.500	6.737.500	6.990.900	7.200.000	7.410.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	13.329.241	9.789.500	9.816.000	10.468.600	10.783.000	11.096.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	6.382.240	6.350.200	6.977.700	7.309.500	7.675.300	8.040.800
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	163.885	87.200	91.400	93.600	94.400	95.000
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	25.809.393	22.954.400	23.622.600	24.862.600	25.752.700	26.642.800
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	23.541.520	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.541.520	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.260	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000	0	0	0	0	0
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-147.260	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	23.394.260	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	-18.484.551	-18.663.000	-18.566.700	-18.587.800	-18.587.800	-18.587.800
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	1.893.274	3.116.200	2.972.800	2.980.200	2.980.200	2.980.200
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-16.591.277	-15.546.800	-15.593.900	-15.607.600	-15.607.600	-15.607.600
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	6.802.983	4.519.000	4.865.700	6.038.100	6.780.600	7.606.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-31.160.594	-22.038.700	-30.974.500	-31.430.500	-22.257.900	-26.507.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Hochbauamt			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1124-01 Planung und Bau von Neu- und Erweiterungsbauten sowie von Außenanlagen 1124-05 Unterhaltung der Gebäude einschl. technischer Anlagen und Außenanlagen 1124-09 Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Angemessene Umsetzung der Projektziele des Gemeinderats und der Verwaltungsführung im Hinblick auf Funktionalität, Projektvorbereitung, Planung, Ausführungsvorbereitung und Projektüberwachung. Bauherrenleistungen in Anlehnung an § 31 HOAI inkl. Projektleitung und -steuerung sowie Verwaltungsleistungen. Erstellung fachtechnischer Gutachten, Beratung bei Bewertungen und Stellungnahmen im Rahmen kommunaler Investitionsförderungsmaßnahmen. Fachliche Begutachtung von Hochbauten, die von der Stadt bezuschusst werden. Zeitnahe und wirtschaftliche Instandhaltung von Gebäuden einschließlich aller verbundenen Anlagen. Optimierung der Energieversorgung bzw. des Energieverbrauchs in den von der Stadt Aalen genutzten Gebäuden. Wirtschaftlicher Betrieb und kostengünstige Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden. Aufbau eines Energie-Controlling-Systems. Weitere Reduzierung des Energiebedarfs innerhalb der Stadtverwaltung und Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen. Planung, Durchführung, Vergabe von Gebäudereinigung unter Berücksichtigung nutzungsspezifischer Reinigungsstandards. Optimierung der Wirtschaftlichkeit. Wirtschaftliche und kostengünstige Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden.			
Auftragsgrundlage			
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung, Verträge			
Zielgruppe			
Gemeinderat, Ortschaftsräte, Verwaltungsführung, Fachämter, Mieter und Pächter, Dritte			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Mieterträge, Ersatz von Betriebskosten für vermietete Objekte. wesentliche Aufwandspositionen: Personalaufwendungen inkl. aller Hausmeister und Reinigungskräfte, Gebäudeunterhaltung inkl. Unterhaltung der zugehörigen Außenanlagen, Aufwand für die Bewirtschaftung der städtischen Immobilien, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Sachverständigen- und Gerichtskosten. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Weiterverrechnung der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an die städtischen Nutzer der Immobilien (Vorbereitung der Einführung des Vermieter-/ Mieter-Modells). Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen der Personalabteilung und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Der Gesamtansatz für externe Beauftragungen beläuft sich auf 3,65 Mio. €/3,85 Mio. €. Das Gesamtbudget für die Gebäudeunterhaltung beläuft sich auf insgesamt rd. 5,85 Mio. €/6,07 Mio. €. Die Ansätze für die Bewirtschaftung teilen sich wie folgt auf: Strombezug: 1.000.000 €/1.100.000 € Aufwand für Heizungsbetrieb: 1.500.000 €/1.600.00 € Wasserversorgung: 125.000 €/130.000 € Abfallbeseitigung: 145.000 €/150.000 € Abwasserbeseitigung: 190.000 €/200.000 € Eigen- und Fremdreinigung: 2.085.000 €/2.250.000 € Versicherungen und Steuern: 365.000 €/402.000 € Sonstige Bewirtschaftungskosten: 485.000 €/505.000 € Der Gesamtansatz für die Gebäudebewirtschaftung beläuft sich auf insgesamt 6,12 Mio. €/6,57 Mio. €, zusätzlich sind die Personalkosten für die teilweise Rückführung der Fremdreinigung in Eigenreinigung berücksichtigt.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	107,83	103,86	104,25

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement

Stadt Aalen

Teilhaushalt	04	Immobilienwirtschaft
Produktgruppe	1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.140	222.000	320.000	305.800	336.400	336.400
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	1.243.403	1.126.400	1.268.100	1.293.200	1.345.100	1.345.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.263	767.000	780.200	800.600	840.700	880.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400	20.000	20.600	21.200	22.300	23.300
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	624	700.000	721.000	742.000	764.300	786.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.044	53.200	53.100	54.100	55.700	57.200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.267.873	2.888.600	3.163.000	3.216.900	3.364.500	3.429.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-5.934.027	-6.727.500	-6.737.500	-6.990.900	-7.200.000	-7.410.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.329.241	-9.789.500	-9.816.000	-10.468.600	-10.783.000	-11.096.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-6.382.240	-6.350.200	-6.977.700	-7.309.500	-7.675.300	-8.040.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.885	-87.200	-91.400	-93.600	-94.400	-95.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-25.809.393	-22.954.400	-23.622.600	-24.862.600	-25.752.700	-26.642.800
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-23.541.520	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-23.541.520	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
220	+ Außerordentliche Erträge	148.260	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.000	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	147.260	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-23.394.260	-20.065.800	-20.459.600	-21.645.700	-22.388.200	-23.213.700
300	+ Erträge aus internen Leistungen	18.484.551	18.663.000	18.566.700	18.587.800	18.587.800	18.587.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.893.274	-3.116.200	-2.972.800	-2.980.200	-2.980.200	-2.980.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	16.591.277	15.546.800	15.593.900	15.607.600	15.607.600	15.607.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-6.802.983	-4.519.000	-4.865.700	-6.038.100	-6.780.600	-7.606.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-63.140	-222.000	-320.000	-305.800	-336.400	-336.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-1.243.403	-1.126.400	-1.268.100	-1.293.200	-1.345.100	-1.345.100
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-896.263	-767.000	-780.200	-800.600	-840.700	-880.600
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-12.400	-20.000	-20.600	-21.200	-22.300	-23.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-624	-700.000	-721.000	-742.000	-764.300	-786.500
110	- Versorgungsauszahlungen	-52.044	-53.200	-53.100	-54.100	-55.700	-57.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.267.873	-2.888.600	-3.163.000	-3.216.900	-3.364.500	-3.429.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	5.934.027	6.727.500	6.737.500	6.990.900	7.200.000	7.410.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	13.329.241	9.789.500	9.816.000	10.468.600	10.783.000	11.096.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	6.382.240	6.350.200	6.977.700	7.309.500	7.675.300	8.040.800
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	163.885	87.200	91.400	93.600	94.400	95.000
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	25.809.393	22.954.400	23.622.600	24.862.600	25.752.700	26.642.800
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	23.541.520	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.541.520	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-148.260	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000	0	0	0	0	0
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-147.260	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	23.394.260	20.065.800	20.459.600	21.645.700	22.388.200	23.213.700
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	-18.484.551	-18.663.000	-18.566.700	-18.587.800	-18.587.800	-18.587.800
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	1.893.274	3.116.200	2.972.800	2.980.200	2.980.200	2.980.200
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-16.591.277	-15.546.800	-15.593.900	-15.607.600	-15.607.600	-15.607.600
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	6.802.983	4.519.000	4.865.700	6.038.100	6.780.600	7.606.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-31.160.594	-22.038.700	-30.974.500	-31.430.500	-22.257.900	-26.507.200

Stadt Aalen

Teilhaushalt		04	Immobilienwirtschaft						
Produktgruppe		1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement						
Investitionsnummer			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Verpflichtungs
Bezeichnung			2024	2025	2026	2027	2028	2029	-
				Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr			ermächtig-
									ungen
									Haushaltsjahr
I650014 Modellprojekt EULE		27.925	0	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		27.925	0	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:									
I650017 Investitionsbudget Hochbauamt für Schulen		-35.888	-518.000	-60.400	-1.518.100	-2.205.100	-2.140.500		0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.732.400	500.000	27.600	452.500	437.700	359.500		0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-46.406	0	0	0	0	0		0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.721.882	-1.018.000	-88.000	-1.970.600	-2.642.800	-2.500.000		0
Erläuterungen:									
Investitionsbudget Gebäudewirtschaft für Schulen									
2026: Trinkwasserspender für Schulen 38.000 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 20.000 €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 30.000 €									
2027: Trinkwasserspender für Schulen 45.600 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 375.000 €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 1,05 Mio.€, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 500.000 €									
2028: Trinkwasserspender für Schulen 22.800 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 1,42 Mio. €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 320.000 €, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 600.000 €, Weitbrechtschule Sanierung 280.000 €									
2029: Greutschule (Bestandsgebäude) 1,3 Mio. €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 600.000 €, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 600.000 €									
I650034 Gebäudeausstattung Rathaus Aalen		-96.173	-72.000	0	-35.000	0	0		0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-16.723	-72.000	0	0	0	0		0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-60.732	0	0	-35.000	0	0		0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-18.717	0	0	0	0	0		0
Erläuterungen:									
Gebäudeausstattung Rathaus Aalen									
2027: Erneuerung Konferenzanlage großer Sitzungssaale									
I650038 Gebäudeausstattung Schubart-Gymnasium Aalen		-5.866	0	0	0	0	0		0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.866	0	0	0	0	0		0
Erläuterungen:									
I650046 Haus der Jugend		-2.269	-50.000	0	0	-50.000	0		0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-2.269	0	0	0	0	0		0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-50.000	0	0	-50.000	0		0
Erläuterungen:									
2028: Außenanlagen Eingangsbereich									
I650048 Außenanlagen Schulen (gemeinsamer Ansatz)		-624.291	-50.000	-180.000	-710.000	-710.000	-325.000		-850.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	140.000	140.000	0		0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-624.291	-50.000	-180.000	-850.000	-850.000	-325.000		-850.000
Erläuterungen:									
Gemeinsamer Ansatz für alle Schulen									
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 850.000 €)									

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650049 Außenanlagen Kiga Greut	-1.142	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.142	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650050 Limesmuseum Aalen	-20.662	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.662	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650052 Ertüchtigung Fachr. Schulstandort Galgenberg/Mensa	47.500	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	47.500	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650055 Parkhaus Rombacher Straße	0	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027 - 2029: Sanierung und mängelfreie Übergabe in Absprache mit Vermögen und Bau BW							
I650064 Gebäudeausstattung, Hausmeistergeräte	-14.426	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.426	-20.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung und Geräte für Bewirtschaftung Gebäude							
I650065 Weiterentwicklung Tiefer Stollen	0	0	-50.000	0	-350.000	-50.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	150.000	50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-500.000	-100.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2028: Neubau Urwelt, Förderung Tourismusinfrastrukturprogramm							
I650078 Treffpunkt Rötenberg	0	-10.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650080 Küchen, Küchengeräte, Waschmaschinen,...	-46.822	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-21.000	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.821	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-20.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650081 Torhaus Aalen, VHS	-6.624	-470.000	-520.000	-585.000	-585.000	-200.000	-385.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.624	-470.000	-520.000	-585.000	-585.000	-200.000	-385.000
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Brandschutzertüchtigung 2. BA, ab 2027 3. BA 2026 - 2029: Bibliothekskonzept jährlich 200.000 € (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 385.000 €)							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- -ermächti- gungen Haushaltsjahr
650094 Außenanlagen, Ausstattung	-14.292	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.292	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: siehe I670005							
650096 Generalsanierung Sporthalle Unterkochen	-11.959	0	0	-200.000	-500.000	-1.300.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	700.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.959	0	0	-200.000	-500.000	-2.000.000	0
Erläuterungen: ab 2027: Sanierung							
650097 Rathaus Aalen, Generalsanierung	-1.161.448	-1.420.000	-750.000	-750.000	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-65.399	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.096.050	-1.420.000	-750.000	-750.000	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Westeingang und Betonsanierung 2027: Betonsanierung							
650100 Gebäudeausstattung Rettungszentrum	-2.570	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.570	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650114 Bauhof Aalen - Neubau	-1.149.954	-1.050.000	-200.000	0	-900.000	-450.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.149.954	-1.050.000	-200.000	0	-1.300.000	-450.000	0
Erläuterungen: 2026: Abbruch/Rückbau der alten Containerrampe zur Schaffung von Lagerkapazität sowie Asphaltierung eines Teilbereichs							
650115 Jurahalle, Ebnat	0	-50.000	0	-10.000	-530.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-10.000	-530.000	0	0
Erläuterungen: 2027: Planungsrate, 2028: Sanierung							
650119 Feuerwehrgerätehäuser	-3.305.979	-502.500	-90.000	-50.000	-1.885.000	-3.000.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	105.500	0	0	115.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.305.979	-608.000	-90.000	-50.000	-2.000.000	-3.000.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Planung Wasseralfingen, Baubeginn frühestens 2028							
650120 Außenanlage Rettungszentrum	0	0	0	0	-30.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-30.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Hofsanierung							
650127 Kulturbahnhof	-24.129	-100.000	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.629	-100.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
650129 Aussegnungshalle, Friedhof Ebnet	-790	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-790	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650131 Gebäudeausstattung Friedhof Fachsenfeld I	-637	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-637	-50.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650137 Bürgerspital	0	-4.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-4.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650146 Außenanlagen Limesmuseum	0	-30.000	0	0	-30.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	70.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-30.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: Planungsrate							
650147 Kindertagesstätte Schwarzfeldschule Dewangen	-24.803	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.803	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650150 Wald Aalen, Aalbäumle	-1.024	-50.000	0	0	-120.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-120.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.024	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2028: Energiekonzept							
650151 Brauenbergschule Bildungscampus inkl. Kita	-3.193.146	750.000	1.093.000	1.961.600	137.200	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	804.100	4.000.000	1.118.000	1.961.600	137.200	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.997.246	-3.250.000	-25.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Sanierung Bau 6-gruppige Kita Restarbeiten							
650155 Friedhof Wasseralfingen	-437	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-437	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650157 Gebäudeausstattung Innovationszentrum	-2.929	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.929	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
650160 Gebäudeausstattung Waldfriedhof	-332	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-332	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650162 Kindergarten Waldhausen	-127.416	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	214.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.916	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650164 Betriebs- u.Geschäftsausstattung Hochbauamt	-8.924	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.924	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650169 Gebäudeausstattung Rombachhalle	0	-15.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-15.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650171 EDV-Netzwerk Kindergarten Greut	-731	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-731	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650173 Außenanlagen Kindergärten (gemeinsamer Ansatz)	-24.640	-100.000	-90.000	-95.000	-100.000	-120.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.640	-100.000	-90.000	-95.000	-100.000	-120.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsamer Ansatz für alle Kindergärten							
I650176 Gebäudeausstattung Kulturbahnhof	-78.208	-250.000	-20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-74.839	-250.000	-20.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.369	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Luftbefeuchtung, Bildschirme, Garderobe, Beschilderung							
I650181 Dampfkesselhaus	0	0	0	-26.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	39.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Anteil an der Erschließung							
I650184 Kindergarten Hokuspokus	-2.914	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.914	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650185 Entwicklung Talschulzentrum	145.545	-1.450.000	-6.164.000	-5.499.400	1.017.300	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.054.600	1.500.000	936.000	1.700.600	1.997.300	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-909.055	-2.950.000	-7.100.000	-7.200.000	-980.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2028: Neubau und Anbindung an Bestand							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650186 Schulcampus THG und URS	-177.183	-200.000	-300.000	-850.000	-1.500.000	-900.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	150.000	750.000	1.000.000	600.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.183	-200.000	-450.000	-1.600.000	-2.500.000	-1.500.000	0
Erläuterungen:							
Weiterentwicklung des innerstädtischen Schulcampus Theodor-Heuss-Gymnasium und Uhland-Realschule							
I650188 Kindergarten Fachsenfeld bei der RvK-Schule	-2.060.062	129.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.834	329.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.063.896	-200.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650191 Häselbachstadion, Unterkochen	-268.527	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-268.527	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650193 Fortführung Digitalisierung Sport-/Festhallen	-90.008	-55.000	-90.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.008	-55.000	-90.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:							
Digitalisierung Sport-/Festhallen							
I650194 Umbau/Erweiterung zur Erreichung von Klimazielen	-325.620	-601.000	-408.000	-250.000	-130.000	-130.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	42.000	100.000	70.000	70.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-325.620	-751.000	-450.000	-350.000	-200.000	-200.000	0
Erläuterungen:							
2026 - 2029: Sanierung Heizungsanlagen/Umbau und Erweiterung von technischen Anlagen zur Erreichung der Klimaziele der Stadt Aalen							
I650195 Parkhaus "Wohnen am Tannenwäldle"	-42.082	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.082	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650199 Lüftungsanlagen	-27.751	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.751	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650200 Kleinspielfeld, Sporthalle Galgenberg	0	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650202 Gebäudeausstattung Friedhof Unterrombach	-1.221	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.221	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I650204 Gebäudeausstattung Friedhof Dewangen	-451	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-451	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650205 Gebäudeausstattung Friedhof Fachsenfeld II	-803	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-803	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650206 Gebäudeausstattung Friedhof Hofen	-745	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-745	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650207 Gebäudeausstattung Friedhof Waldhausen	-508	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-508	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650208 Neubau Turn- und Festhalle Waldhausen	0	0	0	0	-50.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Planung, Zuschuss aus WWG §6-Umlage							
I650209 Kernsanierung Ott'a Häusle Fachsenfeld	-14.731	55.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	55.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.731	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650211 Sanierung Lehrschwimmbecken Ebnat	-5.986	-110.000	0	-1.054.000	-627.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.877	90.000	0	1.026.000	243.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.863	-200.000	0	-2.080.000	-870.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650214 Brandschutzmaßnahmen (gemeinsamer Ansatz)	0	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650215 Schattierung in Außenbereichen (gem. Ansatz)	0	-30.000	-27.000	-27.000	-30.000	-30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	-27.000	-27.000	-30.000	-30.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650216 Greutschule Neubau Ganztagesbetreuung	0	0	-7.384.000	-4.779.100	4.717.700	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.016.000	3.620.900	5.717.700	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-8.400.000	-8.400.000	-1.000.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2028: Neubau Ganztagesbetreuung							
I650217 Feuerwehr Fachsenfeld	0	0	-95.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-95.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Kaltgerätelager							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650218 Abgeschlossene Projekte: LPH 9 und Dokumentation	0	0	-5.000	-8.000	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-8.000	-10.000	-10.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I659001 Veräußerung von bebauten Grundstücken/Gebäuden	282.777	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	282.777	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I659003 Erwerb von bebauten Grundstücken/Gebäuden	-971.747	0	0	0	-400.000	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-569	0	0	0	-400.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-971.177	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Erwerb Teileigentum Rettungszentrum							
Gesamtsumme Auszahlungen	-17.621.690	-13.243.000	-18.740.000	-24.795.600	-15.837.800	-10.925.000	-1.235.000
Gesamtsumme Einzahlungen	4.146.588	6.799.500	3.289.600	9.790.600	10.457.900	1.779.500	0
Gesamtsumme	-13.475.102	-6.443.500	-15.450.400	-15.005.000	-5.379.900	-9.145.500	-1.235.000

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 05

Verkehr, Umwelt und Friedhöfe

Dezernat II

Produktgruppen:

1125	Grünanlagen und Werkstätten
5410	Gemeindestraßen
5420	Kreisstraßen
5430	Landesstraßen
5450	Straßenreinigung/Winterdienst
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
5520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege
5610	Umweltschutzmaßnahmen

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 5:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	25,96%	26,14%	29,24%
Personalintensität:	41,60%	43,66%	45,01%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	26,94%	26,28%	21,99%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	890.170	894.100	1.050.200	1.106.900	1.217.700	1.217.700
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	2.753.614	3.004.100	2.808.500	2.863.600	2.978.100	2.978.100
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.081.926	2.105.000	2.435.100	2.440.300	2.537.900	2.635.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	610.597	573.800	588.200	603.300	633.700	663.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717.154	2.070.500	2.247.500	1.199.600	1.259.700	1.319.600
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	884.766	1.055.000	1.424.100	1.493.300	1.538.100	1.583.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	186.810	82.100	87.000	88.900	91.500	94.200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	8.125.037	9.784.600	10.640.600	9.795.900	10.256.700	10.491.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-13.571.780	-15.062.400	-15.146.000	-15.713.900	-16.185.700	-16.656.800
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.170.615	-7.357.800	-6.404.000	-6.445.000	-6.638.900	-6.831.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-6.995.313	-7.239.600	-7.345.100	-7.694.700	-8.078.700	-8.464.700
160	- Transferaufwendungen	-311.695	-291.800	-211.800	-221.900	-224.100	-226.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.037.942	-3.514.700	-2.660.100	-2.233.800	-2.255.600	-2.277.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-31.087.346	-33.466.300	-31.767.000	-32.309.300	-33.383.000	-34.457.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-22.962.309	-23.681.700	-21.126.400	-22.513.400	-23.126.300	-23.965.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-22.962.309	-23.681.700	-21.126.400	-22.513.400	-23.126.300	-23.965.300
220	+ Außerordentliche Erträge	39.520	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-9.874	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	29.646	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-22.932.663	-23.681.700	-21.126.400	-22.513.400	-23.126.300	-23.965.300
300	+ Erträge aus internen Leistungen	11.591.489	14.091.000	13.548.000	13.968.400	13.968.400	13.968.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-10.969.361	-12.070.500	-11.640.500	-12.112.500	-12.112.500	-12.112.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	622.128	2.020.500	1.907.500	1.855.900	1.855.900	1.855.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-22.310.535	-21.661.200	-19.218.900	-20.657.500	-21.270.400	-22.109.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897.871	894.100	1.050.200	1.106.900	1.217.700	1.217.700
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.113.277	2.105.000	2.435.100	2.440.300	2.537.900	2.635.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	578.382	573.800	588.200	603.300	633.700	663.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.232.864	2.070.500	2.247.500	1.199.600	1.259.700	1.319.600
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.275	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	4.846.669	5.643.400	6.321.000	5.350.100	5.649.000	5.836.400
100	- Personalauszahlungen	-13.258.419	-15.062.400	-15.146.000	-15.713.900	-16.185.700	-16.656.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.311.772	-7.357.800	-6.404.000	-6.445.000	-6.638.900	-6.831.300
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-238.622	-291.800	-211.800	-221.900	-224.100	-226.300
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.967.750	-3.514.700	-2.660.100	-2.233.800	-2.255.600	-2.277.900
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-23.776.564	-26.226.700	-24.421.900	-24.614.600	-25.304.300	-25.992.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-18.929.894	-20.583.300	-18.100.900	-19.264.500	-19.655.300	-20.155.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.715.765	22.183.500	12.321.000	12.838.000	8.982.500	6.560.500
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.105.274	4.500.000	2.500.000	4.150.000	3.000.000	2.500.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	89.903	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	5.910.942	26.733.500	14.871.000	17.038.000	12.002.500	9.080.500
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.164	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.759.856	-22.531.000	-18.308.000	-15.288.000	-17.171.000	-15.725.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-656.918	-920.000	-570.000	-550.000	-915.000	-920.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-77.382	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-17.509.320	-23.451.000	-18.878.000	-15.838.000	-18.086.000	-16.645.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-11.598.379	3.282.500	-4.007.000	1.200.000	-6.083.500	-7.564.500
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-30.528.273	-17.300.800	-22.107.900	-18.064.500	-25.738.800	-27.720.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-30.528.273	-17.300.800	-22.107.900	-18.064.500	-25.738.800	-27.720.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Bauhof und Gärtnerei

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1125-99 Bauhof und Gärtnerei

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Zentrale Werkstätten: Kfz-, Maler-, Schlosser-, Elektrowerkstatt u. a.
 Termingerechte wirtschaftliche, flexible und zuverlässige Wartung und Reparatur von technischen Einrichtungen in Gebäuden u. a.
 Dauerhafte oder zeitlich befristete Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten.
 Zeitgenaue, zuverlässige, bedarfsgerechte und wirtschaftliche Beförderungs- und Transportleistungen.
 Sicherstellung technisch einwandfreier und verkehrssicherer Fahrzeuge und Geräte.
 Wahrnehmung der Halterpflichten, einschließlich Betriebskostennachweis für Fahrzeuge und Geräte anderer Organisationseinheiten.

Auftragsgrundlage

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
 Einzelanforderung Fachämter und externe Auftraggeber

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsrat
 Verwaltungsführung, Fachämter
 Öffentlichkeit
 Kommunale Verbände
 Rechts- und Fachaufsichtsbehörde

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Entgelte für Leistungen die an externe Auftraggeber erbracht werden.

wesentliche Aufwandspositionen:

Betriebskosten für die Kraftfahrzeuge des Betriebs und die Betriebstankstelle,
 Wareneinkauf von Verbrauchsmaterial, Werkzeugen und Geräten,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Versicherungen.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Erbrachte Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs innerhalb der Stadtverwaltung im Jahr 2026 in Höhe von 13,55 Mio. € und
 im Jahr 2027 in Höhe von 13,97 Mio. €

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Es steht ein Budget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 2,64 Mio. € und im Jahr 2027
 in Höhe von 2,65 Mio. € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 1125:			
Anzahl:	2022	2023	2024
geleistete Arbeitsstunden pro Jahr	160.742	169.440	172.486
Auszug aus dem Stellenplan:	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	136,85	137,05	137,65

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
 Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	699	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.794	410.000	421.100	431.300	453.000	474.400
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	529.564	0	300.000	300.000	309.000	318.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.178	500	500	500	500	500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	925.235	410.500	721.600	731.800	762.500	792.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-8.515.241	-9.325.800	-9.389.400	-9.741.300	-10.033.700	-10.325.700
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.765.394	-2.726.900	-2.620.800	-2.629.000	-2.707.900	-2.786.700
140	- Planmäßige Abschreibungen	-514.352	-510.200	-539.900	-566.000	-594.100	-622.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.455	-72.800	-67.300	-70.200	-70.700	-71.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-11.872.443	-12.635.700	-12.617.400	-13.006.500	-13.406.400	-13.806.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-10.947.208	-12.225.200	-11.895.800	-12.274.700	-12.643.900	-13.013.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-10.947.208	-12.225.200	-11.895.800	-12.274.700	-12.643.900	-13.013.600
220	+ Außerordentliche Erträge	24.451	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	24.451	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-10.922.757	-12.225.200	-11.895.800	-12.274.700	-12.643.900	-13.013.600
300	+ Erträge aus internen Leistungen	11.591.489	14.091.000	13.548.000	13.968.400	13.968.400	13.968.400
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-691.370	-631.700	-660.400	-660.900	-660.900	-660.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	10.900.119	13.459.300	12.887.600	13.307.500	13.307.500	13.307.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-22.638	1.234.100	991.800	1.032.800	663.600	293.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	699	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.971	410.000	421.100	431.300	453.000	474.400
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	318.669	410.000	421.100	431.300	453.000	474.400
100	- Personalauszahlungen	-8.328.158	-9.325.800	-9.389.400	-9.741.300	-10.033.700	-10.325.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.756.683	-2.726.900	-2.620.800	-2.629.000	-2.707.900	-2.786.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-59.774	-72.800	-67.300	-70.200	-70.700	-71.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-11.144.616	-12.125.500	-12.077.500	-12.440.500	-12.812.300	-13.183.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-10.825.946	-11.715.500	-11.656.400	-12.009.200	-12.359.300	-12.709.400
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	72.417	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	72.417	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-692.344	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-295.866	-750.000	-500.000	-500.000	-780.000	-785.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-988.210	-750.000	-500.000	-500.000	-780.000	-785.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-915.793	-700.000	-450.000	-450.000	-760.000	-765.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-11.741.740	-12.415.500	-12.106.400	-12.459.200	-13.119.300	-13.474.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-11.741.740	-12.415.500	-12.106.400	-12.459.200	-13.119.300	-13.474.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	1125	Grünanlagen und Werkstätten

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I680001 Ausstattung Bauhof und Gärtnerei	-33.201	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.201	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I680002 Geräte und Maschinen Bauhof und Gärtnerei	-113.024	-50.000	0	0	-80.000	-85.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.056	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-97.969	-50.000	0	0	-80.000	-85.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Bauhof und Gärtnerei: Geräte und Maschinen							
I680003 Fahrzeuge Bauhof und Gärtnerei	-657.477	-650.000	-450.000	-450.000	-680.000	-680.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	116.139	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-608.919	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-164.697	-700.000	-500.000	-500.000	-700.000	-700.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung mit Fahrzeugen							
I680006 Verlagerung Häckselplatz	-68.369	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.369	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-988.210	-750.000	-500.000	-500.000	-780.000	-785.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	116.139	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000	0
Gesamtsumme	-872.071	-700.000	-450.000	-450.000	-760.000	-765.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Tiefbau und Mobilität

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5410-01 Bereitstellung und Betrieb von Gemeindestraßen
 5410-02 Bereitstellung und Betrieb von Straßenbeleuchtung
 5410-99 Tiefbauverwaltung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit durch Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen (inkl. Straßenausstattung, Straßenentwässerung, Reinigung und Winterdienst) und die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen nach dem KAG.
 Steuerung der unterschiedlichen Verkehrsströme unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.
 Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichem Grün an Straßen.
 Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Tunnel, Grundwassertröge, Stützwände, Lärmschutzwände und Parkierungsbauwerke sowie deren bauwerkspezifischer Ausstattung.

Auftragsgrundlage

Straßengesetz
 Baugesetzbuch
 Straßenverkehrsordnung
 Bebauungspläne
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Nutzer/innen öffentlicher Verkehrsflächen
 Behörden

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Zuweisungen für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen,
 Kostenersätze aus der Leistungsvereinbarung mit den Stadtwerken, Ersatz für Planung und Bauleitung.

wesentliche Aufwandspositionen:

Unterhaltung der Gemeindestraßen,
 Aufwand für Weihnachtsbeleuchtung, Stromverbrauch Straßenbeleuchtung,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur, Versicherungen, Straßenentwässerungsanteil Gemeindestraßen.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen steht ein Planansatz (ohne interne Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs) im Jahr 2026 in Höhe von 940.500 € und im Jahr 2027 in Höhe von 1.010.500 € zur Verfügung.
 Die Plansätze für die Straßenbeleuchtung sind wie folgt veranschlagt:
 Für Unterhaltungsmaßnahmen stehen im Jahr 2026 und 2027 jeweils 150.000 € und für Energiekosten im Jahr 2026 250.000 € und im Jahr 2027 200.000 € zur Verfügung.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 5410:	2023	2024	2025
Straßenlänge in Kilometern	323,76	323,79	324,95
Unterhaltungsaufwand Straßen und Wege (ohne Bauhofleistungen)	1.463.694,05 €	779.262,01 €	400.000,00 €
Unterhaltungsaufwand Verkehrsüberwachungs- und Regelungsanlagen	98.991,76 €	204.191,89 €	270.000,00 €
Unterhaltungsaufwand je km Straße	4.826,68 €	3.037,30 €	2.061,86 €
Anzahl Brennstellen	10.879	10.768	10.884
davon umgerüstet auf LED	4.822	5.181	7.294
Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	614.688,25 €	506.297,97 €	1.100.000,00 €
Unterhaltungsaufwand je Brennstelle	56,50 €	47,02 €	101,07 €
Energiekosten Straßenbeleuchtung	421.453,09 €	1.362.453,64 €	337.500,00 €
Energiekosten je Brennstelle	38,74 €	126,53 €	31,01 €
Anzahl Brücken	87	88	88
Anzahl Tunnel	2	2	2
Anzahl Unterführungen	13	13	13
Anzahl Stützbauwerke	71	72	72
Anzahl Durchlässe	25	25	25
Lärmschutzwände	6	6	6
Unterhaltungsaufwand Bauwerke im Straßenraum	157.935,10 €	186.094,57 €	180.000,00 €
Unterhaltungsaufwand je Bauwerk im Straßenraum	774,19 €	903,37 €	873,79 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	27,36	27,04	28,62

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	433.009	381.500	342.700	351.400	386.600	386.600
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	2.367.047	2.595.900	2.414.300	2.461.600	2.560.100	2.560.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.475	73.700	75.700	77.900	81.800	85.700
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.000	800.000	900.000	940.000	987.000	1.034.000
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	318.645	850.000	913.000	976.000	1.005.300	1.034.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	103.654	60.400	60.400	61.600	63.400	65.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	4.055.830	4.761.500	4.706.100	4.868.500	5.084.200	5.166.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-2.073.598	-2.183.800	-2.193.800	-2.276.000	-2.344.400	-2.412.700
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.602.145	-2.694.600	-1.832.900	-1.839.400	-1.894.600	-1.949.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-4.734.505	-4.929.500	-4.971.200	-5.207.900	-5.468.200	-5.728.800
160	- Transferaufwendungen	-9.478	0	0	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.823.273	-2.404.600	-1.544.400	-2.114.300	-2.135.400	-2.156.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-12.242.999	-12.212.500	-10.542.300	-11.437.600	-11.842.600	-12.247.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-8.187.169	-7.451.000	-5.836.200	-6.569.100	-6.758.400	-7.081.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-8.187.169	-7.451.000	-5.836.200	-6.569.100	-6.758.400	-7.081.300
220	+ Außerordentliche Erträge	1.315	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.803	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-488	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-8.187.656	-7.451.000	-5.836.200	-6.569.100	-6.758.400	-7.081.300
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-5.054.429	-5.024.200	-4.625.100	-4.851.900	-4.851.900	-4.851.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-5.054.429	-5.024.200	-4.625.100	-4.851.900	-4.851.900	-4.851.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-13.242.085	-12.475.200	-10.461.300	-11.421.000	-11.610.300	-11.933.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	433.009	381.500	342.700	351.400	386.600	386.600
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.481	73.700	75.700	77.900	81.800	85.700
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.000	800.000	900.000	940.000	987.000	1.034.000
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.820	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.276.310	1.255.200	1.318.400	1.369.300	1.455.400	1.506.300
100	- Personalauszahlungen	-2.005.733	-2.183.800	-2.193.800	-2.276.000	-2.344.400	-2.412.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.694.075	-2.694.600	-1.832.900	-1.839.400	-1.894.600	-1.949.600
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-9.478	0	0	0	0	0
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.790.786	-2.404.600	-1.544.400	-2.114.300	-2.135.400	-2.156.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-7.500.073	-7.283.000	-5.571.100	-6.229.700	-6.374.400	-6.518.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-6.223.763	-6.027.800	-4.252.700	-4.860.400	-4.919.000	-5.012.500
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.598.676	22.133.500	12.281.000	12.728.000	7.137.500	4.753.500
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.105.274	4.500.000	2.500.000	4.150.000	3.000.000	2.500.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.594	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	4.705.543	26.633.500	14.781.000	16.878.000	10.137.500	7.253.500
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.291	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.551.369	-20.284.000	-17.398.000	-14.268.000	-14.041.000	-11.830.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-244.758	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-77.382	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-13.887.800	-20.284.000	-17.398.000	-14.268.000	-14.041.000	-11.830.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-9.182.257	6.349.500	-2.617.000	2.610.000	-3.903.500	-4.576.500
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-15.406.020	321.700	-6.869.700	-2.250.400	-8.822.500	-9.589.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-15.406.020	321.700	-6.869.700	-2.250.400	-8.822.500	-9.589.000

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5410	Gemeindestraßen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
609002 Veräußerung von unbebauten Grundstücken	132.750	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.750	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

660007 Bahnübergangsbeseitigung Walkstraße, Aalen	56.562	948.000	0	250.000	-10.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	755.257	9.535.000	3.250.000	6.850.000	2.550.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-698.694	-8.587.000	-3.250.000	-6.600.000	-2.560.000	0	0

Erläuterungen:

2026: Grundwasserwanne
2027 - 2028: Straßenbau
2029: Rückbau Bahnüberführung

660020 Baugebiet Hungerbühl, Unterkochen	-153.241	-60.000	-55.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.241	-60.000	-55.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

2026: Verkehrsgrün

660023 Baugebiet Krautgarten/ Birkenmahd, Ebnat	-4.796	-167.000	-90.000	-70.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.796	-167.000	-90.000	-70.000	0	0	

Erläuterungen:

2026: Ausgleichsmaßnahmen und EF-Maßnahmen
2027: Verkehrsgrün

660026 Baugebiet Schlossacker/Buchacker, Fachsenfeld	-5.170	0	0	-280.000	-120.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.170	0	0	-280.000	-120.000	0	

Erläuterungen:

2027: Endausbau und Ausgleichsmaßnahmen
2028: Verkehrsgrün

660028 Mühlweg, Hofen	-87.312	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.312	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

660033 Signalanlagen u. Verkehrszeichen	-2.435	-185.500	-20.000	-20.000	-21.500	-21.500	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	358.500	55.000	55.000	58.500	58.500	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.435	-544.000	-75.000	-75.000	-80.000	-80.000	0

Erläuterungen:

Jährliche Umrüstung einer Anlage in 1-Watt-Technik

2026: LSA Bahnhofstr./Wilhelm-Zapf-Str., nördlicher Stadtgraben, Wilhelmstr./Urbanstr.

2027: LSA Untere Wöhrstr./Stuttgarter Str.

660035 Grunderwerb für Gemeindestraßen	-242.807	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	260	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.291	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-228.777	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
660036 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Tiefbauamt	-15.982	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.982	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660046 Abfallbehälter, Mülleimer	-24.566	-60.000	-70.000	-50.000	-80.000	-80.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.184	-60.000	-70.000	-50.000	-80.000	-80.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.382	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
s. a. I670005							
1 Unterflurcontainer jährlich							
660050 Baugebiet Wehrleshalde 2. BA, Aalen	-338	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-338	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660053 Erschließung Gewerbegebiet Pfromäcker, Uko.	-6.373	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.373	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Entwicklungspflege Ausgleichsmaßnahmen							
660056 Gewerbegebiet nördl. Jurastraße, Ebnat	0	0	0	0	0	-200.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-200.000	0
Erläuterungen:							
2029: Verkehrsgrün und Ausgleichsmaßnahmen							
660060 Gewerbegebiet Geißbergstraße, Waldhausen	0	0	0	0	-200.000	-120.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-120.000	0
Erläuterungen:							
2028: Endausbau, Beleuchtung							
2029: Verkehrsgrün							
660061 Straßenbeleuchtung	-19.262	0	-375.000	-375.000	-240.000	-240.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	125.000	125.000	160.000	160.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.262	0	-500.000	-500.000	-400.000	-400.000	0
Erläuterungen:							
660062 Breitbandversorgung	-3.619.620	5.740.000	2.100.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.129.557	7.740.000	2.500.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.749.177	-2.000.000	-400.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Breitbandversorgung							
2026: Restabwicklung							
660073 Umgestaltung Aalener Str. zw. FFW u. BÜ Wöhr, Jko	-649.867	-50.000	0	0	-50.000	-350.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	0	0	0	150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-649.867	-250.000	0	0	-50.000	-500.000	0
Erläuterungen:							
2028 ff.: Planung und Umsetzung Kocherrenaturierung							

Investitionen Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
660083 Baugebiet Schlatäcker, Aalen	-1.511	-195.000	0	-200.000	-125.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.511	-195.000	0	-200.000	-125.000	0	0
Erläuterungen: 2027: Endausbau 2028: Verkehrsgrün und Ausgleichsmaßnahmen							
660086 Erschließung südl. Alte Heidenheimer Str.	10.480	0	0	0	0	0	0
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.480	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660090 Intelligentes Parkraummanagementsystem	-622.049	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.587	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-814.635	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660091 Bahnübergänge Hofen / Goldshöfe	-75.000	-75.000	-175.000	-150.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	-175.000	-150.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-75.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Kostenbeteiligung Stadt Aalen							
660096 Bushaltestellen (mit Wartehäuschen)	-539.488	-120.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	180.000	75.000	75.000	75.000	75.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-539.488	-300.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0
Erläuterungen: barrierefreier Ausbau Bushaltestellen							
660101 Um- und Neubau von Geh- und Radwegen	-124.598	-29.000	-163.000	-94.000	-150.000	-25.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	429.586	596.000	437.000	506.000	450.000	75.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-554.184	-625.000	-600.000	-600.000	-600.000	-100.000	0
Erläuterungen: 2026: Radweg Schafgärten, Planung Radwegführung Bahnhof/Düsseldorfer Str., Planung Verbindungsweg Kombibad-Tannenwäde, Planung Radweg Julius-Bausch-Str., Planung Radweg Röte, Radwegweisung, Fahrradabstellanlage DB Bahnhof (Ost), Planung Fußwegeverbindung Langert/Augustinuskirche, Umsetzung Fußweg Ruland-Ayßlinger-Weg (Hüttfeld), Planung Radweg Ebnat-Waldhausen							
660115 Röthardt, Ausgleichsmaßnahmen	-7.291	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.291	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Restabwicklung Ausgleichsmaßnahmen							
660124 Baugebiet Maiergasse, Wasseralfingen	190.434	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	484.300	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-293.866	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660126 Neubau Gehweg Düsseldorfer Straße	-784	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-784	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
660131 Kunstwerke im Straßenraum	0	-5.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660142 Stuttgarter Straße	-28.399	-500.000	-1.700.000	700.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	250.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.399	-750.000	-2.700.000	-300.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026 - 2027: Fahrbahnreduzierung, Geh- und Radweg, Begrünung, Knotenpunkte							
660151 Baugebiet Treppach-West	72.916	0	0	0	0	0	0
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.357	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-441	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660158 Kocherbrücke Stiewingstraße	-9.802	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.802	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660159 Bahnhof Aalen-West	-54.388	-250.000	-2.730.000	-400.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	250.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-54.388	-500.000	-2.730.000	-400.000	0	0	0
Erläuterungen:							
660160 BG Pelzwasen-Ost, Aalen	0	0	-40.000	-400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-400.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026 - 2027: Planung und Erschließung							
660161 BG Simmisweiler Straße	0	-40.000	0	-40.000	-175.000	-175.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	-40.000	-175.000	-175.000	0
Erläuterungen:							
ab 2027: Geh- und Fahrbahnsanierung							
660162 Erneuerung Ziegelstraße Aalen	0	0	0	0	-100.000	-1.050.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	350.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-1.400.000	0
Erläuterungen:							
2028 - 2029: Umsetzung 1. BA							
660166 Wohnen am Tannenwäldle	-64.262	0	-45.000	-100.000	0	-325.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	55.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.262	0	-100.000	-100.000	0	-325.000	0
Erläuterungen:							
2026: Bushaltestelle Ziegelstraße, CEF-Maßnahmen							
2027: Umfeldmaßnahmen Quartiersgarage, Aufwertungsmaßnahmen ehem. Spiegler-Grundstück							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- -ermächti- -ungen Haushaltsjahr
660170 Gewerbegebiet Staudenfeld 1.BA, Oberalfingen	-33.605	0	0	0	-106.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.605	0	0	0	-106.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: externe Ausgleichsmaßnahme							
660173 Umgestaltung Ortsdurchfahrt Affalterried	0	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
Erläuterungen:							
2028 ff.: Bau							
(Verpflichtungsermächtigung im Jahr 2026 für das Jahr 2029: 500.000 €)							
660176 Erschließung Bahnhof Aalen-West	-43.900	-300.000	-2.250.000	200.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	800.000	400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.900	-500.000	-3.050.000	-200.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026 - 2027: Wendemöglichkeit ÖPNV, Parkgelegenheiten, Fahrradabstellanlage							
660178 absenkbare Poller Innenstadt	0	0	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	0
Erläuterungen:							
660183 Mobilitätsstationen	-56.396	-42.000	-20.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	78.000	30.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.396	-120.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Aufstellung bestellte Station Waldhausen							
660184 Unterführung Kettelerstraße	132.865	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	474.640	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.775	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660185 BG Eichholz Hofen	-66.859	0	-20.000	0	0	-195.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.859	0	-20.000	0	0	-195.000	0
Erläuterungen:							
2026: Straßenbeleuchtung Im Strütfeld							
660189 Umgestaltung Schleifbrückenstraße	-480.298	-82.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-480.298	-82.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660190 Umfeldmaßnahmen Walkstraße	0	0	-26.000	-74.000	-600.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	14.000	76.000	150.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-150.000	-750.000	0	0
Erläuterungen:							
2026: Planung							
2027: Umsetzung 1. Teil-BA							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- -ermächti- gungen Haushaltsjahr
660194 Baugebiet Birkäcker, Dewangen	0	0	-30.000	-330.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	-330.000	0	0	0
Erläuterungen:							
660195 Baugebiet Hölläcker, Ebnat	0	0	-20.000	-40.000	-300.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	-40.000	-300.000	0	0
Erläuterungen:							
ab 2026: Planung							
ab 2028: Bau							
660196 Erschließungs- und Umfeldmaßnahmen Kita Ebnat	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Wegeverbindung Ost-West, Nord-Süd							
660197 Baugebiet In der Steine, Fachsenfeld	0	-50.000	-50.000	-500.000	-550.000	0	-500.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	-500.000	-550.000	0	-500.000
Erläuterungen:							
2026: Planung							
2027 - 2028: Bau 1. BA							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 500.000 €)							
660198 Baugebiet Heidfeld, Waldhausen	0	0	0	-40.000	-400.000	-500.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-40.000	-400.000	-500.000	0
Erläuterungen:							
2027: Planung							
ab 2028: Bau							
660199 Baugebiet Maiergasse Nord, Wasseralfingen	-20.140	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.140	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660200 Gewerbepark Aalen-Ebnat/A7	-33.776	-300.000	-100.000	-850.000	-560.000	-1.000.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	440.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.776	-300.000	-100.000	-850.000	-1.000.000	-1.000.000	0
Erläuterungen:							
2026: Planung Kreisverkehr/Kreuzung							
660201 Sanierung ZOB, Aalen	0	-25.000	-40.000	-150.000	0	-50.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	25.000	0	100.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-40.000	-250.000	0	-50.000	0
Erläuterungen:							
2026 ff.: Planungsrate, Asphaltierung Busspur, Beleuchtung							
660203 Erneuerung Langertstraße	-93	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Restabwicklung							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660204 Sanierung Kocherüberdeckung Friedrichstraße	0	0	-70.000	-70.000	-550.000	-550.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	-70.000	-550.000	-550.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Planung 2028 ff.: Bau							
I660205 Kombibad	-895.762	-420.000	-40.000	-30.000	-350.000	-500.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	40.000	50.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-895.762	-620.000	-80.000	-80.000	-350.000	-500.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Restabwicklung							
I660206 Sanierung Sonnenrain	0	0	0	0	-650.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-650.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Bau							
I660208 Stützwand Kellersteige, Unterkochen	-12.585	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.585	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660209 Sanierung Zebertstraße, Aalen	-67.616	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.616	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660212 Bauwerkserneuerung Quellenweg	-187.300	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-187.300	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660213 Rombachbrücke, Gartenstraße	0	-100.000	-500.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-500.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Bau, Verkehrssicherheit							
I660214 Wiederherst. Gaulbad, Begrünung Stuttgarter Str.	-1.437.810	-100.000	650.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.500.000	700.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.437.810	-2.600.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Restabwicklung							
I660215 Eisenbahnplatz (Stadtoval)	-52.248	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.248	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660216 Sanierung Dorfstraße/Kappelbergstraße Hofen	-136.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-136.500	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
660219 Bodenmanagementfläche	0	0	-250.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Flächen zur Erdbeprobung (gesetzl. Vorgabe ab Juni 2023)							
660221 Umgestaltung Deutschordenstraße, Waldhausen	0	-49.000	-40.000	-265.000	-126.000	-940.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.000	0	135.000	54.000	360.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000	-40.000	-400.000	-180.000	-1.300.000	0
Erläuterungen:							
2026: Planung 1. Bauabschnitt							
2026 ff.: Umsetzung 1. Bauabschnitt							
660223 Gestaltung Hölderlinplatz	0	0	0	0	-50.000	-275.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	325.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-600.000	0
Erläuterungen:							
2028: Planung							
2029: Bau							
660224 Sanierung Carl-Zeiss-Straße	-229.542	-200.000	-1.350.000	-10.000	-1.000.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-229.542	-200.000	-1.350.000	-10.000	-1.000.000	0	0
Erläuterungen:							
2026: Bau 4. BA							
2028: Bau 5. BA							
660225 Ausstattung Gemeindestraßen (Stützmauern etc.)	-7.191	0	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.191	0	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	0
Erläuterungen:							
660227 Wilhelm-Merz-Straße	0	0	0	0	-60.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-60.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: Planung							
660229 Baugebiet Ortsmitte Waldhausen	0	0	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: Planungsrate							
660230 BG Katzenberg, Wasseralfingen	0	0	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: Planung							
660231 Kocherwiesen Wasseralfingen	0	0	0	-50.000	-500.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-50.000	-500.000	0	0
Erläuterungen:							
2027: Planungsrate							
2028: Bau							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungen - ermächtigt- ungen Haushaltsjahr
660232 Julius-Bausch-Straße, Aalen	-293.012	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-293.012	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660233 Aalener Straße, Unterkochen	0	0	0	0	-150.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	0	0
Erläuterungen:							
2028: Planung							
660234 Anton-Huber-Straße, Aalen	0	-100.000	0	-40.000	-950.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	-40.000	-950.000	0	0
Erläuterungen:							
2027: Planung							
2028: Umsetzung							
660235 Bushaltestelle Röthardt	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Bau Bushaltestelle Erzweg							
660237 Toggenburger Straße, Ebnat	0	-55.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660239 Fackelbrückenstraße Aalen, Querungshilfe	0	0	0	-84.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	156.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-240.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2027: Bau (mit Brückensanierung) und Radwegeverbindung							
660240 Daimlerstraße, Aalen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
Erläuterungen:							
2028: Planung							
2029: Bau							
660241 Steinhauser Weg, Dewangen	0	0	0	0	0	-350.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-350.000	0
Erläuterungen:							
2029: Endausbau							
660242 10K1S Stützwand Zufahrt Krankenhaus steinbeisstr.	-28.312	-350.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.312	-350.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660243 Fackelbrückenstraße Aalen, Brückensanierung	-8.074	0	-40.000	-400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.074	0	-40.000	-400.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Planung							
2027: Sanierung							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- -ermächtig- ungen Haushaltsjahr
660244 Sanierung Schlegelstraße, Wasseralfingen	-350.580	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.580	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660247 Sanierung Biberweg	-93	-300.000	-40.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93	-300.000	-40.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Straßensanierung							
660249 Sanierung Stadionweg, Aalen	0	-75.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660251 Sanierung Fußgängerbrücke Sutorstraße Unterkochen	0	-39.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-39.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
660253 Baugebiet Himmlinger Weg Unterkochen	0	0	0	-40.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-40.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2027: Planung							
660254 Straßenerneuerung (allgemeiner Ansatz)	0	-65.000	-200.000	-100.000	-300.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-65.000	-200.000	-100.000	-300.000	0	0
Erläuterungen:							
allgemeiner Ansatz für Straßensanierungen							
660255 Neubau Stützmauer Erzweg (Hangrutsch)	0	-350.000	-30.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-30.000	0	0	0	0
Erläuterungen:							
2026: Restabwicklung							
660257 Radweg Schättere-Trasse	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2026 ff.: Gutachten							
660258 Ersatzneubau Straßenüberführung DB Stuttgarter Str	0	0	0	-65.000	-650.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.000	-650.000	-150.000	0
Erläuterungen:							
2027 ff.: Planung							
660260 Sanierung Rötenbergbrücke	0	0	0	-75.000	-100.000	-500.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-75.000	-100.000	-500.000	0
Erläuterungen:							
2027: Planung							
2028 ff.: Umsetzung							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660262 Mobilitätskonzept Brauenbergsschule 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Querung Wiesendorfer Straße 2027: Bushalt TSV							
I660263 Sanierung Mohlstraße, Aalen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-50.000 -50.000	0 0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660264 Sanierung Robert-Bosch-Straße, Aalen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	0 0	-50.000 -50.000	-1.000.000 -1.000.000	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Planung 2029: Bau							
I660265 Ersatzneubau Fußgängerbrücke Onatsbach 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-35.000 -35.000	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> Umsetzung 2026							
I660266 Baugebiet Pelikanweg, Weststadt 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-40.000 -40.000	-150.000 -150.000	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Planung 2027: 1. BA (inkl. Straßenbeleuchtung)							
I660267 Gewerbegebiet Vorderhölzle Fachsenfeld 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung							
I669001 Veräußerung von Straßengrundstücken 200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.493 1.493	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669003 Erschließungsbeiträge 190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.021.437 1.021.437	4.500.000 4.500.000	2.500.000 2.500.000	4.150.000 4.150.000	3.000.000 3.000.000	2.500.000 2.500.000	0 0
<i>Erläuterungen:</i> Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen							
I669004 Zuwendungen aus dem Sondervermögen Bund 180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0 0	0 0	3.200.000 3.200.000	3.200.000 3.200.000	3.200.000 3.200.000	3.200.000 3.200.000	0 0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.887.800	-20.284.000	-17.398.000	-14.268.000	-14.041.000	-11.830.000	-1.000.000
Gesamtsumme Einzahlungen	4.705.702	26.633.500	14.781.000	16.878.000	10.137.500	7.253.500	0
Gesamtsumme	-9.182.097	6.349.500	-2.617.000	2.610.000	-3.903.500	-4.576.500	-1.000.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Tiefbau und Mobilität

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit durch Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen (inkl. Straßenausstattung, Straßenentwässerung, Reinigung, u. a.).
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichem Grün an Straßen.

Auftragsgrundlage

Straßengesetz
Straßenverkehrsordnung
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Nutzer/innen öffentlicher Verkehrsflächen
Behörden

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:
Zuweisungen für die Unterhaltung der Ortsdurchfahrten.

wesentliche Aufwandspositionen:
Unterhaltung der Ortsdurchfahrten im Zuge der Kreisstraßen,
Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur, Versicherungen, Straßenentwässerungsanteil Ortsdurchfahrten.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 5420:	2023	2024	2025
Straßenlänge in Kilometern	60,13	60,13	60,21
Unterhaltungsaufwand Straßen und Wege (ohne Bauhofleistungen)	77.262,56 €	14.850,84 €	45.000,00 €
Unterhaltungsaufwand Verkehrsüberwachungs- und Regelungsanlagen	37.203,92 €	95.140,61 €	31.500,00 €
Unterhaltungswand je km Straße	1.903,65 €	1.829,23 €	1.270,55 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	1,60	1,23	1,85

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	190.665	195.000	200.800	206.700	227.400	227.400
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	206.536	217.400	210.600	214.800	223.400	223.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333	300	300	300	300	300
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.611	9.800	9.800	10.000	10.300	10.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	407.145	422.500	421.500	431.800	461.400	461.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-85.896	-93.400	-93.400	-97.000	-99.900	-102.800
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.991	-76.500	-75.500	-77.700	-80.100	-82.400
140	- Planmäßige Abschreibungen	-422.961	-380.200	-444.100	-465.300	-488.600	-511.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.629	-1.900	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-620.477	-552.000	-614.700	-641.800	-670.400	-698.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-213.332	-129.500	-193.200	-210.000	-209.000	-237.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-213.332	-129.500	-193.200	-210.000	-209.000	-237.200
220	+ Außerordentliche Erträge	10.456	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	10.456	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-202.876	-129.500	-193.200	-210.000	-209.000	-237.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-206.697	-198.200	-216.100	-221.100	-221.100	-221.100
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-206.697	-198.200	-216.100	-221.100	-221.100	-221.100
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-409.573	-327.700	-409.300	-431.100	-430.100	-458.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.665	195.000	200.800	206.700	227.400	227.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333	300	300	300	300	300
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.118	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	193.116	195.300	201.100	207.000	227.700	227.700
100	- Personalauszahlungen	-85.928	-93.400	-93.400	-97.000	-99.900	-102.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.299	-76.500	-75.500	-77.700	-80.100	-82.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.367	-1.900	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-206.593	-171.800	-170.600	-176.500	-181.800	-187.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-13.477	23.500	30.500	30.500	45.900	40.700
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	571.680	50.000	0	0	0	0
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.560	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	582.240	50.000	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-681.288	-50.000	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-681.288	-50.000	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-99.048	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-112.525	23.500	30.500	30.500	45.900	40.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-112.525	23.500	30.500	30.500	45.900	40.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5420	Kreisstraßen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660081 Radweg L1080, Dewangen - Forst	-110.662	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	571.680	50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-682.342	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660096 Bushaltestellen (mit Wartehäuschen)	1.055	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.055	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> barrierefreier Ausbau Bushaltestellen							
I669001 Veräußerung von Straßengrundstücken	10.664	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.664	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-681.288	-50.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	582.344	50.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-98.944	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5430 Landesstraßen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Tiefbau und Mobilität

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5430-01 Bereitstellung und Betrieb von Landesstraßen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastrukturflächen und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit durch Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen.
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichem Grün an Straßen.

Auftragsgrundlage

Straßengesetz
Straßenverkehrsordnung
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Zuweisungen für die Unterhaltung der Ortsdurchfahrten.

wesentliche Aufwandspositionen:

Unterhaltung der Ortsdurchfahrten im Zuge von Landes- und Bundesstraßen,
Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur, Versicherungen, Straßenentwässerungsanteil Ortsdurchfahrten.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 5430:	2023	2024	2025
Straßenlänge in Kilometern	38,01	37,95	37,95
Unterhaltungsaufwand Straßen und Wege (ohne Bauhofleistungen)	175.330,00 €	75.808,64 €	13.500,00 €
Unterhaltungsaufwand Verkehrsüberwachungs- und Regelungsanlagen	54.129,54 €	88.896,87 €	40.500,00 €
Unterhaltungsaufwand je km Straße	6.036,82 €	4.340,07 €	1.422,92 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	1,15	0,78	1,40

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5430 Landesstraßen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5430 Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	140.027	141.000	154.600	159.200	175.100	175.100
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	143.294	155.200	146.100	149.000	154.900	154.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000.000	1.090.000	0	0	0
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	50	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	146	100	200	300	300	300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	283.517	1.296.300	1.390.900	308.500	330.300	330.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-45.289	-52.400	-52.400	-54.400	-56.000	-57.700
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.706	-54.000	-57.100	-57.800	-59.600	-61.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-429.854	-553.700	-451.400	-472.900	-496.500	-520.200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.252	-1.002.300	-1.002.200	-2.300	-2.300	-2.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-642.100	-1.662.400	-1.563.100	-587.400	-614.400	-641.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-358.583	-366.100	-172.200	-278.900	-284.100	-311.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-358.583	-366.100	-172.200	-278.900	-284.100	-311.200
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.773	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-1.773	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-360.356	-366.100	-172.200	-278.900	-284.100	-311.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-148.161	-125.800	-117.400	-122.300	-122.300	-122.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-148.161	-125.800	-117.400	-122.300	-122.300	-122.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-508.517	-491.900	-289.600	-401.200	-406.400	-433.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5430 Landesstraßen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.027	141.000	154.600	159.200	175.100	175.100
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.000	1.000.000	1.090.000	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	640.027	1.141.000	1.244.600	159.200	175.100	175.100
100	- Personalauszahlungen	-45.289	-52.400	-52.400	-54.400	-56.000	-57.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.203	-54.000	-57.100	-57.800	-59.600	-61.300
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.890	-1.002.300	-1.002.200	-2.300	-2.300	-2.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-218.382	-1.108.700	-1.111.700	-114.500	-117.900	-121.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	421.645	32.300	132.900	44.700	57.200	53.800
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	540.000	600.000
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	873	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	873	0	0	0	540.000	600.000
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-873	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-462.206	-212.000	-40.000	0	-500.000	-600.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-463.079	-212.000	-40.000	0	-500.000	-600.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-462.206	-212.000	-40.000	0	40.000	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-40.561	-179.700	92.900	44.700	97.200	53.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-40.561	-179.700	92.900	44.700	97.200	53.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5430 Landesstraßen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe					
Produktgruppe	5430	Landesstraßen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660043 Ampelanlagen und Verkehrszeichen, Landesstraßen	-5.428	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.428	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660117 Grunderwerb für Landesstraßen	-873	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-873	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660164 Lärmschutz Ortsumfahrung Ebnat	0	-150.000	-40.000	0	40.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	540.000	600.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-40.000	0	-500.000	-600.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: weitere Planungen/Genehmigungsverfahren 2028 ff.: Bau (Abh. Entwicklung Gewerbegebiet)							
I660192 Sanierung Wilhelmstraße	-170.287	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.287	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660246 Ebnater Straße, Unterkochen	-286.492	-62.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-286.492	-62.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669008 Veräußerung von Straßengrundstücken (Landesstr.)	3.519	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.519	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-463.079	-212.000	-40.000	0	-500.000	-600.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	3.519	0	0	0	540.000	600.000	0
Gesamtsumme	-459.560	-212.000	-40.000	0	40.000	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5450 Straßenreinigung / Winterdienst
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Bauhof und Gärtnerei
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 5450-01 Straßenreinigung 5450-02 Winterdienst
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Straßenreinigung im Sinne der Daseinsvorsorge. Gewährleistung der Verkehrssicherheit. Verbesserung der allgemeinen Stadtsauberkeit. Aufrechterhaltung der Stadthygiene. Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Winterdienstes, insbesondere durch manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen, Fußgängerzonen sowie öffentlichen und privaten Plätzen nach Vorgabe des Straßenbaulastträgers. Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget.
Auftragsgrundlage
Straßengesetz Satzung über die öffentliche Reinigung der Straßen Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe
Einwohner/innen Grundstückseigentümer Ämter und Wirtschaftsbetriebe in Aalen Auswärtige Besucher/Gäste
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Kostenerstattungen von Dritten. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Streusalzsilos und der Winterdienstgeräte, Einkauf von Streusalz, Entsorgungsaufwand. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Die Personalbereitstellung für die Straßenreinigung und den Winterdienst durch den Bau- und Grünflächenbetrieb wurde im Jahr 2026 mit insgesamt 3,00 Mio. € und im Jahr 2027 mit insgesamt 3,15 Mio. € eingeplant. Budget Straßenreinigung: 106.700 €/113.700 € Budget Winterdienst: 210.100 €/220.200 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5450 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5450	Straßenreinigung / Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	2.000	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.285	-331.300	-315.000	-332.000	-342.200	-351.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-61.515	-66.000	-64.600	-67.700	-71.100	-74.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.712	-3.000	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-294.512	-400.300	-382.400	-402.600	-416.200	-429.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-294.512	-398.300	-382.400	-402.600	-416.200	-429.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-294.512	-398.300	-382.400	-402.600	-416.200	-429.200
220	+ Außerordentliche Erträge	2.648	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	2.648	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-291.864	-398.300	-382.400	-402.600	-416.200	-429.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-2.150.925	-2.974.500	-3.005.300	-3.155.300	-3.155.300	-3.155.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-2.150.925	-2.974.500	-3.005.300	-3.155.300	-3.155.300	-3.155.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.442.789	-3.372.800	-3.387.700	-3.557.900	-3.571.500	-3.584.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5450 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.232	2.000	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	6.232	2.000	0	0	0	0
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-268.096	-331.300	-315.000	-332.000	-342.200	-351.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.713	-3.000	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-269.809	-334.300	-317.800	-334.900	-345.100	-354.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-263.577	-332.300	-317.800	-334.900	-345.100	-354.800
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.460	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	4.460	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-41.311	-95.000	0	0	-95.000	-95.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-304.888	-427.300	-317.800	-334.900	-440.100	-449.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-304.888	-427.300	-317.800	-334.900	-440.100	-449.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5450 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5450	Straßenreinigung / Winterdienst

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I680004 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen Winterdienst	-39.499	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.272	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
Erläuterungen: Neuanschaffungen für den Winterdienst							
Gesamtsumme Auszahlungen	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	6.272	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-39.499	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Tiefbau und Mobilität

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5480-01 Industriebahn

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb kommunaler Gleisanlagen.

Auftragsgrundlage

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Kostenersätze von Dritten.

wesentliche Aufwandspositionen:

Entgelt für Gleisanschluss,

Unterhaltung sonstige Verkehrsanlagen.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.261	-2.200	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.261	-2.200	-2.000	-2.100	-2.100	-2.100
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.923	-3.700	-3.300	-3.500	-3.500	-3.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.662	-1.500	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Grünflächenamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5510-00 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Planung und Herstellung sowie naturnahe und nachhaltige Pflege der Grün- und Parkanlagen, Freizeit- und Sportanlagen sowie Spielflächen.

Sicherung und Pflege von Biotopen für die heimische Flora und Fauna in der freien Landschaft.

Wirtschaftliche Unterhaltung des öffentlichen Grüns.

Fachliche Beratung in gärtnerischen und grünrelevanten Fragen.

Umsetzung von Förderprogrammen zu privaten Hof-, Dach- und Fassadenbegrünung sowie zum Natur- und Biotopschutz.

Organisation und Durchführung von Wettbewerben.

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz

Landesnaturschutzgesetz

Landschaftsschutzgesetz

Bebauungspläne

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Nutzer/innen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Zuweisungen vom Land.

wesentliche Aufwandspositionen:

Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen, Spielplätze.

Sonstige Bewirtschaftungskosten.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Das Gesamtbudget dieser Produktgruppe einschließlich der Unterhaltungsmaßnahmen beläuft sich im Jahr 2026 auf 1,96 Mio. € (ohne Personalaufwand) und im Jahr 2027 auf 2,01 Mio. € (ohne Personalaufwand).

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	6,17	6,33	4,93

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	5.869	4.100	6.000	6.100	6.300	6.300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.867	78.500	80.700	83.100	87.300	91.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.586	5.500	5.600	5.700	6.000	6.300
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	0	125.000	128.700	132.500	136.500	140.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.977	11.100	15.900	16.300	16.800	17.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	51.300	224.200	236.900	243.700	252.900	261.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-409.624	-469.200	-469.200	-486.900	-501.500	-516.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-325.241	-296.200	-316.800	-318.600	-328.300	-337.700
140	- Planmäßige Abschreibungen	-389.390	-352.300	-409.000	-428.200	-449.700	-471.100
160	- Transferaufwendungen	-74.027	0	0	0	0	0
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.558	-900	-800	-800	-800	-800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.202.840	-1.118.600	-1.195.800	-1.234.500	-1.280.300	-1.325.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.151.541	-894.400	-958.900	-990.800	-1.027.400	-1.063.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.151.541	-894.400	-958.900	-990.800	-1.027.400	-1.063.900
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-6.089	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-6.089	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.157.630	-894.400	-958.900	-990.800	-1.027.400	-1.063.900
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.531.743	-1.726.400	-1.692.600	-1.747.600	-1.747.600	-1.747.600
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.531.743	-1.726.400	-1.692.600	-1.747.600	-1.747.600	-1.747.600
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.689.373	-2.620.800	-2.651.500	-2.738.400	-2.775.000	-2.811.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.846	78.500	80.700	83.100	87.300	91.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.586	5.500	5.600	5.700	6.000	6.300
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20.337	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	31.769	84.000	86.300	88.800	93.300	97.700
100	- Personalauszahlungen	-409.624	-469.200	-469.200	-486.900	-501.500	-516.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.356	-296.200	-316.800	-318.600	-328.300	-337.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-1.854	0	0	0	0	0
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.289	-900	-800	-800	-800	-800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-730.124	-766.300	-786.800	-806.300	-830.600	-854.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-698.354	-682.300	-700.500	-717.500	-737.300	-756.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.995	0	10.000	10.000	1.155.000	1.157.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	7.995	0	10.000	10.000	1.155.000	1.157.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-348.682	-900.000	-490.000	-555.000	-1.980.000	-2.880.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-348.682	-900.000	-490.000	-555.000	-1.980.000	-2.880.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-340.687	-900.000	-480.000	-545.000	-825.000	-1.723.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.039.041	-1.582.300	-1.180.500	-1.262.500	-1.562.300	-2.479.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.039.041	-1.582.300	-1.180.500	-1.262.500	-1.562.300	-2.479.900

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächti- gungen Haushaltsjahr
670001 Spielplätze einschl. Spielgeräte	-102.140	-330.000	-280.000	-290.000	-350.000	-350.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.795	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.936	-330.000	-280.000	-290.000	-350.000	-350.000	0
Erläuterungen:							
2026: Spielplatz Treppach-West, Spielplatz Röthardt							
2027: Spielplatz Schlatäcker							
2028: Spielplatz Triumphstadt, Spielplatz Klosterwiese Dewangen							
2029: Spielplatz Maiergasse/Schwarzwaldstraße Wasseralfingen							
670002 Naturnaher Stadtraum, Wohnumfeldgest., Klimaschutz	-202.467	-150.000	-60.000	-90.000	-80.000	-250.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.200	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-207.667	-150.000	-60.000	-90.000	-80.000	-250.000	0
Erläuterungen:							
2026: Restabwicklun Maßnahmen aus Vorjahren							
2028: Fortsetzung Baumpflanzungsprogramm, Planung Grünanlage Häselbach							
2029 ff.: Umsetzung Grünanlage Häselbach, weitere Planungen/Umsetzungen							
670005 Aufstellung von Tafeln und Bänken	-15.253	-70.000	-20.000	-20.000	-40.000	-40.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.253	-70.000	-30.000	-30.000	-50.000	-50.000	0
Erläuterungen:							
jährlicher Gesamtansatz für Ausstattung Grünanlagen							
670066 Waldcampus, Ausgleichsmaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen:							
670067 Rahmenplan Limesmuseum	0	0	0	0	-100.000	-300.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-300.000	0
Erläuterungen:							
2028: Planungsrate							
2029: Umsetzung und Bau							
670070 Landschaftsgestaltung Ebnat	0	-50.000	-20.000	-45.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-20.000	-45.000	0	0	0
Erläuterungen:							
2027: Herstellung Fledermaushöhle und Ansaat/Pflanzung Landschaftskunst							
670072 Freizeitanlagen	-20.827	-150.000	0	0	-50.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.827	-150.000	0	0	-50.000	-150.000	0
Erläuterungen:							
Jugendpark Bohlschule, weitere Anlagen für Radsport, Pumptracks und Calistenics-Anlagen							
670073 Spielhaus Stadelgasse/Spitalstraße	0	0	0	0	-75.000	-375.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	25.000	125.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-500.000	0
Erläuterungen:							
ab 2028: Planung und Bau							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670074 Stadtgartenerweiterung Ost	0	-100.000	-100.000	-100.000	-80.000	-258.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	1.120.000	1.022.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-1.200.000	-1.280.000	0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2026: Planung ab 2028: Neubau							
Gesamtsumme Auszahlungen	-348.682	-900.000	-490.000	-555.000	-1.980.000	-2.880.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	7.995	0	10.000	10.000	1.155.000	1.157.000	0
Gesamtsumme	-340.687	-900.000	-480.000	-545.000	-825.000	-1.723.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Tiefbau und Mobilität			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 5520-00 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses unter Berücksichtigung der Belange des Naturschutzes, insbesondere durch Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer. Vorbeugender Hochwasserschutz. Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage des Menschen, als Bestandteil des Naturhaushalts und als Lebensraum für Pflanzen und Tiere. Fertigung von Gewässerentwicklungskonzepten. Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von: Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächenwässer, Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz. Schutzkonzepte für Grundwasser. Konzepte zur Gewässerpflege. Beratung und Betreuung von Maßnahmen der Gewässerentwicklung.			
Auftragsgrundlage			
Wassergesetz Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Unternehmen und Institution Aufsichtsbehörden			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Wasserläufe und der technischen Anlagen (HRB Dürrwiesen), Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Die Ansätze für Unterhaltungsaufwendungen betragen im Jahr 2026 387.300 € und im Jahr 2027 389.400 €.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	1,30	1,30	4,57

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	30.868	31.500	31.500	32.100	33.400	33.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	20.000	20.600	21.200	22.300	23.300
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	19	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	25	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	30.912	51.500	52.100	53.300	55.700	56.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-129.207	-122.600	-122.600	-127.100	-130.900	-134.800
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-185.965	-52.700	-86.000	-78.000	-80.300	-82.700
140	- Planmäßige Abschreibungen	-176.859	-186.200	-185.700	-194.500	-204.200	-213.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.401	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-501.432	-363.600	-396.100	-401.500	-417.300	-433.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-470.520	-312.100	-344.000	-348.200	-361.600	-376.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-470.520	-312.100	-344.000	-348.200	-361.600	-376.600
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-209	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-209	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-470.729	-312.100	-344.000	-348.200	-361.600	-376.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-217.226	-286.500	-314.000	-324.000	-324.000	-324.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-217.226	-286.500	-314.000	-324.000	-324.000	-324.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-687.955	-598.600	-658.000	-672.200	-685.600	-700.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	20.000	20.600	21.200	22.300	23.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	20.000	20.600	21.200	22.300	23.300
100	- Personalauszahlungen	-129.207	-122.600	-122.600	-127.100	-130.900	-134.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.591	-52.700	-86.000	-78.000	-80.300	-82.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.400	-2.100	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-299.198	-177.400	-210.400	-207.000	-213.100	-219.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-299.198	-157.400	-189.800	-185.800	-190.800	-196.100
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	537.414	0	30.000	100.000	150.000	50.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	537.414	0	30.000	100.000	150.000	50.000
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-896.323	-715.000	-160.000	-265.000	-450.000	-150.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.316	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-898.639	-715.000	-160.000	-265.000	-450.000	-150.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-361.225	-715.000	-130.000	-165.000	-300.000	-100.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-660.423	-872.400	-319.800	-350.800	-490.800	-296.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-660.423	-872.400	-319.800	-350.800	-490.800	-296.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660107 Erwerb von Gewässer-grundstücken und Maßnahmen	-2.316	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.316	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660132 Umbau und Erneuerung von Bachverdolung	-23.791	-315.000	-60.000	-65.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.791	-315.000	-60.000	-65.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Jahresansatz							
I660133 Hochwasserschutz	0	-400.000	-70.000	-100.000	-300.000	-100.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	30.000	100.000	150.000	50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.000	-100.000	-200.000	-450.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Finanzierung beauftragter Planungsleistungen, Planung HWS Taufbach/Pflaumbach 2027: Start VGV-Verfahren/Planung weiterer Leistungsphasen							
I660172 Renaturierung Kocher Aalen-Süd	-395.832	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	476.700	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-872.532	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669005 Veräußerung von Gewässergrundstücken	60.714	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.714	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-898.639	-715.000	-160.000	-265.000	-450.000	-150.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	537.414	0	30.000	100.000	150.000	50.000	0
Gesamtsumme	-361.225	-715.000	-130.000	-165.000	-300.000	-100.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Grünflächenamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

5530-01 Bereitstellung von Reihengräbern
 5530-02 Bereitstellung von Wahlgräbern
 5530-03 Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, historischen und jüdischen Friedhöfen
 5530-05 Bereitstellung von Leichenhallen/Trauerhallen
 5530-06 Erdbestattungen
 5530-08 Urnenbeisetzungen
 5530-09 Aus-/Umbettungen
 5530-99 weitere Leistungen im Friedhofswesen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Bereitstellung von Reihen- und Wahlgräbern als Kinder-, Urnen-, Erd- und Anonymgräber einschließlich Bau und Unterhaltung von Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen und Vorratsgelände. Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern und jüdischen Friedhöfen. Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der, den Friedhof gestalterisch ausmachenden und den Naherholungscharakter prägenden, Grünflächen und Großbäume. Durchführung pietätvoller Bestattungen, inklusive Räume zur Abschiednahme und zur Durchführung von Trauerfeiern.

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz
 Privatrechtliche Verträge
 Friedhofssatzung
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeschlussfassung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Einwohner/innen
 Hinterbliebene/Nahestehende von Verstorbenen
 Hinterbliebene von Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Bestattungs- und Grabnutzungsgebühren,
 Kostenerstattung für Pflege der Kriegsgräber.

wesentliche Aufwandspositionen:

Unterhaltung der Friedhöfe und der Betriebsausstattung,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Das Gesamtbudget der Produktgruppe, inklusive der Unterhaltung der Friedhofsanlagen beläuft sich im Jahr 2026 auf 799.100 € und im Jahr 2027 auf 822.400 €.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 5530:			
Anzahl der Bestattungen:	2022	2023	2024
Gesamtzahl Bestattungen (Kernstadt und Stadtteile)	738	666	701
Kernstadt			
Waldfriedhof, Unterrombach, St.-Johann-Friedhof	2022	2023	2024
Bestattungen (insgesamt Kernstadt)	406	368	404
Anteil Bestattungen	100,0%	100,0%	100,0%
Sargbestattungen	37	41	40
Anteil Sargbestattungen	9,1%	11,1%	9,9%
Urnenbestattungen	369	327	364
Anteil Urnenbestattungen	90,9%	88,9%	90,1%
davon Anonyme Urnenbestattungen	68	55	59
Baumbestattungen (seit Sommer 2013)	73	52	64
Urnengemeinschaftsgrab	55	52	67
Urnennische im Kolumbarium	53	43	61
Sonstige Urnenbestattungen	120	125	113
Stadtteile			
Hofen, Fachsenfeld, Ebnat, Dewangen, Unterkochen, Waldhausen, Wasseraalfingen	2022	2023	2024
Bestattungen insgesamt Stadtteile	332	298	297
Anteil Bestattungen	100,0%	100,0%	100,0%
Sargbestattungen	79	61	56
Anteil Sargbestattungen	23,8%	20,5%	18,9%
Urnenbestattungen	253	237	241
Anteil Urnenbestattungen	76,2%	79,5%	81,1%
davon Urnengemeinschaftsgrab	58	75	96
Urnennische im Kolumbarium	13	16	21
Sonstige Urnenbestattungen	182	146	124
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	13,84	13,51	13,51

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.817	9.000	9.200	9.500	10.500	10.500
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.081.926	2.105.000	2.435.100	2.440.300	2.537.900	2.635.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	677	0	0	0	0	0
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.684	0	0	0	0	0
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.757	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	219	200	200	200	200	200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.095.081	2.114.200	2.444.500	2.450.000	2.548.600	2.646.200
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-708.999	-968.000	-968.000	-1.004.300	-1.034.500	-1.064.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-489.483	-511.600	-514.700	-522.400	-538.100	-553.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-265.261	-261.300	-278.600	-291.500	-305.600	-320.900
160	- Transferaufwendungen	-992	-2.000	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.474	-8.700	-7.300	-7.400	-7.400	-7.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.498.208	-1.751.600	-1.770.400	-1.827.500	-1.887.500	-1.948.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	596.873	362.600	674.100	622.500	661.100	697.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	596.873	362.600	674.100	622.500	661.100	697.900
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	596.873	362.600	674.100	622.500	661.100	697.900
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-640.096	-702.800	-671.900	-687.400	-687.400	-687.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-640.096	-702.800	-671.900	-687.400	-687.400	-687.400
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-43.224	-340.200	2.200	-64.900	-26.300	10.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.817	9.000	9.200	9.500	10.500	10.500
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.113.277	2.105.000	2.435.100	2.440.300	2.537.900	2.635.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	677	0	0	0	0	0
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.684	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	2.123.455	2.114.000	2.444.300	2.449.800	2.548.400	2.646.000
100	- Personalauszahlungen	-708.999	-968.000	-968.000	-1.004.300	-1.034.500	-1.064.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-491.260	-511.600	-514.700	-522.400	-538.100	-553.500
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-992	-2.000	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-14.813	-8.700	-7.300	-7.400	-7.400	-7.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.216.063	-1.490.300	-1.491.800	-1.536.000	-1.581.900	-1.627.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	907.392	623.700	952.500	913.800	966.500	1.018.600
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-127.645	-370.000	-220.000	-200.000	-200.000	-265.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-55.254	-75.000	-70.000	-50.000	-40.000	-40.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	724.493	178.700	662.500	663.800	726.500	713.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	724.493	178.700	662.500	663.800	726.500	713.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe					
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670008 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen Friedhofswesen	-44.928	-40.000	-35.000	-15.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-44.928	-40.000	-35.000	-15.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Elektrofahrzeug 2027: Kleinerer							
I670010 Ausstattung Bestatt- ungsdienst, Waldfriedhof	-1.149	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.149	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I670056 Geräte und Maschinen, Friedhofswesen	-4.219	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.219	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtansatz für alle Friedhöfe Rasenmäher, Mulcher, Dampfstrahlgeräte, Motorsensen, ...							
I670057 Ausstattung Bestattungsdienst	-4.959	-15.000	-15.000	-15.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.959	-15.000	-15.000	-15.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtansatz für alle Friedhöfe Sargwagen, Katafalke, Aufbewahrungskühltruhen, Kerzenständer, ...							
I670059 Brunnen und Infrastruktur bei Friedhöfen	-19.155	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.155	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtansatz für alle Friedhöfe							
I670064 Neuanlage Gräber (gemeinsamer Ansatz)	-21.394	-105.000	-85.000	-85.000	-85.000	-100.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.394	-105.000	-85.000	-85.000	-85.000	-100.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtansatz für alle Friedhöfe Neuanlage Gräber, Urnengräber, Urnengemeinschaftsgräber, ...							
I670065 Friedhofswege (gemeinsamer Ansatz)	-87.097	-250.000	-120.000	-100.000	-100.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.097	-250.000	-120.000	-100.000	-100.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsamer Ansatz für alle Friedhöfe Sanierung von Wegstrecken							
Gesamtsumme Auszahlungen	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Grünflächenamt
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 5540-00 Naturschutz und Landschaftspflege
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft. Erhaltung und Förderung der Arten- und Biotopvielfalt. Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau eines vernetzten Biotopsystems. Schaffung von Erkenntnissen über Artenbestände. Entwicklung und Erhalt von stehenden Gewässern (Baggerseen) unter Naturschutzgesichtspunkten.
Auftragsgrundlage
Bundesnaturschutzgesetz u. a. Landschaftsplan Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe
Einwohner/innen Vereine und Verbände
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Aufwandspositionen: Öffentliche Anlagen, Landschaftspflege. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Hauptamts für EDV und Telekommunikation, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.
Besonderheiten 2026/2027: Das Gesamtbudget der Produktgruppe (ohne Personalaufwand) beläuft sich im Jahr 2026 auf 373.500 € und im Jahr 2027 auf 383.400 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5540	Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.344	9.200	9.400	9.700	10.200	10.700
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.884	245.000	231.300	232.700	244.400	256.000
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	120.228	254.200	240.700	242.400	254.600	266.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.572	-337.000	-295.300	-301.100	-310.200	-319.200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.734	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
180	= Ordentliche Aufwendungen	-162.306	-341.000	-299.300	-305.100	-314.200	-323.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-42.078	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-42.078	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-42.078	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-58.708	-84.900	-76.800	-80.900	-80.900	-80.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-58.708	-84.900	-76.800	-80.900	-80.900	-80.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-100.786	-171.700	-135.400	-143.600	-140.500	-137.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	735	9.200	9.400	9.700	10.200	10.700
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.594	245.000	231.300	232.700	244.400	256.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	127.330	254.200	240.700	242.400	254.600	266.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.486	-337.000	-295.300	-301.100	-310.200	-319.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.734	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-180.220	-341.000	-299.300	-305.100	-314.200	-323.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-52.890	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-52.890	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-52.890	-86.800	-58.600	-62.700	-59.600	-56.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Grünflächenamt Amt für Tiefbau und Mobilität Amt für Wirtschaft, Klima und Smart City			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 5610-00 Umweltschutzmaßnahmen und Klimaschutzmanagement 5610-99 Verwaltung Grünflächen- und Umweltamt			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Umsetzung der im Bundes-Bodenschutzgesetz und in der Bodenschutz- und Altlastenverordnung genannten Ziele. Schutz der Bürger und der Umwelt vor nachhaltigen Umweltbeeinträchtigungen. Verminderung vorhandener Umweltbeeinträchtigungen. Dauerhafte umweltgerechte Entwicklung der Lebensgrundlagen, Vermeidung von Umweltbeeinträchtigungen. Nachhaltiges Flächenmanagement. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abfallentsorgung im Rahmen der Daseinsvorsorge. Sicherstellung der Informationsbasis zur Umweltsituation.			
Auftragsgrundlage			
Verschiedene Landes- und Bundesgesetze Verordnungen und Verwaltungsvorschriften Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Haus- und Grundbesitzer; Betriebe und Unternehmen Fachämter Rechts- und Fachaufsichtsbehörden Gemeinderat, Ortschaftsrat Verwaltungsführung			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:			
wesentliche Erträge: Zuweisungen für das Klimaschutzkonzept.			
wesentliche Aufwandspositionen: Energiesparmaßnahmen, Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit, Flurputzete, Klimaschutzkonzept, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs.			
Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 540.300 € und im Jahr 2027 in Höhe von 549.500 € zur Verfügung. Umweltschutzmaßnahmen: 20.000 €/20.000 € Klimafolgeanpassung: 50.000 €/50.000 € Verwaltung Grünflächen- und Umweltamt: 16.800 €/17.100 € Förderung ÖPNV: 246.500 €/256.900 € Klimaschutzmanagement: 207.000 €/205.500 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	23,83	23,87	17,62

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	120.952	167.600	342.900	380.100	418.100	418.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.106	100	1.000	1.000	1.100	1.100
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestands- veränderungen	33.731	80.000	82.400	84.800	87.300	89.900
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	155.790	247.700	426.300	465.900	506.500	509.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.603.927	-1.847.200	-1.857.200	-1.926.900	-1.984.800	-2.042.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.172	-275.500	-288.600	-287.600	-296.200	-304.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-617	-200	-600	-700	-700	-800
160	- Transferaufwendungen	-227.198	-289.800	-210.000	-220.000	-222.200	-224.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.454	-14.400	-27.800	-28.200	-28.400	-28.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.048.368	-2.427.100	-2.384.200	-2.463.400	-2.532.300	-2.601.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.892.578	-2.179.400	-1.957.900	-1.997.500	-2.025.800	-2.092.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.892.578	-2.179.400	-1.957.900	-1.997.500	-2.025.800	-2.092.100
220	+ Außerordentliche Erträge	650	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	650	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.891.928	-2.179.400	-1.957.900	-1.997.500	-2.025.800	-2.092.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-268.744	-313.300	-258.900	-259.000	-259.000	-259.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-268.744	-313.300	-258.900	-259.000	-259.000	-259.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.160.672	-2.492.700	-2.216.800	-2.256.500	-2.284.800	-2.351.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.654	167.600	342.900	380.100	418.100	418.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.106	100	1.000	1.000	1.100	1.100
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	129.760	167.700	343.900	381.100	419.200	419.200
100	- Personalauszahlungen	-1.545.481	-1.847.200	-1.857.200	-1.926.900	-1.984.800	-2.042.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-156.060	-275.500	-288.600	-287.600	-296.200	-304.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-226.298	-289.800	-210.000	-220.000	-222.200	-224.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.984	-14.400	-27.800	-28.200	-28.400	-28.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.009.824	-2.426.900	-2.383.600	-2.462.700	-2.531.600	-2.600.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.880.063	-2.259.200	-2.039.700	-2.081.600	-2.112.400	-2.181.200
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.952	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-12.952	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-12.952	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.893.015	-2.259.200	-2.039.700	-2.081.600	-2.112.400	-2.181.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.893.015	-2.259.200	-2.039.700	-2.081.600	-2.112.400	-2.181.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5610	Umweltschutzmaßnahmen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670045 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grünflächenamt	-12.952	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.952	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.952	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.952	0	0	0	0	0	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 06

Recht, Sicherheit und Ordnung

Dezernat I
Dezernat III

Produktgruppen:

1123	Justitiariat
1220	Ordnungswesen
1221	Verkehrswesen
1222	Einwohnerwesen
1223	Personenstandswesen
1260	Brandschutz
1280	Katastrophenschutz
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 06 Recht, Sicherheit und Ordnung

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 6:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	60,48%	50,34%	56,97%
Personalintensität:	66,86%	68,02%	73,33%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	18,66%	18,84%	15,89%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 06 Recht, Sicherheit und Ordnung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	118.889	48.800	50.200	51.700	56.800	56.800
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	101.882	92.000	103.900	105.900	110.100	110.100
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.845.860	2.001.400	2.193.500	2.265.800	2.356.200	2.447.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.189	252.500	240.100	242.800	255.100	267.200
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	9.000	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.689.260	2.206.600	2.106.800	2.207.100	2.273.200	2.339.400
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	3.987.081	4.610.300	4.694.500	4.873.300	5.051.400	5.220.500
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-5.387.549	-5.934.600	-6.073.400	-6.300.800	-6.489.800	-6.679.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.491.918	-1.286.000	-1.395.100	-1.431.300	-1.474.400	-1.517.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-426.255	-423.300	-447.600	-468.600	-491.500	-515.600
160	- Transferaufwendungen	-28.682	-22.200	-35.000	-35.000	-35.400	-35.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-585.619	-426.500	-551.800	-558.600	-563.700	-569.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-7.920.022	-8.092.600	-8.502.900	-8.794.300	-9.054.800	-9.317.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-3.932.941	-3.482.300	-3.808.400	-3.921.000	-4.003.400	-4.096.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-3.932.941	-3.482.300	-3.808.400	-3.921.000	-4.003.400	-4.096.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-3.932.941	-3.482.300	-3.808.400	-3.921.000	-4.003.400	-4.096.500
300	+ Erträge aus internen Leistungen	59.862	80.000	51.500	53.000	53.000	53.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.964.536	-2.028.700	-2.000.500	-2.008.400	-2.008.400	-2.008.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.904.674	-1.948.700	-1.949.000	-1.955.400	-1.955.400	-1.955.400
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-5.837.615	-5.431.000	-5.757.400	-5.876.400	-5.958.800	-6.051.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 06 Recht, Sicherheit und Ordnung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.650	48.800	50.200	51.700	56.800	56.800
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.821.065	2.001.400	2.193.500	2.265.800	2.356.200	2.447.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	266.694	252.500	240.100	242.800	255.100	267.200
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	9.000	0	0	0	0
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.656.140	2.200.500	2.100.500	2.200.500	2.266.500	2.332.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	3.858.549	4.512.200	4.584.300	4.760.800	4.934.600	5.103.500
100	- Personalauszahlungen	-5.343.763	-5.934.600	-6.073.400	-6.300.800	-6.489.800	-6.679.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.371.159	-1.286.000	-1.395.100	-1.431.300	-1.474.400	-1.517.200
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-28.272	-22.200	-35.000	-35.000	-35.400	-35.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-505.188	-426.500	-551.800	-558.600	-563.700	-569.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-7.248.383	-7.669.300	-8.055.300	-8.325.700	-8.563.300	-8.801.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-3.389.834	-3.157.100	-3.471.000	-3.564.900	-3.628.700	-3.697.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	264.374	121.000	120.000	260.000	210.000	73.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	264.374	121.000	120.000	260.000	210.000	73.500
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.010	-20.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-112.965	-272.000	-742.000	-1.292.500	-547.500	-372.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-325.975	-292.000	-742.000	-1.292.500	-547.500	-372.500
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-61.601	-171.000	-622.000	-1.032.500	-337.500	-299.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-3.451.435	-3.328.100	-4.093.000	-4.597.400	-3.966.200	-3.996.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-3.451.435	-3.328.100	-4.093.000	-4.597.400	-3.966.200	-3.996.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1123 Justitiariat

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Rechtsamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1123-00 Justitiariat

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung -Ziele:**

Beratung und Unterstützung des Oberbürgermeisters, der Beigeordneten, des Gemeinderats und seiner Gremien in wichtigen rechtlichen und rechtspolitischen Fragen.

Wahrnehmung der einheitlichen Rechtsanwendung in der Verwaltung.

Mündliche und schriftliche Beratung, Gutachten, Stellungnahmen, Vertragsentwürfe und Entwurf von Rechtsvorschriften.

Prozessführung, Rechtsbehelfsverfahren, Verfahrens- und Vergleichsverhandlungen.

Stellung von Strafanträgen, Annahme und Ausschlagung von Erbschaften, Beauftragung von Anwälten, Vergleichsbehörde, Widerspruchsbehörde.

Risikoanalyse, Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachbereiche, Geltendmachung von Versicherungsschutz.

Auftragsgrundlage

Art. 20 Abs. 3 GG

Bundes- und Landesgesetze

Rechtsverordnungen, Ortsrecht

Versicherungs- und haftungsrechtliche Bestimmungen

Zielgruppe

Gemeinderat, Ortschaftsräte

Verwaltungsführung

Fachämter, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften

Kommunale Verbände

Anwälte und ihre Mandanten

Verwaltungsgerichte, ordentliche Gerichtsbarkeit, Arbeits- und Sozialgerichte und Rechtsmittelinstanzen

Versicherungsgesellschaften

Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Aufwandspositionen:

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Versicherungen, Sachverständigen- und Gerichtskosten.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Der Planansatz für externe Rechtsberatungen beläuft sich im Jahr 2026 und 2027 jeweils auf 40.000 €.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	2,00	2,00	2,00

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1123 Justitiariat

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1123	Justitiariat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.573	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	4.573	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-190.108	-188.500	-188.500	-195.600	-201.600	-207.300
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.905	-1.000	-900	-900	-900	-1.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.047	-34.900	-44.200	-44.300	-44.700	-45.200
180	= Ordentliche Aufwendungen	-216.060	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-211.487	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-211.487	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-211.487	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-30.313	-25.500	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-30.313	-25.500	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-241.800	-249.900	-263.900	-271.100	-277.500	-283.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1123 Justitiariat

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.573	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	4.573	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-190.108	-188.500	-188.500	-195.600	-201.600	-207.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.387	-1.000	-900	-900	-900	-1.000
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-23.200	-34.900	-44.200	-44.300	-44.700	-45.200
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-215.696	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-211.123	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-211.123	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-211.123	-224.400	-233.600	-240.800	-247.200	-253.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

1220-01 Verwaltung von Fundsachen/Fundtieren
 1220-02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
 1220-03 Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen
 1220-04 Führen/Bereitstellen des Gewerberegisters einschl. Auskünfte
 1220-05 Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen
 1220-06 Bearbeitung von Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen u. sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen
 1220-07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
 1220-08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
 1220-99 weitere Leistungen im Ordnungswesen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren;
 kurzfristige Ermittlung der Verlierer.
 Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen; Verhinderung und Vermeidung von Schäden, die einem wesentlichen Rechtsgut drohen und Ahndung rechtswidriger Verhaltensweisen.
 Maßnahmen zur Reduktion der potentiellen Gefahr, die durch die Existenz oder den Einsatz von Waffen und Sprengstoff für Dritte besteht; Erteilung und Entziehung von Fischereischein; Bescheinigung der Jagdpachtfähigkeit.
 Tätigkeiten, die an die behördliche Kenntnis vom Betrieb anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbe anknüpfen und ggf. die dabei gewonnenen Informationen für Dritte bereitstellen.
 Tätigkeiten, die mit Gaststätten oder besonderen Anlässen zusammenhängen.
 Tätigkeiten, die auf die ordnungsgemäße Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe hinzielen.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Gewerbetreibende, Einwohner/innen
 Andere Behörden und Organisationen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:wesentliche Erträge:

Verwaltungsgebühren,
 Verkaufserlöse aus Fundgegenständen, Kostenersätze.

wesentliche Aufwandspositionen:

Bekämpfung von tierischen Schädlingen, Bestattungs- und Obduktionskosten, Aufwand für Fundwesen,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 327.100 € und im Jahr 2027 in Höhe von 332.200 € zur Verfügung. Hier ist auch die Kampagne "Sauberes Aalen/Saubere Ostalb" enthalten. Für die Stärkung der Initiative Sicheres Aalen sind Personal- und Sachressourcen eingeplant.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	10,88	9,18	16,68

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	261.655	300.000	340.000	350.000	364.000	378.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469	32.500	4.000	4.000	4.200	4.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	9.000	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.901	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	271.025	345.500	348.000	358.100	372.400	386.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-653.960	-586.900	-586.900	-608.900	-627.200	-645.400
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.759	-275.200	-300.800	-306.100	-315.500	-324.400
140	- Planmäßige Abschreibungen	-10.214	-4.700	-10.800	-11.200	-11.700	-12.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.010	-5.600	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	-890.941	-872.400	-905.100	-932.900	-961.100	-988.800
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-619.917	-526.900	-557.100	-574.800	-588.700	-602.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-619.917	-526.900	-557.100	-574.800	-588.700	-602.000
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-619.916	-526.900	-557.100	-574.800	-588.700	-602.000
300	+ Erträge aus internen Leistungen	17.900	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-289.693	-259.900	-287.500	-287.500	-287.500	-287.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-271.793	-259.900	-287.500	-287.500	-287.500	-287.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-891.709	-786.800	-844.600	-862.300	-876.200	-889.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	252.073	300.000	340.000	350.000	364.000	378.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469	32.500	4.000	4.000	4.200	4.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	9.000	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	257.543	341.500	344.000	354.000	368.200	382.500
100	- Personalauszahlungen	-653.960	-586.900	-586.900	-608.900	-627.200	-645.400
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.873	-275.200	-300.800	-306.100	-315.500	-324.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-17.920	-5.600	-6.600	-6.700	-6.700	-6.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-880.752	-867.700	-894.300	-921.700	-949.400	-976.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-623.209	-526.200	-550.300	-567.700	-581.200	-594.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.389	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-7.389	-5.000	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-7.389	-5.000	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-630.598	-531.200	-550.300	-567.700	-581.200	-594.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-630.598	-531.200	-550.300	-567.700	-581.200	-594.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300046 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsamt	-7.389	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.389	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300049 Investitionsmaßnahmen Waffenbehörde	0	-5.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.389	-5.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-7.389	-5.000	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1221 Verkehrswesen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1221-02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse 1221-99 weitere Maßnahmen und Leistungen im Verkehrswesen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele Gewährleistung der Sicherheit im Straßenverkehr. Sämtliche behördliche Erlaubnisse, Genehmigungen, Befreiungen u. ä., die abgrenzbare Personenkreise von allgemeinen Verboten/Geboten etc. ausnehmen; vor allem Verbote mit Erlaubnisvorbehalt. Dazu gehören auch alle behördlichen Tätigkeiten der Kontrollen und Überwachung von erteilten Genehmigungen. Zulassung verkehrssicherer Sondernutzungen öffentlicher Straßen. Alle Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Verkehr einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße; Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Parkraumbewirtschaftung. Tätigkeit zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im fließenden Verkehr einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße; Gewährleistung der Verkehrssicherheit. Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten. Sämtliche Maßnahmen mit Ausnahme der Überwachung, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen.			
Auftragsgrundlage			
Straßenverkehrsgesetz Straßenverkehrsordnung Straßenverkehrszulassungsordnung Ordnungswidrigkeitengesetz Strafprozessordnung Satzungsrecht			
Zielgruppe			
Verkehrsteilnehmer Unternehmen Andere Behörden und Organisationen			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Verwaltungsgebühren. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Verkehrsüberwachungsanlagen, Dienst- und Schutzkleidung, Schulwegsicherung und Aus- und Fortbildung, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Der Planansatz für Bußgelder beläuft sich 2026 auf 2,1 Mio € und 2027 auf 2,2 Mio €.			
Die Unterhaltung der Verkehrsüberwachungsanlagen ist mit einem Aufwand von 43.700 € im Jahr 2026 und von 46.100 € im Jahr 2027 veranschlagt.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	26,90	26,20	20,50

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 06 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	320.235	350.000	380.000	400.000	416.000	432.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.682.389	2.200.000	2.100.000	2.200.000	2.266.000	2.332.000
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.002.624	2.550.000	2.480.000	2.600.000	2.682.000	2.764.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.505.135	-1.666.500	-1.741.700	-1.807.000	-1.861.300	-1.915.500
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.983	-82.600	-70.200	-73.700	-75.900	-78.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-27.812	-27.800	-29.200	-30.500	-31.900	-33.600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.391	-24.900	-24.800	-25.700	-26.000	-26.100
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.748.323	-1.801.800	-1.865.900	-1.936.900	-1.995.100	-2.053.400
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	254.301	748.200	614.100	663.100	686.900	710.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	254.301	748.200	614.100	663.100	686.900	710.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	254.301	748.200	614.100	663.100	686.900	710.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-235.308	-240.000	-225.700	-225.800	-225.800	-225.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-235.308	-240.000	-225.700	-225.800	-225.800	-225.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	18.993	508.200	388.400	437.300	461.100	484.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	324.996	350.000	380.000	400.000	416.000	432.000
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.656.140	2.200.000	2.100.000	2.200.000	2.266.000	2.332.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.981.137	2.550.000	2.480.000	2.600.000	2.682.000	2.764.000
100	- Personalauszahlungen	-1.465.401	-1.666.500	-1.741.700	-1.807.000	-1.861.300	-1.915.500
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.504	-82.600	-70.200	-73.700	-75.900	-78.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.014	-24.900	-24.800	-25.700	-26.000	-26.100
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.623.919	-1.774.000	-1.836.700	-1.906.400	-1.963.200	-2.019.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	357.218	776.000	643.300	693.600	718.800	744.200
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	357.218	776.000	343.300	583.600	618.800	644.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	357.218	776.000	343.300	583.600	618.800	644.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1221	Verkehrswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300032 Messanlagen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
Erläuterungen: 2026: neue mobile Messanlagen 215.000 €, stationäre Anlage Rombacher Str. 70.000 € zzgl. Planung 2027: stationäre Anlage Industriestraße 35.000 € zzgl. Planung, stationäre Anlage Hofherrnstraße 70.000 € zzgl. Planung 2028 - 2029: 2 stationäre Anlagen pro Jahr zzgl. Planung							
Gesamtsumme Auszahlungen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte 1222-01 Meldeangelegenheiten 1222-05 Leistungen des Amts für Integration und Zuwanderung 1222-99 weitere Leistungen im Einwohnerwesen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Einhaltung und Sicherstellung der gesetzlichen Meldepflicht. Erfassung relevanter Daten aller Einwohner/innen für planerische, steuerliche und sonstige Belange der Stadt Aalen. Ausstellung von Lebensbescheinigungen. Umfassende Informationen und Beratung zu sämtlichen staatsangehörigkeitsrechtlichen Fragen. Überwachung der Einreise und des Aufenthalts von Ausländern; Integrationsförderung. Erledigung aller sich aus den ausländerrechtlichen Vorschriften ergebenden Aufgaben in enger Kooperation mit den beteiligten Behörden und Verbänden. Umfassende Information und Beratung, Prüfung und Entscheidung über Anträge auf Aufenthaltstitel und Beschäftigungen. Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen.			
Auftragsgrundlage			
Meldegesetz, Ausländergesetz, Pass- und Personalausweisgesetz Datenschutzgesetz, Wehrpflichtgesetz, Bundeszentralregistergesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Staatliche und private Institutionen			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Verwaltungsgebühren, Kostenersatz von der GOA für Arbeiten des Bürgeramts. wesentliche Aufwandspositionen: Druckkosten für Pässe und Ausweise. Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung: Integration und Zuwanderung: 91.300 €/85.300 € Einwohnerwesen: 419.800 €/440.700 € Leistungen der Ortsbehörde Rentenangelegenheiten: 1.400 €/1.400 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	30,60	31,82	30,10

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1222	Einwohnerwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.326	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	793.212	825.000	900.000	935.000	972.400	1.009.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.961	21.500	21.000	21.500	22.600	23.700
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	500	500	500	500	500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	893.498	847.000	921.500	957.000	995.500	1.034.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.832.199	-2.041.300	-2.104.900	-2.184.000	-2.249.400	-2.315.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-550.844	-435.300	-494.400	-508.700	-523.900	-539.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-1.184	-400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.503	-30.300	-28.500	-29.600	-29.700	-30.100
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.425.730	-2.507.300	-2.629.100	-2.723.600	-2.804.300	-2.885.800
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.532.231	-1.660.300	-1.707.600	-1.766.600	-1.808.800	-1.851.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.532.231	-1.660.300	-1.707.600	-1.766.600	-1.808.800	-1.851.800
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.532.231	-1.660.300	-1.707.600	-1.766.600	-1.808.800	-1.851.800
300	+ Erträge aus internen Leistungen	500	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-467.101	-502.400	-464.500	-464.500	-464.500	-464.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-466.601	-502.400	-464.500	-464.500	-464.500	-464.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.998.832	-2.162.700	-2.172.100	-2.231.100	-2.273.300	-2.316.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.087	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	784.563	825.000	900.000	935.000	972.400	1.009.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.967	21.500	21.000	21.500	22.600	23.700
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	880.616	847.000	921.500	957.000	995.500	1.034.000
100	- Personalauszahlungen	-1.832.199	-2.041.300	-2.104.900	-2.184.000	-2.249.400	-2.315.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-538.983	-435.300	-494.400	-508.700	-523.900	-539.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-35.165	-30.300	-28.500	-29.600	-29.700	-30.100
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.406.347	-2.506.900	-2.627.800	-2.722.300	-2.803.000	-2.884.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.525.731	-1.659.900	-1.706.300	-1.765.300	-1.807.500	-1.850.400
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.805	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-12.805	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-12.805	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.538.536	-1.659.900	-1.706.300	-1.765.300	-1.807.500	-1.850.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.538.536	-1.659.900	-1.706.300	-1.765.300	-1.807.500	-1.850.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	1222	Einwohnerwesen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300013 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Bürgeramt	-5.132	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.132	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Betriebs- u. Geschäftsausstattung Bürgeramt</u>							
I300036 Betriebs- und Geschäftsausstattung Zuwanderung	-6.797	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.797	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300050 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Rentenang.	-876	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-876	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.805	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.805	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1223 Personenstandswesen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1223-07 andere Beurkundungen, öffentl. Beglaubigungen 1223-99 weitere Leistungen im Personenstandswesen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen. Feststellen der Ehefähigkeit und Durchführung der Eheschließung. Rechtliche Dokumentation des Personenstandes. Führen des Geburten- und Sterbebuches sowie zeitnahe Beurkundung. Beurkundung von Namens- und Personenstandsveränderungen. Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen sowie Sicherung von Erbensprüchen. Feststellung von Erben und Nachlass sowie Nachlasssicherung. Anpassen von Familiennamen und Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namen. Feststellung der Rechtmäßigkeit und Eintragung der Lebenspartnerschaft.			
Auftragsgrundlage			
Personenstandsgesetz, BGB, Beurkundungsgesetz Erbschaftssteuergesetz Internationales Ehe- und Kindschaftsrecht Lebenspartnerschaftsgesetz Internationales Privatrecht			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Behörden und Institutionen			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Verwaltungsgebühren, Verkaufserlöse für Familienstammbücher. wesentliche Aufwandspositionen: Aufwand für Aus- und Fortbildung, Anschaffungsaufwand für Familienstammbücher, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 39.200 € und im Jahr 2027 in Höhe von 39.800 € zur Verfügung.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	8,00	7,50	8,20

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1223	Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	202.632	190.000	195.600	201.400	209.400	217.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.568	1.500	1.500	1.500	1.600	1.700
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	12	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	205.211	191.500	197.100	202.900	211.000	219.200
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-547.964	-575.800	-575.800	-597.200	-615.200	-632.900
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.294	-19.700	-24.900	-25.500	-26.300	-26.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-1.893	-1.400	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.143	-17.600	-18.200	-18.500	-18.600	-18.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-601.293	-614.500	-620.900	-643.300	-662.300	-680.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-396.082	-423.000	-423.800	-440.400	-451.300	-461.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-396.082	-423.000	-423.800	-440.400	-451.300	-461.700
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-396.082	-423.000	-423.800	-440.400	-451.300	-461.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-193.058	-232.200	-194.200	-194.200	-194.200	-194.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-193.058	-232.200	-194.200	-194.200	-194.200	-194.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-589.140	-655.200	-618.000	-634.600	-645.500	-655.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200.613	190.000	195.600	201.400	209.400	217.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.532	1.500	1.500	1.500	1.600	1.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	203.145	191.500	197.100	202.900	211.000	219.200
100	- Personalauszahlungen	-547.964	-575.800	-575.800	-597.200	-615.200	-632.900
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.072	-19.700	-24.900	-25.500	-26.300	-26.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-14.961	-17.600	-18.200	-18.500	-18.600	-18.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-590.997	-613.100	-618.900	-641.200	-660.100	-678.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-387.852	-421.600	-421.800	-438.300	-449.100	-459.400
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.867	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-1.867	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-1.867	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-389.719	-421.600	-421.800	-438.300	-449.100	-459.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-389.719	-421.600	-421.800	-438.300	-449.100	-459.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1223	Personenstandswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300035 Betriebs- und Geschäftsausstattung Standesamt	-1.867	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.867	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.867	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-1.867	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1260 Brandschutz			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 1260-00 Brandschutz			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Menschen, Tieren, an Sachen und Umwelt. Schnellstmögliche Hilfe für Menschen und Tiere in bedrohenden Situationen; Vermeidung von Schäden an Sachen und Umwelt. Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen sowie bei Brand- oder Explosionsgefahr. Abgabe von Stellungnahmen an Dritte. Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht. Brandverhütungsschau, Brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung eines Objektes zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände. Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen zur Vermeidung von Bränden und zum richtigen Verhalten bei Bränden.			
Auftragsgrundlage			
Grundgesetz Feuerwehrgesetz Polizeigesetz Landesbauordnung			
Zielgruppe			
Einwohner/innen Behörden und Institutionen Bauherren und Architekten Betreiber brandgefährdender Betriebe			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Zuweisungen von Bund und Land, Kostenersätze für Feuerwehreinsätze, Kostenersätze für Atemschutzwerkstatt und Tankstelle, Kostenbeteiligungen der Nutzer des Rettungszentrums. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Geräte und Ausrüstung, Betriebskosten Rettungsleitstelle und Atemschutzwerkstatt, Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung, Führerscheinprüfungen. Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die einzelnen Bereiche stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung: Atemschutzwerkstatt: 16.200 €/17.100 € Tankstelle: 18.000 €/19.000 € Rettungszentrum: 2.200 €/2.300 € Feuerwehr: 494.500 €/509.900 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 1260:			
Anzahl:	2022	2023	2024
Aktive Mitglieder	301	297	281
Einsätze	542	558	554
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	11,80	10,00	10,00

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1260	Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.564	43.800	45.100	46.400	51.000	51.000
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	101.882	92.000	103.900	105.900	110.100	110.100
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	147.016	210.000	250.000	250.000	260.000	270.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.088	192.500	204.100	206.100	216.500	226.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.959	2.100	2.300	2.500	2.500	2.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	483.508	540.400	605.400	610.900	640.100	660.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-653.267	-870.400	-870.400	-902.800	-929.700	-957.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-438.929	-362.500	-377.700	-389.200	-400.800	-412.700
140	- Planmäßige Abschreibungen	-379.166	-385.200	-398.000	-417.000	-437.700	-458.800
160	- Transferaufwendungen	-23.682	-18.000	-30.000	-30.000	-30.300	-30.600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-355.394	-313.200	-425.500	-429.800	-434.000	-438.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.850.438	-1.949.300	-2.101.600	-2.168.800	-2.232.500	-2.297.800
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.366.930	-1.408.900	-1.496.200	-1.557.900	-1.592.400	-1.637.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.366.930	-1.408.900	-1.496.200	-1.557.900	-1.592.400	-1.637.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.366.930	-1.408.900	-1.496.200	-1.557.900	-1.592.400	-1.637.500
300	+ Erträge aus internen Leistungen	41.462	80.000	51.500	53.000	53.000	53.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-670.327	-677.200	-710.500	-715.900	-715.900	-715.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-628.866	-597.200	-659.000	-662.900	-662.900	-662.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.995.796	-2.006.100	-2.155.200	-2.220.800	-2.255.300	-2.300.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.564	43.800	45.100	46.400	51.000	51.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	144.479	210.000	250.000	250.000	260.000	270.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.792	192.500	204.100	206.100	216.500	226.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	412.834	446.300	499.200	502.500	527.500	547.600
100	- Personalauszahlungen	-649.216	-870.400	-870.400	-902.800	-929.700	-957.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-392.420	-362.500	-377.700	-389.200	-400.800	-412.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-23.272	-18.000	-30.000	-30.000	-30.300	-30.600
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-343.092	-313.200	-425.500	-429.800	-434.000	-438.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.408.001	-1.564.100	-1.703.600	-1.751.800	-1.794.800	-1.839.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-995.167	-1.117.800	-1.204.400	-1.249.300	-1.267.300	-1.291.400
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	264.374	121.000	50.000	260.000	210.000	73.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	264.374	121.000	50.000	260.000	210.000	73.500
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.685	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-83.198	-170.000	-186.500	-1.014.000	-429.000	-254.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-213.883	-170.000	-186.500	-1.014.000	-429.000	-254.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	50.491	-49.000	-136.500	-754.000	-219.000	-180.500
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-944.676	-1.166.800	-1.340.900	-2.003.300	-1.486.300	-1.471.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-944.676	-1.166.800	-1.340.900	-2.003.300	-1.486.300	-1.471.900

Investitionen Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	1260	Brandschutz					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
300002 Umrüstung auf Digitalfunk, Feuerwehr	-25.829	-5.000	-68.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.000	0	20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.896	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.934	-5.000	-88.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Umrüstung auf Digitalfunk							
Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan							
300003 Betriebs- u.Geschäfts- ausstattung Rettungszentrum	-26.767	-5.000	-10.000	-100.000	-90.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	10.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.579	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.188	-5.000	-10.000	-100.000	-100.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Waschmaschine und Trockner							
2027: Technische Anpassungen FEZ							
2028: Erneuerung Schlauchwaschanlage							
300006 Geräte und Ausrüstung, Feuerwehr	-27.806	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.987	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.819	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstung							
300008 Löschfahrzeug Dewangen, Feuerwehr	-93	96.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	96.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
300011 MTW Aalen, Feuerwehr	0	0	0	0	0	-68.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	22.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-90.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2029: Mannschaftstransportfahrzeug							
300018 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Feuerwehr	-49.680	-15.000	-23.500	-5.000	0	-5.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.708	0	30.000	30.000	0	30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.191	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.197	-15.000	-53.500	-35.000	0	-35.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan							
2026: Ausstattung Kraft- und Fitnessraum 15.000 €, Notstrom Feuerwehrhaus Fachsenfeld 35.000 €, allg. Ansatz 3.500 €							
2027: Notstrom Feuerwehrhaus Ebnat 35.000 €							
2029: Notstrom Feuerwehrhaus Dewangen 35.000 €							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1260 Brandschutz							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300022 Einsatzleitwagen/Kommandowagen, Feuerwehr	-55.245	-95.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	25.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.939	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.306	-120.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300038 Feuerwehranhänger Transport	-2.754	0	-10.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.754	0	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan, WC-/Hygieneanhänger 10.000 €							
I300039 DLA (K)	238.666	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.666	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300045 GTW LKW, Rettungszentrum	0	0	0	-110.000	-100.000	-78.500	-400.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	90.000	200.000	21.500	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-200.000	-300.000	-100.000	-400.000
<i>Erläuterungen:</i>							
2027: LKW Rettungszentrum 200.000 €							
2028: Gerätewagen Kats 300.000 €							
2029: Gerätewagen Transport 100.000 €							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 300.000 €)							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 100.000 €)							
I300048 Löschfahrzeug Fachsenfeld, Feuerwehr	0	0	0	-510.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	140.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-650.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2027: Kauf neues Löschfahrzeug							
Gesamtsumme Auszahlungen	-213.883	-170.000	-186.500	-1.014.000	-429.000	-254.000	-400.000
Gesamtsumme Einzahlungen	264.374	121.000	50.000	260.000	210.000	73.500	0
Gesamtsumme	50.491	-49.000	-136.500	-754.000	-219.000	-180.500	-400.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 1280-00 Katastrophenschutz
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung (u. a. Hilfe für Menschen und Tiere, Schutz von Sachen und Umwelt).
Auftragsgrundlage
Grundgesetz Katastrophenschutzgesetz Zivilschutzgesetz
Zielgruppe
Einwohner/innen Bauherren Behörden und Institutionen
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Erstattungen vom Land. wesentliche Aufwandspositionen: Unterhaltung der Schutzräume. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen der Personalabteilung und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: keine

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1280	Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-18.500	-16.600	-17.500	-18.000	-18.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-4.349	-3.000	-4.600	-4.800	-5.000	-5.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401	0	0	0	0	0
180	= Ordentliche Aufwendungen	-4.750	-21.500	-21.200	-22.300	-23.000	-23.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-4.750	-16.500	-16.100	-17.000	-17.200	-18.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-4.750	-16.500	-16.100	-17.000	-17.200	-18.100
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-4.750	-16.500	-16.100	-17.000	-17.200	-18.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0	-800	0	0	0	0
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	-800	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-4.750	-17.300	-16.100	-17.000	-17.200	-18.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	5.000	5.100	5.300	5.800	5.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-18.500	-16.600	-17.500	-18.000	-18.600
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-401	0	0	0	0	0
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-401	-18.500	-16.600	-17.500	-18.000	-18.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-401	-13.500	-11.500	-12.200	-12.200	-12.800
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	70.000	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	70.000	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-16.962	-47.000	-182.000	-165.000	-15.000	-15.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-17.363	-60.500	-193.500	-177.200	-27.200	-27.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-17.363	-60.500	-193.500	-177.200	-27.200	-27.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1280	Katastrophenschutz

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300042 Ausstattung Katastrophenschutz	-16.962	-47.000	-182.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	70.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
Erläuterungen: Katastrophenschutz und Bedarfsanalysen 2026 - 2027: mobiles Hochwasserschutzsystem, Aluminium Schubboot, Ausstattung Notfalltreffpunkte, 7 Sirenenstandorte							
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	70.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	-16.962	-47.000	-182.000	-165.000	-15.000	-15.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Aalen

Verantwortung für die ProduktgruppeAmt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung
Kulturamt**Kurzbeschreibung****Einzelprodukte:**5730-06 Betrieb von Wochenmärkten
5730-07 Durchführung von Jahrmärkten und sonstigen Veranstaltungen**Allgemeine Ziele****Kurzbeschreibung - Ziele:**Versorgung der Bevölkerung und Stärkung der Kaufkraft.
Organisation und Planung der Märkte, Marktaufsicht.
Vermietung und Verpachtung von Festplätzen auf Antrag von Veranstaltern.**Auftragsgrundlage**Verschiedene Landes- und Bundesgesetze
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeauftragung Verwaltungsführung**Zielgruppe**Einwohner/innen
Gewerbliche Wirtschaft**Erläuterungen**Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Stand- und Platzgelder, Ersätze für Stromkosten.

wesentliche Aufwandspositionen:

Sachaufwand für den Marktbetrieb,
Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
Leistungen des Copy-Shops.**Besonderheiten 2026/2027:**Zuschuss für Werbeaktionen: 5.000 €/5.000 €
Gesamtaufwand für den Bauhof und Gärtnerei: 40.500 €/41.300 €
Weihnachtsmarkt: 116.500 €/117.700 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	121.111	126.400	127.900	129.400	134.400	139.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.531	4.500	9.500	9.700	10.200	10.700
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	126.642	130.900	137.400	139.100	144.600	150.400
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-4.915	-5.200	-5.200	-5.300	-5.400	-5.600
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.204	-91.200	-109.600	-109.700	-113.100	-116.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-1.638	-800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.900
160	- Transferaufwendungen	-5.000	-4.200	-5.000	-5.000	-5.100	-5.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.731	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
180	= Ordentliche Aufwendungen	-182.488	-101.400	-125.500	-125.700	-129.300	-132.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-55.845	29.500	11.900	13.400	15.300	17.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-55.845	29.500	11.900	13.400	15.300	17.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-55.845	29.500	11.900	13.400	15.300	17.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-78.735	-90.700	-87.800	-90.200	-90.200	-90.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-78.735	-90.700	-87.800	-90.200	-90.200	-90.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-134.581	-61.200	-75.900	-76.800	-74.900	-72.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	114.341	126.400	127.900	129.400	134.400	139.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.361	4.500	9.500	9.700	10.200	10.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	118.702	130.900	137.400	139.100	144.600	150.400
100	- Personalauszahlungen	-4.915	-5.200	-5.200	-5.300	-5.400	-5.600
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.921	-91.200	-109.600	-109.700	-113.100	-116.200
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-5.000	-4.200	-5.000	-5.000	-5.100	-5.100
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-434	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.100
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-122.270	-100.600	-123.800	-124.000	-127.600	-131.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-3.568	30.300	13.600	15.100	17.000	19.400
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-73.069	-20.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-76.637	-39.700	10.100	11.600	13.500	15.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-76.637	-39.700	10.100	11.600	13.500	15.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300033 Betriebs- und Geschäftsausstattung Märkte	-29.882	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.882	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800018 Ausstattung Weihnachtsmarkt	-43.187	-20.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.187	-20.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 07

Bildung und Betreuung

Dezernat III

Produktgruppen:

- 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
- 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen
- 2140 Schülerbezogene Leistungen
- 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
- 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 07 Bildung und Betreuung

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 7:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	53,08%	52,58%	46,56%
Personalintensität:	27,21%	29,80%	33,02%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	9,95%	10,27%	10,52%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 07 Bildung und Betreuung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.383.760	20.467.200	21.563.700	22.803.200	24.894.300	24.944.300
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	6.405	3.800	6.500	6.600	6.800	6.800
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	170	300	300	300	300	300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.549.110	3.856.300	4.179.700	4.375.700	4.596.100	4.813.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	498.555	665.700	724.500	744.100	781.300	819.200
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.091	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	159.626	5.100	6.100	6.200	6.300	6.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	24.600.716	24.998.400	26.480.800	27.936.100	30.285.100	30.590.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-13.940.574	-17.725.700	-17.802.900	-18.470.900	-19.024.300	-19.580.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.804.455	-5.650.200	-5.524.300	-5.652.900	-5.820.300	-5.990.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-1.724.602	-1.091.500	-1.810.600	-1.896.700	-1.991.000	-2.086.500
160	- Transferaufwendungen	-24.840.765	-27.823.300	-29.210.000	-31.022.600	-30.828.000	-31.133.200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.475.317	-1.394.700	-1.388.900	-1.462.300	-1.475.800	-1.489.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-46.785.713	-53.685.400	-55.736.700	-58.505.400	-59.139.400	-60.280.100
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-22.184.997	-28.687.000	-29.255.900	-30.569.300	-28.854.300	-29.689.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-22.184.997	-28.687.000	-29.255.900	-30.569.300	-28.854.300	-29.689.300
220	+ Außerordentliche Erträge	4.328	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-9.208	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-4.880	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-22.189.877	-28.687.000	-29.255.900	-30.569.300	-28.854.300	-29.689.300
300	+ Erträge aus internen Leistungen	1.025.658	858.200	1.025.800	1.025.800	1.025.800	1.025.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-11.985.321	-11.420.000	-11.936.500	-11.967.200	-11.967.200	-11.967.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-10.959.663	-10.561.800	-10.910.700	-10.941.400	-10.941.400	-10.941.400
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-33.149.540	-39.248.800	-40.166.600	-41.510.700	-39.795.700	-40.630.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 07 Bildung und Betreuung

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.356.917	20.467.200	21.563.700	22.803.200	24.894.300	24.944.300
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	512	300	300	300	300	300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.424.925	3.856.300	4.179.700	4.375.700	4.596.100	4.813.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527.854	665.700	724.500	744.100	781.300	819.200
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	24.310.209	24.989.500	26.468.200	27.923.300	30.272.000	30.577.400
100	- Personalauszahlungen	-13.895.428	-17.725.700	-17.802.900	-18.470.900	-19.024.300	-19.580.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.698.107	-5.650.200	-5.524.300	-5.652.900	-5.820.300	-5.990.500
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-24.919.566	-27.823.300	-29.210.000	-31.022.600	-30.828.000	-31.133.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.451.909	-1.394.700	-1.388.900	-1.462.300	-1.475.800	-1.489.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-44.965.010	-52.593.900	-53.926.100	-56.608.700	-57.148.400	-58.193.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-20.654.801	-27.604.400	-27.457.900	-28.685.400	-26.876.400	-27.616.200
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	80.000	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	80.000	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-652.515	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-332.571	-155.000	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-417.423	-1.050.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-1.402.510	-1.205.000	-2.029.000	-2.258.000	-3.588.000	-2.636.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-1.402.510	-1.125.000	-2.029.000	-2.258.000	-3.588.000	-2.636.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-22.057.311	-28.729.400	-29.486.900	-30.943.400	-30.464.400	-30.252.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-22.057.311	-28.729.400	-29.486.900	-30.943.400	-30.464.400	-30.252.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bildung, Schule und Sport
 Amt für Soziales, Jugend und Familie
 Amt für IT und Digitalisierung

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2110-01 Grundschulen
 2110-03 Kombinierte Grund- und Hauptschulen mit WRS
 2110-04 Realschulen
 2110-05 Verbundschulen
 2110-06 Gymnasien
 2110-10 Gemeinschaftsschulen
 2110-99 Verwaltung der allgemeinbildenden Schulen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschul-, Werkrealschul-, Gemeinschaftsschul-, Realschul- und Gymnasialangebots.
 Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen.
 Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln.
 Bereitstellung von Fortbildung des nichtlehrenden Personals/Abwicklung Versicherungsangelegenheiten.
 Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte sowie Durchführung von Veranstaltungen.
 Außerschulische Betreuung von Kindern im Rahmen der verlässlichen Grundschule/Schulsozialarbeit/Ganztagesgrundschule.
 Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung/Essensangebot.

Auftragsgrundlage

Landesverfassung, Schulgesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Schulen in kommunaler Trägerschaft und ggf.
 deren Erziehungsberechtigte/Schulaufsichtsbehörden.

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Zuweisungen des Landes im Rahmen von Sachkostenbeiträgen und für Schulsozialarbeit, Verwaltungsgebühren, Verkaufserlöse und Elternbeiträge.

wesentliche Aufwandspositionen:

U. a. Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Aufwand für Multi-Media, Verpflegungsaufwand Ganztagesbetreuung, Schuleinrichtung,
 Zuschuss an den Förderverein Aufwind für Ganztagesbetrieb Galgenberg, Aufwand für Ganztagesbetriebe und Verlässliche Grundschule,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur,
 Umlage Schülerunfallversicherung, Kostenerstattungen für FSJ.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Bei den Erträgen wurden die Landeszuweisungen auf Basis der Schülerzahlen aus der Schulstatistik und der Schullastenverordnung berechnet.
 In den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind die Mieten für die Nutzung von Schulräumen durch Dritte (z. B. ehemalige Bohlschule) und die Vermietung der Hausmeisterwohnungen enthalten.
 Bei den Aufwendungen sind die erforderlichen Mittel für Personal- und Sachaufwendungen für den Betrieb der Ganztagesgrundschulen berücksichtigt.
 Für das explorhino wird ein jährlicher Zuschuss zu den Betriebskosten in Höhe von 150.000 € gewährt.
 Die Stadt übernimmt die Kosten für die Besuche von Schulklassen der Aalener Schulen im explorhino - Science Center. Hierfür stehen 30.000 € zur Verfügung.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 2110:			
Schüleranzahl:	2023/24	2024/25	2025/26
Gesamtschülerzahl	6.032	6.005	6.075
Grundschulförderklasse	15	22	21
Grundschulen	1.505	1.552	1.604
Grund- und Werkrealschulen	268	252	260
Realschulen	931	872	810
Gymnasien	1.804	1.739	1.771
Gemeinschaftsschulen	1.250	1.313	1.323
Sonderschulen	259	255	286
Übergangsquote:	2023/24	2024/25	2025/26
Grundschulabgänger des Vorschuljahres (Klasse 4)			
(Städt. Grundschulen ohne Förderschulen)	522	551	505
Anmeldezahlen weiterführende Schulen (Klasse 5)	486	506	463
davon Gymnasium	248	252	239
Anteil Gymnasium	51,0%	49,8%	51,6%
davon Realschule	116	117	107
Anteil Realschule	23,9%	23,1%	23,1%
davon Werksrealschule	19	16	16
Anteil Werksrealschule	3,9%	3,2%	3,5%
davon Gemeinschaftsschule	103	121	101
Anteil Gemeinschaftsschule	21,2%	23,9%	21,8%
Übergangsquote insgesamt	- 36	- 45	- 42
Anteil Übergangsquote	93,1%	91,8%	91,7%
Eingangsquote in städtischen Grundschulen (ohne Förderschulen)	2023/24	2024/25	2025/26
Schulpflichtige Kinder	678	661	651
Einschulungen (Städtische Grundschulen ohne Förderschulen)	615	627	585
Differenz Eingangsquote	- 63	- 34	- 66
Anteil Eingangsquote	90,7%	94,9%	89,9%
Auszug aus dem Stellenplan:	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	87,50	93,45	94,73

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung
Produktgruppe	2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.100.906	4.805.400	5.774.200	6.176.800	6.723.500	6.773.500
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	271	300	300	300	300	300
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	170	300	300	300	300	300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.687.504	1.736.200	1.617.600	1.647.100	1.730.300	1.811.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.389	550.900	566.300	582.500	611.600	641.300
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.091	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.520	4.900	5.900	6.000	6.100	6.400
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	7.251.850	7.098.000	7.964.600	8.413.000	9.072.100	9.233.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-5.360.605	-6.473.800	-6.551.000	-6.797.300	-7.000.600	-7.206.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.732.404	-3.980.800	-4.033.100	-4.234.600	-4.359.300	-4.487.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-924.285	-998.500	-970.400	-1.016.600	-1.067.100	-1.118.000
160	- Transferaufwendungen	-181.885	-181.700	-385.900	-385.900	-389.900	-393.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-893.871	-828.100	-797.800	-826.300	-834.100	-842.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	-11.093.050	-12.462.900	-12.738.200	-13.260.700	-13.651.000	-14.047.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-3.841.200	-5.364.900	-4.773.600	-4.847.700	-4.578.900	-4.813.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-3.841.200	-5.364.900	-4.773.600	-4.847.700	-4.578.900	-4.813.300
220	+ Außerordentliche Erträge	3.645	0	0	0	0	0
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-9.208	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-5.563	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-3.846.763	-5.364.900	-4.773.600	-4.847.700	-4.578.900	-4.813.300
300	+ Erträge aus internen Leistungen	1.025.658	858.200	1.025.800	1.025.800	1.025.800	1.025.800
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-9.572.883	-9.366.000	-9.563.000	-9.592.800	-9.592.800	-9.592.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-8.547.225	-8.507.800	-8.537.200	-8.567.000	-8.567.000	-8.567.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-12.393.988	-13.872.700	-13.310.800	-13.414.700	-13.145.900	-13.380.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.104.551	4.805.400	5.774.200	6.176.800	6.723.500	6.773.500
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118	300	300	300	300	300
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.658.149	1.736.200	1.617.600	1.647.100	1.730.300	1.811.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.189	550.900	566.300	582.500	611.600	641.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	7.128.008	7.092.800	7.958.400	8.406.700	9.065.700	9.227.000
100	- Personalauszahlungen	-5.336.133	-6.473.800	-6.551.000	-6.797.300	-7.000.600	-7.206.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.642.594	-3.980.800	-4.033.100	-4.234.600	-4.359.300	-4.487.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-181.725	-181.700	-385.900	-385.900	-389.900	-393.800
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-885.846	-828.100	-797.800	-826.300	-834.100	-842.000
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-10.046.297	-11.464.400	-11.767.800	-12.244.100	-12.583.900	-12.929.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-2.918.289	-4.371.600	-3.809.400	-3.837.400	-3.518.200	-3.702.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-392.173	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-298.226	-153.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-200.000	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-3.608.688	-4.725.100	-4.458.400	-4.735.400	-4.156.200	-4.388.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-3.608.688	-4.725.100	-4.458.400	-4.735.400	-4.156.200	-4.388.000

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung
Produktgruppe	2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushaltsjahr
130006 Schulhausvernetzung - Medienoffensive	-602.252	-92.000	-600.000	-850.000	-588.000	-636.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-392.173	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.079	-92.000	-600.000	-850.000	-588.000	-636.000	0

Erläuterungen:
Medienoffensive II, Vernetzung und Ausstattung der weiterführenden Schulen
Umrüstung der Betriebssysteme, Erneuerung der Ausstattung

400004 Investition Lehrmittel Greutschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Greutschule Aalen

400007 Investition Lehrmittel Grauleshofschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Grauleshofschule Aalen

400010 Investition Lehrmittel Langertschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Langertschule Aalen

400013 Investition Lehrmittel Grundschule Dewangen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Schwarzfeldschule Dewangen

400016 Investition Lehrmittel Grundschule Ebnat	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Gartenschule Ebnet

400019 Investition Lehrmittel Grundschule Hofen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

400022 Investition Lehrmittel Grundschule Waldhausen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Waldhausen

400025 Investition Lehrmittel Rombachschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Grundschule Rombachschule Aalen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400028 Investition Lehrmittel Schule Fachsenfeld	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Grundschule Reinhard-von-Koenig-Schule Fachsenfeld							
I400031 Investition Lehrmittel Brauenbergschule Was.	-5.069	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.069	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Grundschule Brauenbergschule Wasseralfingen							
I400033 Investition Lehrmittel Schillerschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Schillerschule Aalen							
I400036 Investition Lehrmittel GMS Welland Aalen	-4.850	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.850	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Welland Aalen							
I400046 Investition Lehrmittel Uhland-Realschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Uhland-Realschule Aalen							
I400049 Investition Lehrmittel Realschule Galgenberg Aalen	-1.861	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.861	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Realschule auf dem Galgenberg Aalen							
I400055 Investition Lehrmittel Kocherburgschule Uko.	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Kocherburgschule Unterkochen							
I400058 Investition Lehrmittel Schubart-Gymnasium Aalen	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Schubart-Gymnasium Aalen							
I400061 Investition Lehrmittel Theodor-Heuss-Gymn. Aalen	-2.579	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.579	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Theodor-Heuss-Gymnasium Aalen							
I400064 Investition Lehrmittel Kopernikus-Gymnasium Was.	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Kopernikus-Gymnasium Wasseralfingen							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400137 Investitionen Hector-Kinderakademie	-7.135	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.135	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400146 Schuleinrichtung (gemeinsamer Ansatz)	-48.205	-50.000	-45.000	-48.000	-50.000	-50.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-48.205	-50.000	-45.000	-48.000	-50.000	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsamer Ansatz für alle Schulen							
I400159 Investition Lehrmittel Karl-Kessler Schulverbund	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Schulverbund Karl-Kessler-Schule Wasseralfingen							
I400170 Ausstattung Amt 40	-4.531	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.531	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500062 Ausstattung Ganztagesbetrieb Schulen (Amt 50)	-13.916	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.916	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500096 Aufwind Kinderzentrum: Anteil Schulkindbetreuung	0	-200.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-200.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500109 Ausstattung Schulsozialarbeit Reinhard-von-Koenig	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500110 Ausstattung Schulsozialarbeit Grauleshofschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500111 Ausstattung Schulsozialarbeit Brauenbergschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500112 Ausstattung Schulsozialarbeit Schwarzfeldschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
Gesamtsumme Auszahlungen	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bildung, Schule und Sport Amt für Soziales, Jugend und Familie Amt für IT und Digitalisierung			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 2120-01 Sonderschulkindergärten 2120-02 Förderschulen 2120-03 sonstige Sonderschulen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Förderschulangebots. Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen. Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln. Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals. Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten. Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte. Durchführung von Veranstaltungen. Bereitstellung und Einrichtung von Schulsozialarbeit. Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung/Essensangebot.			
Auftragsgrundlage			
Landesverfassung Schulgesetz Einzelbeschlussfassung Gemeinderat			
Zielgruppe			
Schülerinnen und Schüler der Förderschule und ggf. deren Erziehungsberechtigte Schulaufsichtsbehörden			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:			
wesentliche Erträge: Zuweisungen des Landes (Sachkostenbeiträge).			
wesentliche Aufwandspositionen: U. a. Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Aufwand für Multi-Media, Verpflegungsaufwand Ganztagesbetreuung, Schuleinrichtung, Zuschuss an den Förderverein Aufwind für Sonderschulkindergarten, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.			
Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Die Landeszuweisungen wurden auf Basis der derzeit bekannten Schülerzahlen und der vorläufigen Daten zur Förderung aus der Schullastenverordnung berechnet.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 2120:			
Anzahl:	2023/24	2024/25	2025/26
Gesamtschülerzahl	6.032	6.005	6.075
Schüler an Sonderschulen	259	255	286
Auszug aus dem Stellenplan:	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	3,50	3,42	3,35

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung
Produktgruppe	2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	970.871	944.000	1.224.200	1.182.400	1.259.200	1.259.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.954	67.100	86.900	90.400	95.100	99.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.725	54.800	56.400	58.000	60.900	63.900
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.104.551	1.065.900	1.367.500	1.330.800	1.415.200	1.422.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-239.090	-240.300	-240.300	-249.200	-256.800	-264.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202.403	-265.600	-303.200	-289.200	-297.900	-306.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-83.445	-44.300	-87.500	-91.700	-96.200	-101.000
160	- Transferaufwendungen	-23.800	-23.100	-28.500	-29.700	-30.000	-30.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.321	-52.300	-53.600	-53.900	-54.300	-54.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-596.060	-625.600	-713.100	-713.700	-735.200	-756.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	508.490	440.300	654.400	617.100	680.000	666.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	508.490	440.300	654.400	617.100	680.000	666.000
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	508.490	440.300	654.400	617.100	680.000	666.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-744.081	-712.400	-735.300	-736.200	-736.200	-736.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-744.081	-712.400	-735.300	-736.200	-736.200	-736.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-235.591	-272.100	-80.900	-119.100	-56.200	-70.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	970.871	944.000	1.224.200	1.182.400	1.259.200	1.259.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.492	67.100	86.900	90.400	95.100	99.500
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.725	54.800	56.400	58.000	60.900	63.900
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.101.088	1.065.900	1.367.500	1.330.800	1.415.200	1.422.600
100	- Personalauszahlungen	-239.090	-240.300	-240.300	-249.200	-256.800	-264.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.082	-265.600	-303.200	-289.200	-297.900	-306.500
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-23.100	-23.100	-28.500	-29.700	-30.000	-30.300
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-46.823	-52.300	-53.600	-53.900	-54.300	-54.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-505.095	-581.300	-625.600	-622.000	-639.000	-655.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	595.993	484.600	741.900	708.800	776.200	767.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-169.095	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.650	-1.500	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-184.745	-1.500	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-184.745	-1.500	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	411.248	483.100	741.900	708.800	776.200	767.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	411.248	483.100	741.900	708.800	776.200	767.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung
Produktgruppe	2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130036 EDV-Schulverwaltung Förderschule HHS	-163.939	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-163.939	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I130037 EDV-Schulverwaltung Förderschule Weitbrechtschule	-16.886	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.156	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.730	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400066 Schuleinrichtung Hermann-Hesse-Schule Aalen	-1.223	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.223	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Förderschule							
I400067 Investition Lehrmittel Hermann-Hesse-Schule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Förderschule							
I400070 Schuleinrichtung Weitbrechtschule Was.	-2.697	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.697	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Weitbrechtschule Wasseraalfingen							
I400071 Investition Lehrmittel Weitbrechtschule Was.	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Weitbrechtschule Wasseraalfingen							
I400136 Investition Lehrmittel Schule f. Erzieh.hilfe	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Schule für Erziehungshilfe (ab 2012)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-184.745	-1.500	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-184.745	-1.500	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Amt für Bildung, Schule und Sport
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 2140-01 Schülerbeförderung 2140-02 Fördermaßnahmen für Schüler
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung. Unterstützung des schulischen Bildungs- und Erziehungsauftrags durch Förderung gemeinsamer Unternehmungen. Belohnung und Förderung besonderer Leistungen.
Auftragsgrundlage
Gesetz über den ÖPNV Schulgesetz Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Zielgruppe
Schülerinnen und Schüler an öffentlichen allgemeinbildenden Schulen sowie Förderschulen und ggf. deren Erziehungsberechtigte
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Aufwandspositionen: Zuschüsse für Abendgymnasium und Abendrealschule sowie für Hausaufgabenbetreuung, Kosten der Schülerbeförderung, Schullandheimaufenthalte. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Das Budget wurde für die Berufseinstiegsbegleitung und die Schülerbeförderung erhöht. Das Budget der Produktgruppe beläuft sich im Jahr 2026 ohne Personalaufwand auf 386.000 € und im Jahr 2027 ohne Personalaufwand auf 425.200 €.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung
Produktgruppe	2140	Schülerbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-4.224	-4.800	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-2.159	0	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
160	- Transferaufwendungen	-93.932	-128.500	-115.600	-122.000	-123.200	-124.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.900	-210.900	-270.500	-303.300	-306.300	-309.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-267.216	-344.200	-393.200	-432.600	-437.000	-441.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-267.216	-344.200	-393.200	-432.600	-437.000	-441.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-267.216	-344.200	-393.200	-432.600	-437.000	-441.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-267.216	-344.200	-393.200	-432.600	-437.000	-441.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-10.975	-11.600	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-10.975	-11.600	-10.900	-10.900	-10.900	-10.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-278.192	-355.800	-404.100	-443.500	-447.900	-452.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	394	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	394	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-4.224	-4.800	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-83.385	-128.500	-115.600	-122.000	-123.200	-124.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-157.845	-210.900	-270.500	-303.300	-306.300	-309.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-245.454	-344.200	-390.900	-430.200	-434.500	-438.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-245.060	-344.200	-390.900	-430.200	-434.500	-438.900
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-245.060	-344.200	-390.900	-430.200	-434.500	-438.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-245.060	-344.200	-390.900	-430.200	-434.500	-438.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bildung, Schule und Sport

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2150-02 Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Bereitstellung von aktuellen Informationen über die jeweiligen Tätigkeiten und Ziele aus dem schulischen Leben durch Veröffentlichung, Schulbericht, Veranstaltungen u. a.

Überlassung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche, kulturelle und sonstige Zwecke einschließlich Überlassung an den Kultur- und Sportbereich für den Übungsbetrieb der Vereine.

Verbesserung des Angebots an Spielflächen; Förderung von Bildung, Kultur und Sport; wirtschaftliche Nutzung der schulischen Einrichtungen.

Bedarfsgerechte und angemessene finanzielle Förderung der Schulen in anderer Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler an öffentlichen allgemeinbildenden Schulen sowie Förderschulen und ggf. deren Erziehungsberechtigte.

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Nutzungsentgelte für die Nutzung von Schulräumen durch Dritte.

wesentliche Aufwandspositionen:

Zuschüsse für Schüleraustausche, Schullandheime und Studienfahrten,

Schülerbeförderungen der einzelnen Schulen.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 07
Produktgruppe 2150

Bildung und Betreuung
 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.835	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	30.835	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
180	= Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	30.835	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	30.835	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	30.835	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	30.535	36.600	41.100	41.900	43.900	46.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.808	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	30.808	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	75	0	0	0	0	0
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	75	0	0	0	0	0
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	30.882	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	30.882	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	30.882	36.900	41.400	42.200	44.200	46.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Soziales, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

3650-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 3650-07 Finanzielle Förderung, Übernahme von Teilnahmebeträgen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Familienergänzende/ -unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern bis 3 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung.
 Familienergänzende/ -unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern ab 3 Jahren bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung.
 Pädagogische Einrichtungen für Kinder im schulpflichtigen Alter in unterschiedlichen Angebotsformen, in denen außerhalb der Schulzeit umfassende Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsmöglichkeiten mit oder ohne Verpflegung geboten werden.
 Förderung von Kindern in altersgemischten Tageseinrichtungen.
 Familienergänzende/ -unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern bis 14 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung.
 Kooperation mit Schulen.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)
 Tagesausbaubetreuungsgesetz
 Kindergartengesetz
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Kinder im Alter unter 14 Jahren und deren Eltern
 Soziale Verbände, kirchliche und karitative Einrichtungen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Zuweisungen vom Land für die Kinderbetreuungseinrichtungen,
 Elternbeiträge.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwand für Pädagogik, Verpflegungskosten und Qualitätsverbesserung der Kinderbetreuung,
 Betriebskostenzuschüsse an kirchliche und freie Träger der Kinderbetreuung,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Landeszuweisungen für die Kleinkindbetreuung wurden aufgrund der derzeit bekannten Förderbedingungen aus dem Haushaltserlass 2026 berechnet.
 Die Betriebskostenzuschüsse an die freien Träger der Kinderbetreuung belaufen sich im Jahr 2026 auf 28,68 Mio. € und im Jahr 2027 auf 30,49 Mio. €.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen Produktgruppe 3650:			
Kennzahlenbereich 1:			
Platzentwicklung und Versorgungsstruktur im U3-Bereich			
Versorgung U3	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Kinder 0 - unter 3 Jahre	1.974	1.989	2.047
Bedarf (Pendler bereinigt), bei Bedarfsquote 45%	888	895	921
Plätze U3 gesamt inkl. Tagespflege	788	802	823
Fehlbestand an Plätzen auf bereinigten Bedarf	100	93	98
Nachrichtlich: Belegung zum 01.03. (ohne Tagespflege)	478	432	
Aktuelle Versorgungsquote inkl. Tagespflege	40%	40%	40%
Kennzahlenbereich 2:			
Platzentwicklung und die Versorgungsstruktur im Ü3-Bereich			
Versorgung Ü3	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Kinder 3 - 6 Jahre (4,0 Jahrgänge)	2.731	2.746	2.816
Bedarf (Pendler bereinigt), bei Bedarfsquote 98%	2.676	2.691	2.760
Plätze Ü3 gesamt	2.371	2.419	2.475
Fehlbestand an Plätzen auf bereinigten Bedarf	305	272	285
Nachrichtlich: Belegung zum 01.03.	2.183	2.243	
Aktuelle Versorgungsquote	87%	88%	88%
Kennzahlenbereich 3:			
Ganztagesangebote in den Quartieren			
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Quartiere mit einem Angebot der Ganztagesbetreuung	14 von 17	14 von 17	14 von 17
Abdeckung der Quartiere in Prozent	82%	82%	82%
Kennzahlenbereich 4			
Finanzieller Aufwand			
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettoaufwand in €	20.272.304	24.784.800	26.411.900
Anzahl der betreuten Kinder zum 01.03.	2.661	2.675	2.800
städtischer Kostenanteil je Kind	7.618 €	9.265 €	9.433
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	183,41	167,02	167,34

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Teilhaushalt 07 Bildung und Betreuung
Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.311.982	14.717.800	14.565.300	15.444.000	16.911.600	16.911.600
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	6.134	3.500	6.200	6.300	6.500	6.500
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746.817	2.016.100	2.433.800	2.596.000	2.726.500	2.855.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.441	60.000	101.800	103.600	108.800	114.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.105	200	200	200	200	200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	16.213.480	16.797.600	17.107.300	18.150.100	19.753.600	19.887.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-8.336.654	-11.006.800	-11.006.800	-11.419.500	-11.761.900	-12.104.900
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-869.647	-1.403.800	-1.188.000	-1.129.100	-1.163.100	-1.196.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-714.713	-48.700	-750.400	-786.000	-825.200	-864.900
160	- Transferaufwendungen	-24.541.148	-27.490.000	-28.680.000	-30.485.000	-30.284.900	-30.584.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-367.224	-303.400	-267.000	-278.800	-281.100	-283.600
180	= Ordentliche Aufwendungen	-34.829.386	-40.252.700	-41.892.200	-44.098.400	-44.316.200	-45.035.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-18.615.906	-23.455.100	-24.784.900	-25.948.300	-24.562.600	-25.147.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-18.615.906	-23.455.100	-24.784.900	-25.948.300	-24.562.600	-25.147.100
220	+ Außerordentliche Erträge	683	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	683	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-18.615.223	-23.455.100	-24.784.900	-25.948.300	-24.562.600	-25.147.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.657.082	-1.329.700	-1.627.000	-1.627.000	-1.627.000	-1.627.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.657.082	-1.329.700	-1.627.000	-1.627.000	-1.627.000	-1.627.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-20.272.304	-24.784.800	-26.411.900	-27.575.300	-26.189.600	-26.774.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.281.495	14.717.800	14.565.300	15.444.000	16.911.600	16.911.600
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.655.476	2.016.100	2.433.800	2.596.000	2.726.500	2.855.600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.940	60.000	101.800	103.600	108.800	114.000
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	16.049.911	16.793.900	17.100.900	18.143.600	19.746.900	19.881.200
100	- Personalauszahlungen	-8.315.981	-11.006.800	-11.006.800	-11.419.500	-11.761.900	-12.104.900
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-859.432	-1.403.800	-1.188.000	-1.129.100	-1.163.100	-1.196.900
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-24.631.356	-27.490.000	-28.680.000	-30.485.000	-30.284.900	-30.584.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-361.470	-303.400	-267.000	-278.800	-281.100	-283.600
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-34.168.238	-40.204.000	-41.141.800	-43.312.400	-43.491.000	-44.170.100
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-18.118.328	-23.410.100	-24.040.900	-25.168.800	-23.744.100	-24.288.900
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	80.000	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	80.000	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.247	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.696	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-417.423	-850.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-527.366	-850.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-527.366	-770.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-18.645.694	-24.180.100	-25.420.900	-26.528.800	-26.694.100	-26.238.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-18.645.694	-24.180.100	-25.420.900	-26.528.800	-26.694.100	-26.238.900

Investitionen Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung					
Produktgruppe	3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
500001 Kinderhaus der AWO Aalen, Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	-250.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-250.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
500011 Ausstattung Kiga Milanweg, Aalen	-3.486	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.486	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
500012 Ausstattung Kiga Zochental, Aalen	-1.054	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.054	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
500022 Kiga Purzelbaum, Aalen: Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	-50.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Sanierung ab 2029							
500023 Kiga St. Maria, Ebnat: Baukostenzuschuss	0	0	-70.000	-20.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-70.000	-20.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2027: Investitionen für Erstausrüstung (Neubau 6-gruppige Kita)							
500025 Kiga Maria vom Guten Rat: Baukostenzuschuss	-12.736	0	0	0	-50.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.736	0	0	0	-50.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Sanierung und Umbau : Anbau an das Gebäude und Schaffung eines Krippenraums, Schlafrum, Sanitär- und Wickelbereich, Küche mit Essensausgabe, Garderobenfläche, Elternsprechzimmer, etc.							
500029 Aufwind Kinderzentrum: Baukostenzuschuss	-57.290	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	0
140 - Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-6.805	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-50.485	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Neubauprojekt zweigruppige Kita und Sanierungsmaßnahmen im Bestand							
500052 Kita St. Franziskus: Baukostenzuschuss	-187.083	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-187.083	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
500065 Umsetzung Kita-Entwicklungsplan	-84.201	-70.000	-135.000	-140.000	-150.000	-150.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	80.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-84.201	-150.000	-135.000	-140.000	-150.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Erweiterungen/Umbaumaßnahmen aufgrund der Ergebnisse des Kindertagesstättenentwicklungsplans.							
Die Maßnahmen werden insbesondere die Bereiche Ausbau U3 und Ganztagesbetrieb betreffen.							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500076 Ausstattung Kita Albstift	-2.595	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.595	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500078 Kita Taußendfüßler (Lebenshilfe): Baukostenzusch.	-82.918	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-82.918	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500087 Ausstattung Heilpädagogischer Fachdienst	-1.104	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.104	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500088 Ausstattung Kindergarten im KiBiz Dewangen	-1.262	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.262	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500091 Kita-Projekt Hofen	0	0	0	-25.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-25.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Umbau und Erweiterung der Kita - Investitionen für Ausstattung							
I500093 Kita Liliput: Baukostenzuschuss	0	0	0	0	-1.000.000	-1.500.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-1.000.000	-1.500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2028: Umbau und Sanierung							
I500094 Naturkita Ebnat: Investitionskostenzuschuss	0	-200.000	0	0	-250.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-200.000	0	0	-250.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2029: zweigruppige Naturkita Ebnat und Verlagerung Naturkita-Wagen							
I500095 Ausstattung Kita Eichwald Waldhausen	-2.405	0	0	0	0	0	0
120 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-942	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.463	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500097 Kath. Kita Don Bosco Wasseralf.: Baukostenzuschuss	0	0	-50.000	-50.000	-1.000.000	0	-1.000.000
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	-1.000.000	0	-1.000.000
<i>Erläuterungen:</i> ab 2026: Umbau und Sanierung (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 1.000.000 €)							
I500104 Ausstattung Kita am Himmling Fachsenfeld	-6.233	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.233	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500105 Ausstattung Kita Marie Curie	-92.746	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.247	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.499	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500108 Kita Markuskirche Aalen: Baukostenzuschuss	0	0	-125.000	-125.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-125.000	-125.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Neubau Kita Markuskirche; für die Erstausstattungen wie Möbel, Garderoben und Spielgeräte im Außenbereich ist mit einem Investitionskostenzuschuss in Höhe von 250.000 € zu rechnen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-535.113	-850.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000	-1.000.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0	80.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-535.113	-770.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000	-1.000.000

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 08

Kultur

Dezernat I Dezernat III

Produktgruppen:

2520	Kommunale Museen
2521	Archiv
2610	Theater
2620	Musikpflege
2630	Musikschulen
2720	Bibliotheken
2810	Sonstige Kulturpflege

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 08 Kultur

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 8:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	31,79%	25,97%	27,27%
Personalintensität:	63,19%	68,38%	71,47%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	24,60%	19,83%	16,61%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 08 Kultur

Stadt Aalen

Teilhaushalt 08 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	643.191	643.000	710.000	720.000	792.000	792.000
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	44	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	813.167	919.500	1.009.500	1.019.800	1.060.600	1.101.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	774.643	706.600	796.400	750.500	788.500	825.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.750	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.332	6.500	6.500	6.500	6.700	6.900
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.280.127	2.275.600	2.522.400	2.496.800	2.647.800	2.726.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-6.004.795	-5.964.300	-5.985.100	-6.209.600	-6.396.200	-6.582.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.741.316	-1.386.000	-1.446.700	-1.408.800	-1.448.500	-1.491.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-97.384	-75.800	-102.300	-107.100	-112.300	-117.900
160	- Transferaufwendungen	-694.232	-720.700	-711.100	-719.400	-726.400	-733.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.668	-198.500	-194.500	-200.100	-201.700	-203.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-8.781.394	-8.345.300	-8.439.700	-8.645.000	-8.885.100	-9.128.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-6.501.268	-6.069.700	-5.917.300	-6.148.200	-6.237.300	-6.402.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-6.501.268	-6.069.700	-5.917.300	-6.148.200	-6.237.300	-6.402.100
220	+ Außerordentliche Erträge	4.302	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	4.302	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-6.496.966	-6.069.700	-5.917.300	-6.148.200	-6.237.300	-6.402.100
300	+ Erträge aus internen Leistungen	32.930	16.000	36.000	36.000	36.000	36.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-2.950.500	-2.913.200	-2.954.800	-2.962.300	-2.962.300	-2.962.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-2.917.570	-2.897.200	-2.918.800	-2.926.300	-2.926.300	-2.926.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-9.414.536	-8.966.900	-8.836.100	-9.074.500	-9.163.600	-9.328.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 08 Kultur

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	651.614	643.000	710.000	720.000	792.000	792.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	829.041	919.500	1.009.500	1.019.800	1.060.600	1.101.400
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	761.072	706.600	796.400	750.500	788.500	825.800
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.750	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	2.284.477	2.269.100	2.515.900	2.490.300	2.641.100	2.719.200
100	- Personalauszahlungen	-6.002.793	-5.964.300	-5.985.100	-6.209.600	-6.396.200	-6.582.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.765.707	-1.386.000	-1.446.700	-1.408.800	-1.448.500	-1.491.200
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-688.507	-720.700	-711.100	-719.400	-726.400	-733.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-203.355	-198.500	-194.500	-200.100	-201.700	-203.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-8.660.361	-8.269.500	-8.337.400	-8.537.900	-8.772.800	-9.010.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-6.375.884	-6.000.400	-5.821.500	-6.047.600	-6.131.700	-6.291.100
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	966	10.000	5.000	5.000	20.000	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	966	10.000	5.000	5.000	20.000	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.377	-10.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-53.107	-82.100	-66.800	-64.800	-96.500	-48.500
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	-240.500	-204.000	-99.000	-55.600	-4.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-81.484	-332.600	-270.800	-163.800	-152.100	-53.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-80.519	-322.600	-265.800	-158.800	-132.100	-53.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-6.456.403	-6.323.000	-6.087.300	-6.206.400	-6.263.800	-6.344.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-6.456.403	-6.323.000	-6.087.300	-6.206.400	-6.263.800	-6.344.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Kulturamt

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2520-00 Kommunale Museen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Ziel ist es, originale Zeugnisse der Kultur, Natur und Technik in der Gegenwart zu sichern und für die Zukunft zu bewahren, um vergangene, gegenwärtige und zukünftige kultur- und naturgeschichtliche Zusammenhänge und Prozesse besser verstehen und sinnvoll gestalten zu können.
 Bewahren, Konservieren und Entwicklung der Sammlung.
 Schaffung der wissenschaftlichen Grundlagen für die Bestände.
 Darstellung und Vermittlung von Kultur- und Natur-Zusammenhängen zur Förderung des Verständnisses eigener und fremder Lebensbereiche anhand von Originalen aus dem Museumsbestand.
 Temporäre Darstellung relevanter Themen im Rahmen des Bildungsauftrags der Museen (Sonderausstellungen).
 Vernetzung und Kooperation mit Einzelpersonen, Gruppen und Institutionen.
 Ergänzung und Erweiterung des Bildungsangebots des Museums.
 Kooperation mit Fördervereinen sowie wissenschaftliche Kommunikation.
 Erhöhung des Freizeitwertes und der Attraktivität der Stadt.

Auftragsgrundlage

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Interessierte Bürger/innen aus Aalen und der Region

Schüler und Studenten

Wissenschaftliche Vereinigungen, Institutionen und Aalener Vereine

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Sponsoring.

wesentliche Aufwandspositionen:

Sachaufwand für Veranstaltungen und Ausstellungen,

Zuschüsse an Vereine und Verbände,

Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung:

Museum Wasseralfingen:	13.700 €/13.700 €
Limesmuseum inkl. LIZ:	98.500 €/130.200 €
Urweltmuseum:	10.000 €/10.700 €
Römertage:	115.000 €/9.500 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 2520:			
<i>Limesmuseum mit LIZ</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Besucher:	41.050	28.522	28.500
Zuschussbedarf:	949.319,08 €	981.591,41 €	1.055.800,00 €
Kostendeckungsgrad:	22,08%	17,77%	15,11%
Zuschuss pro Besucher:	23,13 €	34,42 €	37,05 €
<i>Wasseraalfinger Museum</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Besucher:	1.113	1.595	3.200
Zuschussbedarf:	109.293,00 €	120.949,14 €	122.200,00 €
Kostendeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Zuschuss pro Besucher:	98,20 €	75,83 €	38,19 €
<i>Urweltmuseum</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Besucher:	3.360	4.139	3.800
Zuschussbedarf:	101.997,26 €	87.613,17 €	99.400,00 €
Kostendeckungsgrad:	4,03%	4,33%	3,96%
Zuschuss pro Besucher:	30,36 €	21,17 €	26,16 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	6,21	5,83	5,83

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 08 Kultur
Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.000	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.962	192.000	272.100	202.300	212.500	222.500
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	81	100	100	100	100	100
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	216.043	192.100	272.200	202.400	212.600	222.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-488.753	-540.200	-540.200	-560.500	-577.300	-594.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.475	-118.800	-210.900	-133.100	-137.000	-141.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-7.975	-5.000	-8.400	-8.800	-9.200	-9.700
160	- Transferaufwendungen	-14.300	-1.100	-12.900	-13.000	-13.100	-13.200
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.928	-12.600	-10.500	-10.900	-10.900	-10.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-652.431	-677.700	-782.900	-726.300	-747.500	-768.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-436.387	-485.600	-510.700	-523.900	-534.900	-546.300
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-436.387	-485.600	-510.700	-523.900	-534.900	-546.300
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-436.387	-485.600	-510.700	-523.900	-534.900	-546.300
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-753.766	-791.800	-761.400	-766.000	-766.000	-766.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-753.766	-791.800	-761.400	-766.000	-766.000	-766.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.190.154	-1.277.400	-1.272.100	-1.289.900	-1.300.900	-1.312.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.062	192.000	272.100	202.300	212.500	222.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	217.062	192.000	272.100	202.300	212.500	222.500
100	- Personalauszahlungen	-488.753	-540.200	-540.200	-560.500	-577.300	-594.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.533	-118.800	-210.900	-133.100	-137.000	-141.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-11.100	-1.100	-12.900	-13.000	-13.100	-13.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.491	-12.600	-10.500	-10.900	-10.900	-10.900
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-651.876	-672.700	-774.500	-717.500	-738.300	-759.200
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-434.814	-480.700	-502.400	-515.200	-525.800	-536.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-444.790	-496.700	-517.400	-530.200	-525.800	-536.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-444.790	-496.700	-517.400	-530.200	-525.800	-536.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2520	Kommunale Museen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400082 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Limesmuseum	-2.231	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.231	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800016 Limesmuseum, Welterbe	-7.745	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.745	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2027: Schrankwand museumspädagogischer Raum, Pferde ACA Sommeraktion, Neubeziehen der Sitzbänke im Foyer, Sonnenschirme für Bescharrung Reiterbaracke inkl. rollbarer Ständer							
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Stabstelle Stadtarchiv

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2521-00 Archiv

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Sicherung und Nutzbarmachung von Überlieferungen im Interesse von Bürgerschaft, Verwaltung und Forschung.
 Sachgerechte Beratung zur Wahrnehmung berechtigter Interessen.
 Rasche, umfassende Bereitstellung aller themenrelevanten Archivalien.
 Forschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte an möglichst viele Personen und Gruppen.
 Bildungsarbeit; Sachgerechte Archivführung.
 Sammlung und Bereitstellung von Materialien für wissenschaftliche, pädagogische, publizistische Vorhaben.

Auftragsgrundlage

Archivgesetz Baden-Württemberg
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Gemeinderat
 Verwaltungsführung
 Juristische Personen des öffentlichen Rechts
 Wissenschaftliche Vereinigungen und Institutionen
 Einwohner

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:
 Verkaufserlöse.

wesentliche Aufwandspositionen:
 Archivpflege, Schubartarchiv, Aus- und Fortbildung,
 Zuschüsse an Vereine und Verbände,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
 Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	1,55	2,00	2,00

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2521	Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.205	3.000	3.500	3.800	4.000	4.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	3.285	3.000	3.500	3.800	4.000	4.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-199.505	-157.600	-157.600	-163.400	-168.300	-173.300
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.655	-16.600	-14.900	-15.500	-15.900	-16.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-3.218	-2.800	-3.400	-3.500	-3.700	-3.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.857	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-234.235	-181.300	-180.400	-186.900	-192.400	-198.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-230.950	-178.300	-176.900	-183.100	-188.400	-194.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-230.950	-178.300	-176.900	-183.100	-188.400	-194.100
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-230.950	-178.300	-176.900	-183.100	-188.400	-194.100
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-117.003	-117.300	-116.500	-116.700	-116.700	-116.700
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-117.003	-117.300	-116.500	-116.700	-116.700	-116.700
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-347.953	-295.600	-293.400	-299.800	-305.100	-310.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.325	3.000	3.500	3.800	4.000	4.100
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	3.405	3.000	3.500	3.800	4.000	4.100
100	- Personalauszahlungen	-199.505	-157.600	-157.600	-163.400	-168.300	-173.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.651	-16.600	-14.900	-15.500	-15.900	-16.500
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.665	-4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-230.821	-178.500	-177.000	-183.400	-188.700	-194.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-227.416	-175.500	-173.500	-179.600	-184.700	-190.200
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	5.000	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.515	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-2.515	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-2.515	-5.000	-10.000	-10.000	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-229.931	-180.500	-183.500	-189.600	-184.700	-190.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-229.931	-180.500	-183.500	-189.600	-184.700	-190.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2521	Archiv

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I470006 Aufstellung von Informationsstelen	-2.515	-5.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.515	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I470007 Buchprojekt "Aalen im 2. Weltkrieg"	0	0	-10.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I470008 Audioguide St.-Johann-Friedhof	0	0	0	-10.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-10.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.515	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	5.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.515	-5.000	-10.000	-10.000	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2610 Theater

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Theater der Stadt Aalen

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2610-01 Musiktheater
 2610-02 Sprechtheater
 2610-03 Tanztheater/Ballett
 2610-04 Eigene auswärtige Gastspiele
 2610-05 Gastspiele anderer Ensembles im eigenen Haus
 2610-06 Kinder- und Jugendtheater
 2610-07 Sonderveranstaltungen
 2610-08 Beiprogramm
 2610-09 Theaterpädagogik
 2610-99 Theater Verwaltung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Förderung der Bildung im kulturellen Bereich.
 Akzeptanz des Theaters in der Bevölkerung.
 Zufriedenheit der Bevölkerung mit dem kulturellen Angebot.

Auftragsgrundlage

Vereinbarungen mit Kommunen und Institutionen
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Theatergruppen und Kulturvereinigungen
 Theaterinteressierte Bürger/innen
 Zukünftige, aktuelle und ehemalige Theaterbesucher/innen
 Theatermitarbeiter/innen
 Fachwissenschaftler/innen

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Zuweisungen vom Land.
 Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Sponsoring.

wesentliche Aufwandspositionen:

Aufwendungen im Rahmen der weiterhin gültigen Budgetierung des städtischen Theaters (s. Wirtschaftsplan Theater).

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Ansätze entsprechen dem Wirtschaftsplan des Theaters für die Spielzeit 2024/2025 und 2025/2026.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 2610:			
<i>Theater</i>	<i>2022/2023</i>	<i>2023/2024</i>	<i>2024/2025</i>
Besucherzahl:	24.229	24.423	25.500
Zuschussbedarf:	1.903.206,37 €	1.597.141,13 €	1.984.800,00 €
Kostendeckungsgrad:	35,83%	35,00%	26,13%
Zuschuss pro Besucher:	78,55 €	65,39 €	77,84 €
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2023/2024</i>	<i>2024/2025</i>	<i>2025/2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	22,85	22,85	22,85

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2610 Theater

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2610	Theater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	338.670	463.000	500.000	500.000	550.000	550.000
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	44	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	248.884	178.000	199.000	197.000	206.900	216.700
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	587.598	641.000	699.000	697.000	756.900	766.700
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.530.792	-984.800	-984.800	-1.021.700	-1.052.400	-1.083.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-488.028	-362.300	-430.200	-425.700	-438.500	-451.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-26.079	-33.800	-27.400	-28.700	-30.100	-31.600
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.661	-40.300	-40.000	-41.500	-41.900	-42.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.099.560	-1.421.200	-1.482.400	-1.517.600	-1.562.900	-1.608.200
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.511.962	-780.200	-783.400	-820.600	-806.000	-841.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.511.962	-780.200	-783.400	-820.600	-806.000	-841.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.511.962	-780.200	-783.400	-820.600	-806.000	-841.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-569.888	-529.600	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-569.888	-529.600	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.081.850	-1.309.800	-1.343.400	-1.380.600	-1.366.000	-1.401.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2610 Theater

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.670	463.000	500.000	500.000	550.000	550.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.513	178.000	199.000	197.000	206.900	216.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	580.183	641.000	699.000	697.000	756.900	766.700
100	- Personalauszahlungen	-1.530.792	-984.800	-984.800	-1.021.700	-1.052.400	-1.083.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-487.240	-362.300	-430.200	-425.700	-438.500	-451.300
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-45.688	-40.300	-40.000	-41.500	-41.900	-42.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.063.720	-1.387.400	-1.455.000	-1.488.900	-1.532.800	-1.576.600
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.483.537	-746.400	-756.000	-791.900	-775.900	-809.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	966	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	966	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.863	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.870	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-11.732	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-10.767	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.494.303	-766.400	-776.000	-811.900	-795.900	-829.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.494.303	-766.400	-776.000	-811.900	-795.900	-829.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2610 Theater

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2610	Theater

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I460001 Theaterausstattung	-10.767	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	966	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.863	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.870	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.732	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	966	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-10.767	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2620 Musikpflege
Stadt Aalen
Verantwortung für die Produktgruppe
Kulturamt Musikschule der Stadt Aalen
Kurzbeschreibung
Einzelprodukte: 2620-04 Förderung der Musik
Allgemeine Ziele
Kurzbeschreibung - Ziele: Sicherstellung des kulturellen Auftrags der Stadt durch Förderung/Unterstützung des privaten und ehrenamtlichen Engagements der Musikgruppen und -vereine. Gewährung von Zuschüssen in Rahmen der Vereinsförderrichtlinien. Förderung des Images der Stadt Aalen.
Auftragsgrundlage
Vereinbarungen mit Kommunen und Institutionen Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
Zielgruppe
Musikgruppen/ -vereine und sonstige Kulturvereinigungen Bürger/innen Schüler und Jugendliche
Erläuterungen
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Eintrittsgelder, Kostenersätze, Sponsoring. wesentliche Aufwandspositionen: Sachaufwand für Veranstaltungen und Konzerte sowie Konzertreisen der Jugendkapelle, Zuschüsse an Vereine und Verbände, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops. Besonderheiten 2026/2027: Für die einzelnen Bereiche stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung: Förderung der Musik: 152.100 €/160.100 € inkl. Zuschuss für eine Kulturveranstaltung je Verein (Übernahme der Grundmiete) KUBAA-Management: 20.600 €/20.800 € Jugendkapelle: 17.800 €/26.100 €

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2620	Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.600	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.157	6.000	7.700	19.700	20.800	21.700
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	125	100	100	100	100	100
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	22.882	6.100	7.800	19.800	20.900	21.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.385	-37.800	-26.900	-35.100	-36.100	-37.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-4.055	-2.800	-4.300	-4.500	-4.700	-5.000
160	- Transferaufwendungen	-135.146	-161.700	-149.500	-157.600	-159.100	-160.700
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.407	-5.800	-6.400	-6.600	-6.600	-6.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	-195.994	-208.100	-187.100	-203.800	-206.500	-209.500
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-173.112	-202.000	-179.300	-184.000	-185.600	-187.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-173.112	-202.000	-179.300	-184.000	-185.600	-187.700
220	+ Außerordentliche Erträge	2.500	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	2.500	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-170.612	-202.000	-179.300	-184.000	-185.600	-187.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-16.215	-24.900	-22.300	-22.500	-22.500	-22.500
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-16.215	-24.900	-22.300	-22.500	-22.500	-22.500
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-186.827	-226.900	-201.600	-206.500	-208.100	-210.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.100	0	0	0	0	0
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.772	6.000	7.700	19.700	20.800	21.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	34.872	6.000	7.700	19.700	20.800	21.700
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.096	-37.800	-26.900	-35.100	-36.100	-37.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-135.288	-161.700	-149.500	-157.600	-159.100	-160.700
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.349	-5.800	-6.400	-6.600	-6.600	-6.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-189.733	-205.300	-182.800	-199.300	-201.800	-204.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-154.861	-199.300	-175.100	-179.600	-181.000	-182.800
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-154.861	-212.300	-181.100	-185.600	-188.000	-189.800
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-154.861	-212.300	-181.100	-185.600	-188.000	-189.800

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2620	Musikpflege

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400080 Zuschüsse an Vereine (Kultur/Musik)	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800019 Betriebs- und Geschäftsausstattung KUBAA	0	-10.000	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Musikschule der Stadt Aalen

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

2630-00 Städt. Musikschule

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Bereicherung des kulturellen Angebots der Stadt durch musikalische Früherziehung und Ausbildung, Tanz- und Bewegungserziehung sowie Durchführung von Veranstaltungen.
Sachgerechte Ausstattung der Musikschule mit Arbeitsmaterialien und Raumangeboten durch Übernahme des nicht gedeckten Aufwands im Rahmen der mit den beteiligten Kommunen geschlossenen Vereinbarung.

Auftragsgrundlage

Vereinbarungen mit Kommunen und Institutionen
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Musikschule
Bürger/innen aus Aalen und der Region
Schüler und Jugendliche aus Aalen und der Region

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:
Zuweisungen vom Land,
Musikschulgebühren,
Eintrittsgelder, Miete für Musikinstrumente.

wesentliche Aufwandspositionen:
U. a. Wartung der Instrumente,
Sachaufwand für Veranstaltungen und Aufwand für Honorarkräfte,
Begabtenförderung - Sozialermäßigung,
Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Kosten für die freiberufliche Mitarbeiter sind ab 2025 nicht mehr in den Sachkonten sondern in den Personalaufwendungen enthalten.
Für die Produktgruppe steht ein Gesamtbudget (ohne Personalaufwand) im Jahr 2026 in Höhe von 83.600 € und im Jahr 2027 in Höhe von 85.100 € zur Verfügung.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 2630:			
<i>Musikschule</i>	2023	2024	2025
Schülerzahlen:	2.038	2.015	2.000
Zuschussbedarf:	1.301.264,00 €	1.389.623,00 €	1.633.200,00 €
Kostendeckungsgrad:	43,52%	42,63%	38,56%
Zuschuss pro Schüler:	638,50 €	689,64 €	816,60 €
allgemeiner Hinweis:			
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	25,02	23,85	23,83

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2630	Musikschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	228.921	180.000	210.000	220.000	242.000	242.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	731.190	805.000	880.000	890.000	925.600	961.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.571	31.500	47.500	47.500	49.900	52.300
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.333	2.400	2.400	2.400	2.500	2.500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.035.015	1.018.900	1.139.900	1.159.900	1.220.000	1.258.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.936.896	-2.170.400	-2.191.200	-2.273.400	-2.341.600	-2.409.800
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.494	-59.800	-60.300	-61.400	-63.300	-65.200
140	- Planmäßige Abschreibungen	-14.771	-12.700	-15.500	-16.300	-17.100	-17.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.078	-32.000	-32.200	-33.200	-33.400	-33.700
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.140.239	-2.274.900	-2.299.200	-2.384.300	-2.455.400	-2.526.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.105.224	-1.256.000	-1.159.300	-1.224.400	-1.235.400	-1.268.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.105.224	-1.256.000	-1.159.300	-1.224.400	-1.235.400	-1.268.600
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.105.224	-1.256.000	-1.159.300	-1.224.400	-1.235.400	-1.268.600
300	+ Erträge aus internen Leistungen	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-449.123	-383.200	-449.600	-449.800	-449.800	-449.800
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-438.123	-377.200	-443.600	-443.800	-443.800	-443.800
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.543.347	-1.633.200	-1.602.900	-1.668.200	-1.679.200	-1.712.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.042	180.000	210.000	220.000	242.000	242.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	745.595	805.000	880.000	890.000	925.600	961.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.607	31.500	47.500	47.500	49.900	52.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.033.244	1.016.500	1.137.500	1.157.500	1.217.500	1.255.500
100	- Personalauszahlungen	-1.934.894	-2.170.400	-2.191.200	-2.273.400	-2.341.600	-2.409.800
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.124	-59.800	-60.300	-61.400	-63.300	-65.200
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-60.764	-32.000	-32.200	-33.200	-33.400	-33.700
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.128.782	-2.262.200	-2.283.700	-2.368.000	-2.438.300	-2.508.700
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.095.538	-1.245.700	-1.146.200	-1.210.500	-1.220.800	-1.253.200
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.101	-15.000	-11.000	-11.000	-62.000	-14.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-11.101	-15.000	-11.000	-11.000	-62.000	-14.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-11.101	-10.000	-6.000	-6.000	-42.000	-14.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.106.639	-1.255.700	-1.152.200	-1.216.500	-1.262.800	-1.267.200
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.106.639	-1.255.700	-1.152.200	-1.216.500	-1.262.800	-1.267.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2630	Musikschulen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I440001 Musikinstrumente Musikschule	-7.945	-5.000	-4.000	-4.000	-40.000	-12.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.945	-10.000	-9.000	-9.000	-60.000	-12.000	0
<i>Erläuterungen:</i> <u>Gemeinsamer Ansatz für Jugendkapelle und Musikschule</u>							
I440002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-3.156	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.156	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.101	-15.000	-11.000	-11.000	-62.000	-14.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0	0
Gesamtsumme	-11.101	-10.000	-6.000	-6.000	-42.000	-14.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2720 Bibliotheken			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Kulturamt			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 2720-01 Medien und Informationen für Erwachsene (einschl. kostenloser Broschüre) 2720-03 Medien und Informationen für Kinder und Jugendliche 2720-06 Veranstaltungen/Ausstellungen/Führungen für Erwachsene 2720-07 Veranstaltungen/Ausstellungen/Führungen für Kinder und Jugendliche 2720-99 Leistungen der Stadtbibliothek			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Ziele Medien und Information: Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort-, Weiterbildung und Freizeitgestaltung durch Bereitstellung von Medien für systematisch oder thematisch gegliederte Sachbereiche, von Zeitungen und Zeitschriften sowie von AV-Medien und CD-ROM. Förderung zum kreativen Mediengebrauch. Größtmögliche Benutzerzufriedenheit bei optimaler Nutzung der inhaltlich, aktuellen, vielfältigen, mehrsprachigen und multimedialen Bestände. Ziele Programmarbeit und Führung: Impulse und Anregungen zur Beschäftigung mit Kunst und Literatur, Theater, Musik, aktuellen Themen geben. Kulturelle Aktivitäten und Bereiche vernetzen. Regionale Literatur- und Autorenförderung. Vermittlung und Förderung von Medienkompetenz. Teilnahme am öffentlichen kulturellen Leben ermöglichen.			
Auftragsgrundlage			
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Einwohner/innen aus Aalen und der Region			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Ausleihgebühren und Mahngebühren, Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Schadensersatz. wesentliche Aufwandspositionen: Sachaufwand für Veranstaltungen, Medienetat, Aus- und Fortbildung, Zuschüsse an Vereine und Verbände, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Der Medienetat beläuft sich im Jahr 2026 auf 185.000 € und im Jahr 2027 auf 185.500 €. Darin enthalten ist unter anderem der Anteil der Stadt an der Beschaffung von Lizenzen für die Ostalb-Onleihe. Die Aufwendungen für die Verwaltungsbücherei sind in dieser Produktgruppe enthalten.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen der Produktgruppe 2720:			
<i>Stadtbibliothek</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Entleihungen:	540.379	551.196	578.000
Zuschussbedarf:	1.916.499,89 €	2.050.832,87 €	2.215.800,00 €
Kostendeckungsgrad:	4,92%	4,26%	5,07%
Zuschuss pro Entleihung:	3,55 €	3,72 €	3,83 €
allgemeiner Hinweis:			
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	23,27	19,77	19,87

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Aalen

Teilhaushalt 08 Kultur
Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	78.772	105.000	115.000	115.000	119.600	124.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.752	12.000	11.100	11.200	11.800	12.300
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.382	1.400	1.400	1.400	1.400	1.500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	90.905	118.400	127.500	127.600	132.800	138.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.365.043	-1.514.000	-1.514.000	-1.570.900	-1.618.100	-1.665.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.758	-312.000	-307.500	-299.500	-306.000	-315.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-7.802	-7.400	-8.100	-8.600	-9.000	-9.500
160	- Transferaufwendungen	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-3.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.881	-38.500	-33.700	-35.200	-35.600	-35.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.675.383	-1.874.800	-1.866.200	-1.917.100	-1.971.600	-2.028.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.584.478	-1.756.400	-1.738.700	-1.789.500	-1.838.800	-1.890.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.584.478	-1.756.400	-1.738.700	-1.789.500	-1.838.800	-1.890.700
220	+ Außerordentliche Erträge	302	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	302	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.584.176	-1.756.400	-1.738.700	-1.789.500	-1.838.800	-1.890.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-466.657	-459.400	-466.300	-466.400	-466.400	-466.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-466.657	-459.400	-466.300	-466.400	-466.400	-466.400
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.050.833	-2.215.800	-2.205.000	-2.255.900	-2.305.200	-2.357.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80.120	105.000	115.000	115.000	119.600	124.200
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.411	12.000	11.100	11.200	11.800	12.300
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	91.834	117.000	126.100	126.200	131.400	136.500
100	- Personalauszahlungen	-1.365.043	-1.514.000	-1.514.000	-1.570.900	-1.618.100	-1.665.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-246.326	-312.000	-307.500	-299.500	-306.000	-315.300
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-3.000
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-36.117	-38.500	-33.700	-35.200	-35.600	-35.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.650.386	-1.867.400	-1.858.100	-1.908.500	-1.962.600	-2.019.200
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.558.552	-1.750.400	-1.732.000	-1.782.300	-1.831.200	-1.882.700
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.571.013	-1.759.500	-1.739.800	-1.788.100	-1.831.200	-1.882.700
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.571.013	-1.759.500	-1.739.800	-1.788.100	-1.831.200	-1.882.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2720	Bibliotheken

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I420001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Bücherei	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
Erläuterungen: Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen 2026 - 2027: Wandregal Bücher (Fachsenfeld), Ohrensessel (Torhaus), Zweisitzersofa (Torhaus), Bilderbuchtrog Maxi (Wasseralfingen)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Aalen

Verantwortung für die ProduktgruppeKulturamt
Amt für Bildung, Schule und Sport**Kurzbeschreibung****Einzelprodukte:**2810-01 Kulturförderung (ohne Musikförderung)
2810-02 Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise
2810-99 sonstige kulturelle Angelegenheiten**Allgemeine Ziele****Kurzbeschreibung - Ziele:**

Institutionelle Förderung: Regelmäßig stattfindende, nicht zwingende projektbezogene Unterstützung von Personen, Personengruppen, kulturellen Einrichtungen durch Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen wie zum Beispiel die Überlassung von Räumen.

Projektförderung: Unterstützung eines Vorhabens oder einer Kulturveranstaltung oder Veranstaltungsreihe eines Dritten in finanzieller, logistischer Weise und/oder durch Sachleistungen wie zum Beispiel die Überlassung von Räumen.

Unterstützung durch Information, Beratung und Betreuung von Künstler/innen und Kulturgruppen, Kontakte mit Verbänden, Institutionen und Personen.

Erledigung von Rechtsverpflichtungen der Kommune gegenüber Dritten (u. a. Kirchen) in Form von Gewährung von Zuschüssen (z. B.: Unterhaltung von Kirchtürmen, Kirchenglocken und Glockenanlagen).

Sammlung, Aufarbeitung, Auskünfte von Kulturveranstaltungsdaten und Informationsveranstaltungen.

Organisation und Durchführung eigener Veranstaltungen.

Erstellung und Vertrieb von Publikationen mit kulturpolitischem Hintergrund.

AuftragsgrundlageEinzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeschlussfassung Verwaltungsführung**Zielgruppe**Kunst- und Kulturschaffende
Kultureinrichtungen
Freie Kulturträger
Aalener Bevölkerung
Region Aalen**Erläuterungen**Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Eintrittsgelder, Verkaufserlöse, Sponsoring.

wesentliche Aufwandspositionen:

Sachaufwand für Veranstaltungen, Ausstellungen und Öffentlichkeitsarbeit,
Zuschüsse an Vereine und Verbände, z. B. Volkshochschule.
Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
Leistungen des Amtes für IT und Digitalisierung,
Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die einzelnen Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung:

Kleinkunsttreff:	91.200 €/96.200 €
Kirchen:	1.800 €/1.900 €
Bühnenerlebnis:	76.800 €/76.900 €
Veranstaltungen:	21.300 €/21.300 €
KUBAA Reihen:	55.000 €/55.000 €
Konzerte:	10.000 €/0 €
Heimatspflege:	19.500 €/19.500 €
Ausstellungen:	48.800 €/52.200 €
Internationales Fest:	85.100 €/85.100 €
Kulturpreise:	5.500 €/51.200 €
Sonst. kult. Angelegenheiten:	161.400 €/162.800 €
Zuschüsse an die VHS Aalen:	484.500 €/484.500 €

Vereine können einmal im Jahr kostenlos städtische Hallen nutzen, hierfür wurden 15.000 € eingeplant.

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	5,73	5,71	5,46

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2810	Sonstige Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.000	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	6.500	11.000	11.000	11.400	11.900
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.237	287.100	259.000	272.800	286.600	300.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.750	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.411	2.500	2.500	2.500	2.600	2.700
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	324.398	296.100	272.500	286.300	300.600	314.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-483.806	-597.300	-597.300	-619.700	-638.500	-656.900
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-662.520	-478.700	-396.000	-438.500	-451.700	-464.700
140	- Planmäßige Abschreibungen	-33.484	-11.300	-35.200	-36.700	-38.500	-40.300
160	- Transferaufwendungen	-541.886	-555.000	-545.800	-545.900	-551.300	-556.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.856	-65.000	-67.200	-68.200	-68.800	-69.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.783.552	-1.707.300	-1.641.500	-1.709.000	-1.748.800	-1.788.100
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.459.155	-1.411.200	-1.369.000	-1.422.700	-1.448.200	-1.473.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.459.155	-1.411.200	-1.369.000	-1.422.700	-1.448.200	-1.473.200
220	+ Außerordentliche Erträge	1.500	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	1.500	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.457.655	-1.411.200	-1.369.000	-1.422.700	-1.448.200	-1.473.200
300	+ Erträge aus internen Leistungen	21.930	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-577.848	-607.000	-578.700	-580.900	-580.900	-580.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-555.918	-597.000	-548.700	-550.900	-550.900	-550.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.013.573	-2.008.200	-1.917.700	-1.973.600	-1.999.100	-2.024.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	0	0	0	0
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	6.500	11.000	11.000	11.400	11.900
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.627	287.100	259.000	272.800	286.600	300.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.750	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	323.877	293.600	270.000	283.800	298.000	312.200
100	- Personalauszahlungen	-483.806	-597.300	-597.300	-619.700	-638.500	-656.900
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-678.737	-478.700	-396.000	-438.500	-451.700	-464.700
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-539.219	-555.000	-545.800	-545.900	-551.300	-556.800
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.281	-65.000	-67.200	-68.200	-68.800	-69.400
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.745.043	-1.696.000	-1.606.300	-1.672.300	-1.710.300	-1.747.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.421.166	-1.402.400	-1.336.300	-1.388.500	-1.412.300	-1.435.600
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.700	-12.000	-1.000	-1.000	-12.000	-12.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	-237.500	-200.000	-95.000	-51.100	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.454.866	-1.651.900	-1.537.300	-1.484.500	-1.475.400	-1.447.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.454.866	-1.651.900	-1.537.300	-1.484.500	-1.475.400	-1.447.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2810	Sonstige Kulturpflege

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210012 Baukostenzuschüsse an Kirchengemeinden	-20.000	-237.500	-200.000	-95.000	-51.100	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	-237.500	-200.000	-95.000	-51.100	0	0
Erläuterungen: <u>Zuschüsse zum Bau von Kirchen und Gemeindehäusern</u>							
I400147 Neuanschaffung von Kunstgegenständen	-13.700	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.700	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	0
Erläuterungen: <u>Ansatz zur Anschaffung von Kunstgegenständen</u>							
I400151 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Ausstellungen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	0
Erläuterungen: <u>jährlicher Ansatz für Ausstellungen</u>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 09

Sport

Dezernat III

Produktgruppen:

4210 Förderung des Sports
4241 Sportstätten
4240 Bäder

Kostenstellen:

3402030100 Waldstadion (Centus Arena)

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 09 Sport

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 9:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	8,43%	14,73%	9,69%
Personalintensität:	7,24%	18,22%	9,61%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	15,39%	22,18%	9,73%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 09 Sport

Stadt Aalen

Teilhaushalt		09	Sport				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	8.899	9.500	9.200	9.300	9.700	9.700
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.895	8.600	15.600	15.600	16.200	16.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.372	417.900	381.500	401.400	421.300	442.200
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.785	14.200	14.100	14.500	15.000	15.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	373.951	450.200	420.400	440.800	462.200	484.000
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-462.450	-446.700	-446.700	-463.400	-477.400	-491.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-562.809	-452.500	-527.500	-535.200	-550.400	-566.900
140	- Planmäßige Abschreibungen	-428.226	-370.500	-449.600	-471.100	-494.400	-517.900
160	- Transferaufwendungen	-3.083.639	-3.366.000	-16.237.000	-11.087.000	-9.330.000	-9.462.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.470	-12.500	-15.500	-18.700	-18.800	-18.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-4.571.595	-4.648.200	-17.676.300	-12.575.400	-10.871.000	-11.057.600
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-4.197.644	-4.198.000	-17.255.900	-12.134.600	-10.408.800	-10.573.600
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-4.197.644	-4.198.000	-17.255.900	-12.134.600	-10.408.800	-10.573.600
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-13.729	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-13.729	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-4.211.373	-4.198.000	-17.255.900	-12.134.600	-10.408.800	-10.573.600
300	+ Erträge aus internen Leistungen	438.046	839.100	457.800	470.200	470.200	470.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-3.778.049	-4.348.400	-3.894.800	-3.900.200	-3.900.200	-3.900.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-3.340.003	-3.509.300	-3.437.000	-3.430.000	-3.430.000	-3.430.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-7.551.376	-7.707.300	-20.692.900	-15.564.600	-13.838.800	-14.003.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 09 Sport

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.920	8.600	15.600	15.600	16.200	16.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	316.447	417.900	381.500	401.400	421.300	442.200
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.000	5.000	5.100	5.300	5.500	5.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	335.367	431.500	402.200	422.300	443.000	464.600
100	- Personalauszahlungen	-462.450	-446.700	-446.700	-463.400	-477.400	-491.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-526.765	-452.500	-527.500	-535.200	-550.400	-566.900
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-3.018.293	-3.366.000	-16.237.000	-11.087.000	-9.330.000	-9.462.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.028	-12.500	-15.500	-18.700	-18.800	-18.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-3.978.480	-4.277.700	-17.226.700	-12.104.300	-10.376.600	-10.539.700
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-3.643.113	-3.846.200	-16.824.500	-11.682.000	-9.933.600	-10.075.100
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.299	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.253	-615.000	-249.000	-100.000	-700.000	-500.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.255	-58.000	-53.000	-36.000	-38.000	-8.000
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-535.556	-865.500	-728.200	-816.000	-1.438.000	-508.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-535.556	-818.500	-697.200	-791.000	-1.223.000	-408.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-4.178.668	-4.664.700	-17.521.700	-12.473.000	-11.156.600	-10.483.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-4.178.668	-4.664.700	-17.521.700	-12.473.000	-11.156.600	-10.483.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 4210 Förderung des Sports			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Bildung, Schule und Sport			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 4210-00 Förderung des Sports			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele: Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports. Kontaktpflege zu den Sportverbänden, Sportvereinen und Organisatoren sportlicher Veranstaltungen. Organisation und Durchführung von Sportveranstaltungen. Akquisition von Sportveranstaltungen.			
Auftragsgrundlage			
Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Vereine und Verbände Schulen Nichtorganisierte Gruppen Einwohner/innen			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Erträge: Benutzungsentgelte für die Weidenfeldhalle und das Sportprojekt "Aalen sportiv". wesentliche Aufwandspositionen: Aufwand für Sportveranstaltungen und Sportprojekt "Aalen sportiv", Zuschüsse an Vereine, Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Bürobedarf, Porto, Reisekosten, Fachliteratur. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops. Verrechnungen für die Benutzung der Sporthallen durch Vereine. Besonderheiten 2026/2027: Für die einzelnen Bereiche stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung: Aalen sportiv: 17.900 €/18.700 € Sportförderung: 1.894.500 €/1.679.100 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	5,11	5,91	5,91

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport
Produktgruppe	4210	Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.012	33.500	34.100	34.600	36.300	38.200
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	35.012	33.500	34.100	34.600	36.300	38.200
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-459.055	-442.900	-442.900	-459.500	-473.400	-487.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.038	-130.500	-155.300	-167.300	-172.400	-177.300
140	- Planmäßige Abschreibungen	-61.218	0	-64.300	-67.300	-70.700	-74.000
160	- Transferaufwendungen	-985.713	-1.482.000	-1.708.000	-1.476.000	-1.490.800	-1.505.500
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.388	-4.200	-7.300	-10.400	-10.500	-10.500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.665.413	-2.059.600	-2.377.800	-2.180.500	-2.217.800	-2.254.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.630.401	-2.026.100	-2.343.700	-2.145.900	-2.181.500	-2.216.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.630.401	-2.026.100	-2.343.700	-2.145.900	-2.181.500	-2.216.100
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.630.401	-2.026.100	-2.343.700	-2.145.900	-2.181.500	-2.216.100
300	+ Erträge aus internen Leistungen	246	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-103.069	-492.500	-106.500	-108.900	-108.900	-108.900
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-102.823	-492.500	-106.500	-108.900	-108.900	-108.900
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.733.224	-2.518.600	-2.450.200	-2.254.800	-2.290.400	-2.325.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.919	33.500	34.100	34.600	36.300	38.200
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	20.919	33.500	34.100	34.600	36.300	38.200
100	- Personalauszahlungen	-459.055	-442.900	-442.900	-459.500	-473.400	-487.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.415	-130.500	-155.300	-167.300	-172.400	-177.300
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-920.367	-1.482.000	-1.708.000	-1.476.000	-1.490.800	-1.505.500
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.237	-4.200	-7.300	-10.400	-10.500	-10.500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.514.074	-2.059.600	-2.313.500	-2.113.200	-2.147.100	-2.180.300
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.493.156	-2.026.100	-2.279.400	-2.078.600	-2.110.800	-2.142.100
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.582.903	-2.218.600	-2.705.600	-2.758.600	-2.810.800	-2.142.100
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.582.903	-2.218.600	-2.705.600	-2.758.600	-2.810.800	-2.142.100

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport
Produktgruppe	4210	Förderung des Sports

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400089 Zuschüsse an Vereine und Verbände (Sport)	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
Erläuterungen: 2026: SSV Aalen: Ersatzbeschaffung Hochsprunganlage 3.480 €, Mountainbike Dirt Park 40.000 €, SVG Fachsenfeld: Erneuerung Flutlichtanlage Steinbachstadion 17.250 €, Stufenbarren 3.440 €, TC Fachsenfeld: Flutlicht 12.240 €, TSG Hofherrnweiler: Rasenmarkiergerät 15.450 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 339.000 €, Viktoria Wasseralfingen: Rasenmarkiergerät 11.720 € 2027: ASA: Kunstrasenspielfeld 160.000 €, SSV Aalen: Mountainbike Dirt Park 40.000 €, SV Waldhausen: Vereinsheim 116.600 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 264.000 €, Ersatzbeschaffungen/Neuvorhaben: 100.000 € 2028: ASA: Kunstrasenspielfeld 137.120 €, SV Waldhausen: Vereinsheim 116.600 €, TSG Hofherrnweiler: Sanierung Rasenplatz und Erneuerung Flutlicht 46.000 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 60.000 €, Ersatzbeschaffungen/Neuvorhaben: 340.000 €							
Gesamtsumme Auszahlungen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Bildung, Schule und Sport

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

4241-01 Bereitstellung/Betrieb von Sporthallen
 4241-02 Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen
 4241-03 Bereitstellung/Betrieb von Sondersportanlagen
 4241-04 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
 4241-99 Verwaltung der Sportstätten

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Förderung des organisierten und nichtorganisierten Breitensports durch die Bereitstellung adäquater Sportstätten.
 Pflege, Unterhaltung und Betrieb der Sportstätten zum Zwecke der Bereitstellung bzw. der Vermietung und Überlassung von Sportmöglichkeiten für sportliche Veranstaltungen, den Schul- und Vereinssport sowie für den Breitensport.
 Vergabe/Überlassung von Sportstätten für sportliche, gesellschaftliche und kulturelle Zwecke/Anlässe.

Auftragsgrundlage

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Vereine und Verbände
 Schulen
 Nichtorganisierte Gruppen
 Einzelsportler

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

Nutzungsentgelte für die Nutzung der Sport- und Veranstaltungsstätten,
 Namensrecht für die Centus Arena.

wesentliche Aufwandspositionen:

Betriebsausgaben, Veranstaltungsaufwand, etc.,
 Zuschuss für den Betrieb der mobilen Eisbahn,
 Sonstige ordentliche Aufwendungen: alle Ausgaben des laufenden Betriebs, u. a. Versicherungen, Umsatzsteuer, Erstattungen an Vereine, etc.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Erstattungen für den Vereins- und Schulsport.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Abmangelübernahme für den neu gegründeten Eigenbetrieb "aalen.kultur&event" ist in diesem Budget berücksichtigt. Im Wirtschaftsplan von aalen.kultur&event ist ein Abmangel von 1.744.000 € für das Jahr 2026 und 1.751.000 € für das Jahr 2027 eingeplant. Die Kostenstelle Centus Arena ist im Anschluss an die Produktgruppe detailliert dargestellt.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport
Produktgruppe	4241	Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
021	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen	8.899	9.500	9.200	9.300	9.700	9.700
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.895	8.600	15.600	15.600	16.200	16.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	296.360	384.400	347.400	366.800	385.000	404.000
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.785	14.200	14.100	14.500	15.000	15.300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	338.938	416.700	386.300	406.200	425.900	445.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-3.395	-3.800	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-426.771	-322.000	-372.200	-367.900	-378.000	-389.600
140	- Planmäßige Abschreibungen	-367.008	-370.500	-385.300	-403.800	-423.700	-443.900
160	- Transferaufwendungen	-2.097.926	-1.884.000	-1.814.000	-1.821.000	-1.839.200	-1.857.400
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.082	-8.300	-8.200	-8.300	-8.300	-8.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.906.182	-2.588.600	-2.583.500	-2.604.900	-2.653.200	-2.703.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-2.567.243	-2.171.900	-2.197.200	-2.198.700	-2.227.300	-2.257.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-2.567.243	-2.171.900	-2.197.200	-2.198.700	-2.227.300	-2.257.500
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-13.729	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-13.729	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-2.580.972	-2.171.900	-2.197.200	-2.198.700	-2.227.300	-2.257.500
300	+ Erträge aus internen Leistungen	437.800	839.100	457.800	470.200	470.200	470.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-3.674.980	-3.855.900	-3.788.300	-3.791.300	-3.791.300	-3.791.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-3.237.180	-3.016.800	-3.330.500	-3.321.100	-3.321.100	-3.321.100
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-5.818.152	-5.188.700	-5.527.700	-5.519.800	-5.548.400	-5.578.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.920	8.600	15.600	15.600	16.200	16.800
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.529	384.400	347.400	366.800	385.000	404.000
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.000	5.000	5.100	5.300	5.500	5.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	314.448	398.000	368.100	387.700	406.700	426.400
100	- Personalauszahlungen	-3.395	-3.800	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-394.349	-322.000	-372.200	-367.900	-378.000	-389.600
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-2.097.926	-1.884.000	-1.814.000	-1.821.000	-1.839.200	-1.857.400
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.264	-8.300	-8.200	-8.300	-8.300	-8.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.464.405	-2.218.100	-2.198.200	-2.201.100	-2.229.500	-2.259.400
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-2.149.957	-1.820.100	-1.830.100	-1.813.400	-1.822.800	-1.833.000
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.299	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.253	-615.000	-249.000	-100.000	-700.000	-500.000
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.255	-58.000	-53.000	-36.000	-38.000	-8.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-445.808	-673.000	-302.000	-136.000	-738.000	-508.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-445.808	-626.000	-271.000	-111.000	-523.000	-408.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-2.595.765	-2.446.100	-2.101.100	-1.924.400	-2.345.800	-2.241.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-2.595.765	-2.446.100	-2.101.100	-1.924.400	-2.345.800	-2.241.000

Investitionen Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport					
Produktgruppe	4241	Sportstätten					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächti- gungen Haushaltsjahr
400073 Turn- und Sportgeräte (gemeinsamer Ansatz)	-2.030	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.030	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gemeinsamer Ansatz für alle Sporthallen							
400074 Kunstrasenplätze Greut, Aalen	-339.122	-418.000	-40.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	47.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-339.122	-465.000	-40.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Stufenanlage							
400076 Sanierung Spieselstadion, Wasseralfingen	0	0	-14.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	100.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-14.000	0	-100.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Treppenanlage							
2028: Flutlichtanlage (Finanzierung durch Spende)							
400079 Sportgeräte (gemeins. Ansatz) Sportplätze/Stadien	-3.282	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.282	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gemeinsamer Ansatz für alle Sportplätze und Stadien							
400113 Umbau u. Verbesserung Waldstadion (Centus-Arena)	0	0	0	0	-100.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Sanierung hindernisfreier Raum							
400114 Umbau und Verbesse- rung Sportplatz Hofen	0	-25.000	-25.000	-37.500	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	12.500	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	-25.000	-50.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Flutlichtanlage Hofen							
2027: Flutlichtanlage							
400135 Turngeräte Sporthallen (gemeinsamer Ansatz)	-24.343	-50.000	-45.000	-28.000	-30.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.119	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.225	-50.000	-45.000	-28.000	-30.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gemeinsamer Ansatz für alle Sporthallen							
400160 Häselbachstadion, Unterkochen	-1.459	-50.000	-64.000	0	-385.000	-400.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	6.000	0	115.000	100.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.459	-50.000	-70.000	0	-500.000	-500.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Flutlicht und Planungsrate							
2028: Sanierung leichtathletischer Anlagen							

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 4241 Sportstätten							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400164 Festplatz Ebnat	-64.271	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.271	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400168 Festplatz Fachsenfeld	0	-75.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400173 Ausstattung Sportplatz Waldhausen	0	0	-37.500	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	12.500	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> zwei Flutlichtmasten							
I400176 Ausstattung Sportplatz Unterkochen	-11.299	0	-37.500	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	12.500	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.299	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Flutlicht							
I400178 Ausstattung Sportplatz Dewangen	0	0	0	-37.500	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	12.500	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-50.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Flutlicht							
Gesamtsumme Auszahlungen	-445.808	-673.000	-302.000	-136.000	-738.000	-508.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000	0
Gesamtsumme	-445.808	-626.000	-271.000	-111.000	-523.000	-408.000	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Aalen

Verantwortung für die ProduktgruppeDezernat III
Stadtkämmerei**Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:
4240-00 Bäder
In diesem Produkt zusammengefasst sind folgende Kostenträger:
4240-0001 Bäder**Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von attraktiven, hygienischen und sicheren Freibädern, Hallenbädern und Freizeitbädern. Schaffung eines umfassenden Freizeitangebots und einer bedarfsgerechten Versorgung für Schulen und Sportvereine.**Auftragsgrundlage**Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
Einzelbeauftragung Verwaltungsführung**Zielgruppe**Vereine und Verbände
Schulen
Einzelsportler
Nichtorganisierte Gruppen
Tagesbesucher**Erläuterungen**Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**Besonderheiten 2026/2027:**

Bis 30.09.2026 bleiben die Bäder im Eigentum der Stadtwerke Aalen GmbH. Der bis dahin entstehende Abmangel für 2025 und 2026 wird von der Stadt getragen und an die Stadtwerke Aalen GmbH erstattet. Ab 01.10.2026 übernimmt die Stadt Aalen das Hirschbachbad, die Freibäder Spiesel und Unterrombach und das Lehrschwimmbecken Ebnat. Mit der Übernahme sollen diese in den neu zu gründenden Eigenbetrieb "Bäder" überführt werden. Der Betriebsverlust des Eigenbetriebs wird aus dem städtischen Haushalt ausgeglichen.

Der für die Limes-Thermen entstehende Abmangel wird bis Ende 2027 durch die Stadt Aalen getragen.

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport
Produktgruppe	4240	Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
160	- Transferaufwendungen	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
180	= Ordentliche Aufwendungen	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	0	0	0	0	0	0
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	0	0	-12.715.000	-7.790.000	-6.000.000	-6.100.000

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Kostenstelle 3402030100 Waldstadion (Centus Arena)

Stadt Aalen

Dezernat	3	Dezernat III
Amt	40	Amt für Bildung, Schule und Sport
Kostenstelle	3402030100	Waldstadion (Centus Arena)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.199	56.000	78.000	83.000	87.200	91.300
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.000	5.000	5.100	5.300	5.500	5.600
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	92.199	61.000	83.100	88.300	92.700	96.900
109	Ordentliche Aufwendungen						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-189.990	-80.100	-69.900	-71.300	-73.400	-75.500
140	- Planmäßige Abschreibungen	-123.092	-119.000	-129.200	-135.300	-142.000	-148.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.673	-3.300	-3.300	-3.400	-3.400	-3.400
180	= Ordentliche Aufwendungen	-314.755	-202.400	-202.400	-210.000	-218.800	-227.700
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-222.556	-141.400	-119.300	-121.700	-126.100	-130.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-222.556	-141.400	-119.300	-121.700	-126.100	-130.800
230	- Außerordentliche Aufwendungen	-248	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	-248	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-222.803	-141.400	-119.300	-121.700	-126.100	-130.800
300	+ Erträge aus internen Leistungen	0	5.800	3.100	3.200	3.200	3.200
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-446.693	-516.900	-483.400	-483.400	-483.400	-483.400
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-446.693	-511.100	-480.300	-480.200	-480.200	-480.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-669.496	-652.500	-599.600	-601.900	-606.300	-611.000

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Teilhaushalt 10

Gesundheit und Soziales

Dezernat III

Produktgruppen:

- 3110 Seniorenarbeit
- 3140 Soziale Einrichtungen
- 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales

Stadt Aalen

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
Kennzahlen zum Teilhaushalt 10:	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad:	33,05%	34,95%	35,49%
Personalintensität:	49,46%	51,51%	51,78%
Sach- und Dienstleistungsintensität:	36,73%	33,39%	35,73%

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales

Stadt Aalen

Teilhaushalt

10

Gesundheit und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	459.876	230.600	340.100	337.500	371.400	371.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.553.314	2.126.700	2.748.900	2.912.000	3.028.500	3.145.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.204	238.600	240.000	248.700	261.000	273.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.908	19.000	15.300	15.600	16.400	17.200
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.113	100	300	300	300	300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	2.258.415	2.615.000	3.344.600	3.514.100	3.677.600	3.807.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-3.328.829	-3.815.300	-3.815.300	-3.958.500	-4.077.300	-4.195.900
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157.963	-2.632.200	-3.360.200	-3.500.500	-3.605.000	-3.710.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-109.129	-13.100	-114.500	-119.800	-125.700	-131.800
160	- Transferaufwendungen	-727.668	-791.100	-740.500	-728.400	-735.800	-743.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.750	-116.100	-99.100	-108.500	-109.200	-110.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-6.462.340	-7.367.800	-8.129.600	-8.415.700	-8.653.000	-8.891.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-4.203.925	-4.752.800	-4.785.000	-4.901.600	-4.975.400	-5.084.100
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-4.203.925	-4.752.800	-4.785.000	-4.901.600	-4.975.400	-5.084.100
220	+ Außerordentliche Erträge	1.818	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	1.818	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-4.202.107	-4.752.800	-4.785.000	-4.901.600	-4.975.400	-5.084.100
300	+ Erträge aus internen Leistungen	17.325	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-1.356.795	-1.256.500	-1.364.100	-1.366.200	-1.366.200	-1.366.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-1.339.471	-1.256.500	-1.364.100	-1.366.200	-1.366.200	-1.366.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-5.541.578	-6.009.300	-6.149.100	-6.267.800	-6.341.600	-6.450.300

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	446.398	230.600	340.100	337.500	371.400	371.400
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.483.114	2.126.700	2.748.900	2.912.000	3.028.500	3.145.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.436	238.600	240.000	248.700	261.000	273.900
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.908	19.000	15.300	15.600	16.400	17.200
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	2.156.856	2.614.900	3.344.300	3.513.800	3.677.300	3.807.500
100	- Personalauszahlungen	-3.328.852	-3.815.300	-3.815.300	-3.958.500	-4.077.300	-4.195.900
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.166.259	-2.632.200	-3.360.200	-3.500.500	-3.605.000	-3.710.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-641.630	-791.100	-740.500	-728.400	-735.800	-743.100
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-111.424	-116.100	-99.100	-108.500	-109.200	-110.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-6.248.165	-7.354.700	-8.015.100	-8.295.900	-8.527.300	-8.760.100
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-4.091.309	-4.739.800	-4.670.800	-4.782.100	-4.850.000	-4.952.600
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.153	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	3.153	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.644	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.627	-30.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.440	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-28.712	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-25.559	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-4.116.868	-4.789.800	-4.689.800	-4.801.100	-4.870.000	-4.972.600
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-4.116.868	-4.789.800	-4.689.800	-4.801.100	-4.870.000	-4.972.600

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Soziales, Jugend und Familie			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte:			
3110-08 Beratung und Angebote für ältere Menschen			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele:			
Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung älterer Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft.			
Auftragsgrundlage			
Sozialgesetzbuch			
Zielgruppe			
Vereine und Verbände Nichtorganisierte Gruppen Einwohner/-innen			
Erläuterungen			
<u>Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen:</u> wesentliche Aufwandspositionen: Zuschüsse an Vereine und Verbände, Betrieb der Begegnungsstätte Bürgerspital Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft, Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Die Begegnungsstätte Bürgerspital wird seit dem 01.07.2017 unter städtischer Leitung betrieben. Der laufende Betrieb ist in dieser Produktgruppe mit den erforderlichen Ansätzen eingeplant.			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	6,11	5,75	6,75

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales
Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	102.799	50.000	75.300	80.600	88.700	88.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.328	91.000	85.600	89.400	94.000	98.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800	10.000	10.300	10.600	11.100	11.700
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	288	100	300	300	300	300
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	201.214	151.100	171.500	180.900	194.100	199.100
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-316.659	-370.900	-370.900	-384.900	-396.500	-408.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.757	-100.800	-80.800	-86.600	-89.200	-91.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-2.927	-1.900	-3.100	-3.300	-3.400	-3.600
160	- Transferaufwendungen	-54.423	-63.000	-56.700	-59.800	-60.400	-61.000
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.788	-33.800	-29.900	-31.300	-31.500	-31.900
180	= Ordentliche Aufwendungen	-490.555	-570.400	-541.400	-565.900	-581.000	-596.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-289.341	-419.300	-369.900	-385.000	-386.900	-397.200
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-289.341	-419.300	-369.900	-385.000	-386.900	-397.200
220	+ Außerordentliche Erträge	368	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	368	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-288.973	-419.300	-369.900	-385.000	-386.900	-397.200
300	+ Erträge aus internen Leistungen	3	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-182.833	-168.200	-184.000	-185.000	-185.000	-185.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-182.829	-168.200	-184.000	-185.000	-185.000	-185.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-471.802	-587.500	-553.900	-570.000	-571.900	-582.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.812	50.000	75.300	80.600	88.700	88.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.937	91.000	85.600	89.400	94.000	98.400
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800	10.000	10.300	10.600	11.100	11.700
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	185.549	151.000	171.200	180.600	193.800	198.800
100	- Personalauszahlungen	-316.659	-370.900	-370.900	-384.900	-396.500	-408.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.503	-100.800	-80.800	-86.600	-89.200	-91.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-55.232	-63.000	-56.700	-59.800	-60.400	-61.000
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.164	-33.800	-29.900	-31.300	-31.500	-31.900
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-473.558	-568.500	-538.300	-562.600	-577.600	-592.700
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-288.009	-417.500	-367.100	-382.000	-383.800	-393.900
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.153	0	0	0	0	0
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	3.153	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.440	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.627	0	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.649	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-11.716	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-8.563	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-296.573	-417.500	-367.100	-382.000	-383.800	-393.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-296.573	-417.500	-367.100	-382.000	-383.800	-393.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3110	Seniorenarbeit

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500047 Investitionen Bürgerspital	525	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.153	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.627	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500085 Ausstattung Bürgerspital	-6.089	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.440	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.649	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500103 Ausstattung Kommunale Seniorenarbeit	-3.000	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.000	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.716	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	3.153	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-8.563	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Soziales, Jugend und Familie

Amt für Chancengleichheit, demografischen Wandel und Integration

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

3140-01 Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen (inkl. Betreuung)

3140-07 Anschlussunterbringung

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer.

Unter dem Produkt werden alle Aufwendungen für die Verwaltung und den Betrieb von sozialen Einrichtungen abgebildet.

Auftragsgrundlage

Landesaufnahmegesetz

Flüchtlingsaufnahmegesetz

Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Obdachlose Personen

Spätaussiedler

Ausländische Flüchtlinge

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Erträge:

Miete und sonstige Ersätze,

Personalkostenersatz von der Wohnungsbau Aalen GmbH.

wesentliche Aufwandspositionen:

Mietaufwand für Obdachlosenunterkünfte,

Aufwand für Obdachlosenfürsorge,

Zuschüsse für Nichtsesshafteneinrichtungen.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,

Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,

Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,

Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Die Aufwendungen für die Obdachlosenbetreuung (inkl. der Mietaufwendungen) betragen: 987.300 €/980.500 €

Die Aufwendungen für die Anschlussunterbringung (inkl. der Mietaufwendungen) betragen: 2.278.400 €/2.370.900 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	4,93	4,23	5,23

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-166.232	0	22.000	12.700	14.000	14.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.553.314	2.126.700	2.748.900	2.912.000	3.028.500	3.145.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.185	18.400	25.000	26.000	27.300	28.600
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.807	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	1.427.075	2.145.100	2.795.900	2.950.700	3.069.800	3.187.600
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-399.851	-345.600	-345.600	-358.600	-369.300	-380.200
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.826.036	-2.223.800	-2.983.600	-3.104.700	-3.197.700	-3.291.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-90.778	0	-95.300	-99.800	-104.800	-109.800
160	- Transferaufwendungen	-214.556	-310.000	-279.500	-244.000	-246.400	-248.900
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.886	-3.400	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300
180	= Ordentliche Aufwendungen	-2.535.107	-2.882.800	-3.706.200	-3.809.400	-3.920.500	-4.032.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.108.032	-737.700	-910.300	-858.700	-850.700	-844.700
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.108.032	-737.700	-910.300	-858.700	-850.700	-844.700
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.108.032	-737.700	-910.300	-858.700	-850.700	-844.700
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-141.509	-126.800	-142.900	-143.000	-143.000	-143.000
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-141.509	-126.800	-142.900	-143.000	-143.000	-143.000
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.249.541	-864.500	-1.053.200	-1.001.700	-993.700	-987.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	22.000	12.700	14.000	14.000
040	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.483.114	2.126.700	2.748.900	2.912.000	3.028.500	3.145.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.564	18.400	25.000	26.000	27.300	28.600
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	1.515.678	2.145.100	2.795.900	2.950.700	3.069.800	3.187.600
100	- Personalauszahlungen	-399.851	-345.600	-345.600	-358.600	-369.300	-380.200
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.832.011	-2.223.800	-2.983.600	-3.104.700	-3.197.700	-3.291.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-124.556	-310.000	-279.500	-244.000	-246.400	-248.900
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.902	-3.400	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-2.360.321	-2.882.800	-3.610.900	-3.709.600	-3.815.700	-3.922.500
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-844.643	-737.700	-815.000	-758.900	-745.900	-734.900
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
240	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.204	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-2.204	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-2.204	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-846.848	-737.700	-815.000	-758.900	-745.900	-734.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-846.848	-737.700	-815.000	-758.900	-745.900	-734.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3140	Soziale Einrichtungen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
1500044 Ausstattung Obdachlosenbetreuung	-2.204	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.204	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.204	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.204	0	0	0	0	0	0

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Soziales, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

3160-01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Förderung gemeinwesenorientierter Projekte im Rahmen der Daseinsvorsorge.
 Förderung innovativer Projekte, die sich mit aktuellen sozialpolitischen Herausforderungen auseinandersetzen.
 Unterstützung der freien Träger bei der Erfüllung von sozialen Aufgaben.
 Förderung der freien Wohlfahrtspflege.
 Förderung von fremden Einrichtungen.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch XII
 Kooperationsverträge mit freien Trägern
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Träger der Wohlfahrtsverbände

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:

wesentliche Aufwandspositionen:
 Zuschüsse an Vereine und Verbände u. a. für den Verein Lebenshilfe.

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:
 Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft,
 Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

keine

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt 10
Produktgruppe 3160

Gesundheit und Soziales
 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	0	0	0	0	0	0
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-139.848	-132.100	-132.100	-137.100	-141.300	-145.300
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28	0	0	0	0	0
160	- Transferaufwendungen	-55.242	-60.000	-54.000	-57.000	-57.600	-58.100
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.668	-600	-500	-500	-500	-500
180	= Ordentliche Aufwendungen	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-11.366	-8.500	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-11.366	-8.500	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-208.151	-201.200	-197.900	-205.900	-210.700	-215.200

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	0	0	0	0	0	0
100	- Personalauszahlungen	-139.848	-132.100	-132.100	-137.100	-141.300	-145.300
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28	0	0	0	0	0
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-55.242	-60.000	-54.000	-57.000	-57.600	-58.100
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.668	-600	-500	-500	-500	-500
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-196.785	-192.700	-186.600	-194.600	-199.400	-203.900

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3180 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Aalen

Verantwortung für die Produktgruppe

Amt für Soziales, Jugend und Familie

Kurzbeschreibung**Einzelprodukte:**

3180-01 Gewährung von Wohngeld
 3180-02 Familien- und Sozialpass
 3180-07 Leistungen im Rahmen der allgemeinen Daseinsvorsorge
 3180-08 Rettungsdienste
 3180-09 Koordinierungsstelle Hilfe zur Arbeit
 3180-99 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Allgemeine Ziele**Kurzbeschreibung - Ziele:**

Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens durch Gewährung von Zuschüssen.
 Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss.
 Gewährung von sozialen Vergünstigungen z. B. in Form von Sozialpass, Lobby-Card, Beförderungsdienst
 für Behinderte zusätzlich zur Eingliederungshilfe, Ermäßigungen im ÖPNV.
 Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch Gewährung von Vergünstigungen bzw. durch Vermittlung von
 Spenden und Stiftungsmitteln in Notlagen.

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz
 Wohngeldverwaltungsvorschrift
 Wohngeldverordnung
 Sozialgesetzbuch I und X
 Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
 Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

Eigentümer, soweit sie ihr Eigentum selbst bewohnen
 Mieter

ErläuterungenErläuterungen zu den Haushaltsansätzen:**wesentliche Erträge:**

z. B. Erstattung von der Gemeinde Essingen für den Familienpass.

wesentliche Aufwandspositionen:

Zuschüsse für Familienticket ÖPNV, Mensaessen, Neukonzipierung der Familienförderung, etc..

Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen:

Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei,
 Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung,
 Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.

Besonderheiten 2026/2027:

Für die Familienförderung ist ein Ansatz von 221.700 €/232.900 € vorgesehen (incl. Spionkarte).

Gewährung von Wohngeld: 11.900 €/12.400 €

Rettungsdienste: 5.000 €/5.000 €

Sonstige soziale Angelegenheiten: 65.800 €/69.100 €

Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	17,46	13,86	11,36

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3180 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3180	sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	398.659	50.000	117.000	117.000	128.700	128.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	884	7.500	500	500	500	600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	9.000	5.000	5.000	5.300	5.500
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	404.542	66.500	122.500	122.500	134.500	134.800
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.040.725	-1.272.300	-1.272.300	-1.319.900	-1.359.500	-1.399.000
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.003	-75.500	-62.200	-65.100	-67.200	-69.100
140	- Planmäßige Abschreibungen	-5.852	-2.900	-6.100	-6.400	-6.700	-7.100
160	- Transferaufwendungen	-259.308	-246.000	-233.500	-245.300	-247.800	-250.300
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.504	-34.100	-30.800	-32.100	-32.400	-32.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.402.392	-1.630.800	-1.604.900	-1.668.800	-1.713.600	-1.758.300
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-997.850	-1.564.300	-1.482.400	-1.546.300	-1.579.100	-1.623.500
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-997.850	-1.564.300	-1.482.400	-1.546.300	-1.579.100	-1.623.500
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	0	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-997.850	-1.564.300	-1.482.400	-1.546.300	-1.579.100	-1.623.500
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-388.731	-358.600	-391.700	-392.200	-392.200	-392.200
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-388.731	-358.600	-391.700	-392.200	-392.200	-392.200
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-1.386.581	-1.922.900	-1.874.100	-1.938.500	-1.971.300	-2.015.700

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3180 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.427	50.000	117.000	117.000	128.700	128.700
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	884	7.500	500	500	500	600
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	9.000	5.000	5.000	5.300	5.500
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	238.311	66.500	122.500	122.500	134.500	134.800
100	- Personalauszahlungen	-1.040.748	-1.272.300	-1.272.300	-1.319.900	-1.359.500	-1.399.000
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.386	-75.500	-62.200	-65.100	-67.200	-69.100
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-267.722	-246.000	-233.500	-245.300	-247.800	-250.300
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.381	-34.100	-30.800	-32.100	-32.400	-32.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.398.237	-1.627.900	-1.598.800	-1.662.400	-1.706.900	-1.751.200
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.159.926	-1.561.400	-1.476.300	-1.539.900	-1.572.400	-1.616.400
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	0	0	0	0	0	0
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	0	0	0	0	0	0
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.159.926	-1.561.400	-1.476.300	-1.539.900	-1.572.400	-1.616.400
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.159.926	-1.561.400	-1.476.300	-1.539.900	-1.572.400	-1.616.400

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Produktbeschreibung Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen			
Stadt Aalen			
Verantwortung für die Produktgruppe			
Amt für Soziales, Jugend und Familie			
Kurzbeschreibung			
Einzelprodukte: 3620-01 Kinder- und Jugendarbeit 3620-03 Jugendgemeinderat 3620-04 Einrichtungen der Jugendarbeit			
Allgemeine Ziele			
Kurzbeschreibung - Ziele Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII (Mobile Jugendarbeit, Schulsozialarbeit). Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in Verbänden. Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind nach § 13 SGB VII. Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen. Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen und Schaffung verbindlicher Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik. Bereitstellungskosten für die Einrichtungen der Jugendarbeit. Zuschüsse nach dem KJHG an andere Träger zur institutionellen oder pauschalen Förderung. Erhöhung der Kinder- und Familienfreundlichkeit.			
Auftragsgrundlage			
Sozialgesetzbuch VII (Kinder- und Jugendhilfegesetz) Einzelbeschlussfassung Gemeinderat Einzelbeauftragung Verwaltungsführung			
Zielgruppe			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 bis 27 Jahren Jugendverbände Kindergärten Schulen und Sportvereine			
Erläuterungen			
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen: wesentliche Erträge: Verkaufserlöse, Kursgebühren, Teilnehmerbeiträge, etc.. wesentliche Aufwandspositionen: Sachaufwand für Jugendarbeit, Zuschüsse an Vereine und Verbände z. B. Stadtjugendring, Kreisjugendring. Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen: Serviceleistungen des Hauptamts und der Stadtkämmerei, Leistungen des Amts für IT und Digitalisierung, Leistungen für die Bereitstellung der Räumlichkeiten durch die Gebäudewirtschaft und Leistungen des Copy-Shops.			
Besonderheiten 2026/2027: Für die Produkte stehen die folgenden Budgets (ohne Personalaufwand) zur Verfügung: Kinder- und Jugendarbeit (inkl. Ferienbetreuung und mobile Jugendarbeit): 78.200 €/80.900 € Einrichtungen der Jugendarbeit (inkl. Zuschuss an den Stadtjugendring): 264.100 €/282.300 € Blaubus: 31.100 €/32.400 € Budget des Jugendgemeinderats: 13.500 €/14.200 €			
Kennzahlen	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3
<i>Auszug aus dem Stellenplan:</i>	2024	2025	2026
Anzahl der Stellen in der Produktgruppe (in Vollzeitstellen):	16,13	16,74	15,74

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilergebnis-HH Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.650	130.600	125.800	127.200	140.000	140.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.807	121.700	128.900	132.800	139.200	146.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108	0	0	0	0	0
090	+ Sonstige ordentliche Erträge	18	0	0	0	0	0
100	= Ordentliche Erträge (Summe aus 010 bis 090)	225.583	252.300	254.700	260.000	279.200	286.300
109	Ordentliche Aufwendungen						
110	- Personalaufwendungen	-1.431.746	-1.694.400	-1.694.400	-1.758.000	-1.810.700	-1.863.400
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-193.140	-232.100	-233.600	-244.100	-250.900	-258.800
140	- Planmäßige Abschreibungen	-9.572	-8.300	-10.000	-10.300	-10.800	-11.300
160	- Transferaufwendungen	-144.140	-112.100	-116.800	-122.300	-123.600	-124.800
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.904	-44.200	-35.700	-42.300	-42.500	-42.800
180	= Ordentliche Aufwendungen	-1.837.501	-2.091.100	-2.090.500	-2.177.000	-2.238.500	-2.301.100
190	= Ordentliches Ergebnis (Summe aus 100 und 180)	-1.611.918	-1.838.800	-1.835.800	-1.917.000	-1.959.300	-2.014.800
210	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus 190 und 200)	-1.611.918	-1.838.800	-1.835.800	-1.917.000	-1.959.300	-2.014.800
220	+ Außerordentliche Erträge	1.450	0	0	0	0	0
240	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 220 und 230)	1.450	0	0	0	0	0
250	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 210 und 240)	-1.610.468	-1.838.800	-1.835.800	-1.917.000	-1.959.300	-2.014.800
300	+ Erträge aus internen Leistungen	17.321	0	0	0	0	0
310	- Aufwendungen aus internen Leistungen	-632.357	-594.400	-634.200	-634.700	-634.700	-634.700
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus 300 bis 310)	-615.035	-594.400	-634.200	-634.700	-634.700	-634.700
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 250 und 330)	-2.225.503	-2.433.200	-2.470.000	-2.551.700	-2.594.000	-2.649.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Teilfinanz-HH Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Aalen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.159	130.600	125.800	127.200	140.000	140.000
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.052	121.700	128.900	132.800	139.200	146.300
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108	0	0	0	0	0
090	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 010 bis 080)	217.318	252.300	254.700	260.000	279.200	286.300
100	- Personalauszahlungen	-1.431.746	-1.694.400	-1.694.400	-1.758.000	-1.810.700	-1.863.400
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.330	-232.100	-233.600	-244.100	-250.900	-258.800
140	- Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-138.879	-112.100	-116.800	-122.300	-123.600	-124.800
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-52.309	-44.200	-35.700	-42.300	-42.500	-42.800
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus 100 bis 150)	-1.819.263	-2.082.800	-2.080.500	-2.166.700	-2.227.700	-2.289.800
170	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 090 und 160)	-1.601.945	-1.830.500	-1.825.800	-1.906.700	-1.948.500	-2.003.500
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 180 bis 220)	0	0	0	0	0	0
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.000	-30.000	0	0	0	0
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.791	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 240 bis 290)	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
310	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 230 und 300)	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 170 und 310)	-1.616.736	-1.880.500	-1.844.800	-1.925.700	-1.968.500	-2.023.500
350	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 330 und 340)	0	0	0	0	0	0
360	= Änderung des Finanzmittelbestands z. Ende d. HHJ (Summe aus 320 und 350)	-1.616.736	-1.880.500	-1.844.800	-1.925.700	-1.968.500	-2.023.500

Doppelhaushaltsplan 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500020 Ausst. Jugendeinrichtungen inkl. Stadtjugendring	-9.541	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.541	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Gemeinsamer Ansatz für alle Einrichtungen der Jugendarbeit							
I500059 Ausstattung Treffpunkt Röttenberg	-1.250	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.250	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I500101 Ausstattung Jugendtreff Waldhausen	-4.000	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I500106 Blaubus	0	-30.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Gesamtsumme Auszahlungen	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0

Stadt Aalen

Haushaltsplan 2026 und 2027

Investitionsprogramm und Finanzplanung bis 2029

-Gesamtübersicht-

*Die Investitionen und die Finanzplanung sind bei den jeweiligen
Produktgruppen in den Teilhaushalten ebenso abgebildet.*

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1110	Steuerung

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I000001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung OB/Dezernenten	-7.011	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.011	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.011	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-7.011	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1114	Zentrale Funktionen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I050001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Personalrat	-2.231	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.231	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I070001 Ausstattung Chancengleichheit	-4.565	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.565	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.797	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-6.797	0	0	0	0	0	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt		01		Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus											
Produktgruppe		1120		Organisation und EDV											
Investitionsnummer		Ergebnis		Ansatz		Ansatz		Ansatz		Plan		Plan		Verpflichtungs	
Bezeichnung		2024		2025		2026		2027		2028		2029		-ermächti- gungen Haushaltsjahr	
1130001 EDV Gesamtverwaltung		-556.828		-865.000		-540.000		-140.000		-300.000		-300.000		0	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		24.643		0		0		0		0		0		0	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-226.614		0		0		0		0		0		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-354.857		-865.000		-540.000		-140.000		-300.000		-300.000		0	
Erläuterungen:															
EDV-Hardware für die gesamte Verwaltung															
2026: Server, Storage, Netzwerk-Switche, Hardware (Notebooks etc.), Hardware Neubau Greutschule															
2027: Hardware (Notebooks etc.), Hardware Neubau Karl-Kessler-Schule															
1130002 DV-Software Gesamtverwaltung		0		-150.000		-150.000		-150.000		-150.000		-150.000		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0		-150.000		-150.000		-150.000		-150.000		-150.000		0	
Erläuterungen:															
DV-Software für die gesamte Verwaltung															
2026 - 2027: Software-Erweiterungen und Aktualisierungen															
1130003 Telekommunikation (Gesamtverwaltung)		-36.096		-77.500		-40.000		-40.000		-40.000		-40.000		0	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		2.628		0		0		0		0		0		0	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-36.024		0		0		0		0		0		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.700		-77.500		-40.000		-40.000		-40.000		-40.000		0	
Erläuterungen:															
Telekommunikationsanlagen für die gesamte Verwaltung															
2026 - 2027: Austausch TK-Anlagen															
1130005 EDV (Bürgerservice und öffentl. Ordnung)		-69.962		0		-107.000		-70.000		-20.000		0		0	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-61.156		0		0		0		0		0		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-8.806		0		-107.000		-70.000		-20.000		0		0	
Erläuterungen:															
2026: Feuerwehr 2 MP Feuer Terminals 10.000 €, Bürgerservice Erneuerung Anrufanlage 40.000 €, 3 Wachanzeigen Monitore 15.000 €, Ausländerbehörde Schnittstellen Stranger Biometric Go und Abholbox 36.000 €, 6 Notebooks Bußgeldstelle 6.000 €															
2027: Feuerwehr 2 MP Feuer Terminals 10.000 €, technische Anpassung Feuerwehrzentrale 10.000 €, 3 Wachanzeigen Monitore 15.000 €, virtuelles Bürgeramt 35.000 €															
2028: Anschluss Feuerwehrhäuser 20.000 €															
1130007 EDV Hard-/Software (städtische Kindergärten)		-63.241		-25.000		0		0		0		0		0	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-61.218		20.000		0		0		0		0		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.023		-45.000		0		0		0		0		0	
Erläuterungen:															
EDV Hard-/Software städtische Kindergärten															
1130008 EDV Hard-/Software (Tiefbauamt)		0		0		-29.800		-75.000		0		0		0	
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0		0		-29.800		-75.000		0		0		0	
Erläuterungen:															
2026: CARD Modul-Erweiterung 29.800 €															
2027: CAOS Straßenkataster und -unterhaltung 75.000 €															

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130009 EDV Hard-/Software (Vermess.,Liegensch.,Bauverw.)	-24.550	-26.000	-44.000	-55.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.470	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.080	-26.000	-44.000	-55.000	0	0	0
Erläuterungen: 2026: GIS Erweiterungen 24.000 €, Plotter 15.000 €, Austausch Feldrechner 5.000 € 2027: GIS Erweiterungen 50.000 €, Austausch Feldrechner 5.000 €							
I130011 EDV Hard-/Software (Stadtbibliothek u. Büchereien)	0	0	-8.700	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-8.700	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: WinBIAP RFID, ePayment und Außenrückgabe-Schnittstelle, Abholschrank Outdoor							
I130013 EDV Hard-/Software (Stadtkämmerei)	0	-25.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-25.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I130014 EDV Hard-/Software (Hochbauamt)	0	-30.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-30.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I130020 EDV Hard-/Software (Amt 40)	-11.448	-50.000	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.448	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Venuzle Infoma Schnittstelle							
I130022 EDV Hard-/Software (Grünflächenamt)	-2.975	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.975	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: zusätzliche Allplan-Lizenz							
I130025 EDV Hard-/Software (Amt f. Soziales, Jug. u. Fam.)	-8.592	-14.000	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.592	64.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-78.000	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2029: Ausstattung mit Hard- und Software							
I130032 EDV Hard-/ Software (Limesmuseum)	-2.907	0	-1.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.907	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Beamer museumspädagogischer Raum							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1120 Organisation und EDV							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130034 EDV - Hard-/Software (Musikschule)	-11.279	-10.000	-10.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.279	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Smartboards und Beamer							
I130038 EDV Hard-/Software (Bauordnungsamt)	-15.280	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.090	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.190	0	-5.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: ProBaug Modularerweiterung							
I130039 EDV Hard-/Software (Hauptamt)	0	-70.000	-75.600	-21.800	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-70.000	-75.600	-21.800	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: AIDA Terminals 20.000 €, Enaio Aktenführung 2.0 und Aktenplan 21 20.000 €, Enaio digitaler Posteingang 25.600 €, Scanner 10.000 € 2027: AIDA Terminals 15.000 €, Picture Portalmodul 6.800 €							
I130040 EDV Hard-/Software (Tourismus)	0	-5.000	-4.200	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	-4.200	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: zusätzliche Arbeitsplätze und Display Besprechungsraum							
I130041 EDV Hard-/Software (Smart City)	0	-297.200	-385.000	-350.000	-200.000	-200.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	542.800	715.000	650.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-840.000	-1.100.000	-1.000.000	-200.000	-200.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2029: Projekt MPSC Hardware und Sensorik							
I130042 EDV Hard-/Software (Presseamt)	0	0	-24.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-24.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Notebooks und Fotodatenbank Imageplant							
Gesamtsumme Auszahlungen	-830.428	-2.187.500	-2.162.300	-1.561.800	-720.000	-700.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	27.271	542.800	715.000	650.000	0	0	0
Gesamtsumme	-803.158	-1.644.700	-1.447.300	-911.800	-720.000	-700.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1121	Personalwesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I100006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Personalamt	-13.776	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.776	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I100007 Zuschüsse "Jobrad"	0	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Städtischer Zuschuss für die Förderung von Jobrädern							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-13.776	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1122	Finanzverwaltung, Kasse

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210001 Zuweisungen an Zweckverbände	-29.892	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-29.892	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210002 Erwerb und Veräußerung von Beteiligungen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
270 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.570	-14.505.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Erwerb und Veräußerung Beteiligungen verbundener Unternehmen							
I210011 Investitionskostenzuschuss Bau Kombibad	0	-5.000.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-5.000.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210013 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-6.500	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-6.500	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-69.962	-19.565.000	-75.000	-80.000	-80.000	-80.000	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus					
Produktgruppe	1126	Zentrale Dienstleistungen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächtig- ungen Haushaltsjahr
I150001 Bezirksamt Unterkochen	-19.314	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.969	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-535	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.748	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I153002 Geschäftsstelle Dewangen	-1.500	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.500	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I154001 Geschäftsstelle Ebnat	-9.616	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.165	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I156001 Geschäftsstelle Hofen	-3.273	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.554	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.719	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I157001 Geschäftsstelle Waldhausen	-1.488	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.488	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I158001 Geschäftsstelle Wasseralfingen	-10.363	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.215	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.848	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.300	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I200001 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Verwaltung	-1.954	-15.000	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-15.000	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.954	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
<u>Zentraler Einkauf</u>							
Jährlicher Gesamtetat für Büroausstattung und Ausstattung der städtischen Einrichtungen mit Defibrillatoren - über der Grenze von 800 € (netto)							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I200006 Fahrzeuge Fahrzeugpool	0	-35.000	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000	-120.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-39.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-120.000
Erläuterungen: 2026 - 2029: Fahrzeuge Verwaltungspool je 60.000 € p.a. (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 60.000 €) (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 60.000 €)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-49.477	-54.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000	-120.000
Gesamtsumme Einzahlungen	1.969	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	0
Gesamtsumme	-47.508	-50.000	-66.000	-66.000	-71.000	-71.000	-120.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I010002 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Presse/Infoamt	-1.554	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.554	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I010004 Webcam Rathaus Aalen Presse-/Infoamt	0	-10.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I010008 Werbung, Vermarktung Presseamt	-1.164	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.164	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.718	-10.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.718	-10.000	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	1210	Statistik und Wahlen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I620018 Betriebs- u. Geschäftsausstat. Statistikstelle	-1.150	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.150	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.150	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-1.150	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus
Produktgruppe	5550	Forstwirtschaft

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I200002 Geräte und Maschinen Forstwirtschaft	-1.681	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.681	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Erläuterungen: Jährlicher Ansatz, Ausrüstung Waldarbeiter							
I200004 Erwerb von Wald / Waldtausch	-704	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-704	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I209001 Veräußerung von Waldflurstücken	26.115	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.115	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.385	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	26.115	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	23.730	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt	01	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschafts- u. Tourismus					
Produktgruppe	5710	Wirtschaftsförderung					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungen - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
I020004 Digitalisierungsprojekte, Aalen Apps	0	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.447	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.447	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.447	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	13.447	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt		01		Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus				
Produktgruppe		5750		Tourismus				
Investitionsnummer Bezeichnung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächti- gungen Haushaltsjahr
I490011 Ortseingangstafeln		0	-15.000	-15.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-15.000	-15.000	0	0	0	0
Erläuterungen:								
I490013 Wohnmobilstellplätze Limestherme und Konzeption		0	-10.000	-30.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-10.000	-30.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:								
2026 - 2027: Erstellung Wohnmobilkonzeption								
I490014 Infrastruktur Wanderwegebeschilderung		0	-20.000	-20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-20.000	-20.000	0	0	0	0
Erläuterungen:								
Infotafeln, Schilder, Pfosten								
I490015 Beschilderung Altstadt		0	-5.000	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-5.000	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen:								
2026: Informationstafel zu Napoleon und Goethe am Alten Rathaus								
I490016 Verbesserungsmaßnahmen Tiefer Stollen		0	-50.000	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-50.000	-20.000	-20.000	-30.000	-30.000	0
Erläuterungen:								
Investition in Sicherheit, Beleuchtungskonzept								
I490020 Leitsystem Innenstadt		0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	-15.000	-15.000	0	0	0
Erläuterungen:								
Überarbeitung der Fußwegebeschilderung und verbesserte Lenkung von Gästen und Einheimischen								
I490021 Fotospots		0	0	-5.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	-5.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:								
Installation von Fotospots im Rahmen der Umsetzung Tourismuskonzeption								
I490022 Pfad am Langert - Trimm Dich Pfad		0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
Erläuterungen:								
Reaktivierung des ehem. Trimm-Dich-Pfads am Langert								
I800014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Heilstollen		-2.110	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.110	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								
I800017 Ausstattung Kulturamt		-14.115	0	0	0	-15.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-14.115	0	0	0	-15.000	0	0
Erläuterungen:								
2028: neue Marketingbanner								

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-16.225	-100.000	-120.000	-65.000	-45.000	-30.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	02	Finanzen					
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210003 Tilgungen Kredite am Kreditmarkt	-3.541.246	-4.338.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-5.758.700	0
340 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.541.246	-4.338.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-5.758.700	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I210005 Umschuldung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
330 + Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0	4.620.000	0	0	0	6.290.000	0
340 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	-4.620.000	0	0	0	-6.290.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I219999 Neuaufnahme von Darlehen	24.389.020	24.706.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	23.254.600	0
330 + Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	24.389.020	24.706.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	23.254.600	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.541.246	-8.958.600	-4.998.500	-5.298.100	-5.419.900	-12.048.700	0
Gesamtsumme Einzahlungen	24.389.020	29.326.200	30.839.100	12.632.800	13.105.600	29.544.600	0
Gesamtsumme	20.847.775	20.367.600	25.840.600	7.334.700	7.685.700	17.495.900	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Stadt Aalen

Teilhaushalt 03 Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe 1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I600002 Erwerb von unbebauten Grundstücken	-7.964.235	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-658.307	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.900	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.294.028	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 200.000 €)							
I600100 Umliegungen/Mehrzuteilungen	10.348	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.348	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I609002 Veräußerung von unbebauten Grundstücken	15.968.046	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.975	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.835.071	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
Erläuterungen:							
I609004 Dienstbarkeiten an Grundstücken	140	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	140	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I670002 Naturnaher Stadtraum, Wohnumfeldgest., Klimaschutz	12.500	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Restabwicklun Maßnahmen aus Vorjahren 2028: Fortsetzung Baumpflanzungsprogramm, Planung Grünanlage Häselbach 2029 ff.: Umsetzung Grünanlage Häselbach, weitere Planungen/Umsetzungen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.964.095	-6.000.000	-3.800.000	-2.000.000	-4.000.000	-5.000.000	-200.000
Gesamtsumme Einzahlungen	15.990.894	9.500.000	8.475.000	10.842.500	8.544.800	6.088.000	0
Gesamtsumme	8.026.800	3.500.000	4.675.000	8.842.500	4.544.800	1.088.000	-200.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5110 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung					
Produktgruppe	5110	Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I610017 Sanierungsgebiet "Stadttoval"	2.034.505	286.000	-40.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.834.559	1.086.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.054	-800.000	-40.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Sanierungsmaßnahme							
2026: Auszahlung noch einbehaltener Honorare							
I610001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Stadtplanungsamt	-13.515	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.515	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I610002 Innenentwicklungsfonds	24.535	85.000	-250.000	-200.000	0	0	-200.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	365.469	85.000	250.000	250.000	100.000	100.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-340.934	0	-500.000	-450.000	-100.000	-100.000	-200.000
<i>Erläuterungen:</i>							
Finanzierung aus Innenentwicklungsumlage							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 100.000 €)							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 100.000 €)							
I610014 Sanierungsgebiet "Aalen-Süd"	-59.888	-100.000	-34.000	-98.000	-280.000	-275.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	300.000	51.000	147.000	420.000	468.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.888	-400.000	-85.000	-245.000	-700.000	-743.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2029: Planungskosten Skate-Anlage, Abbruch Mühlich-Areal, Abbruch Röther-Areal, Finanzierung durch Städtebauförderung							
I610016 Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren	-44.108	-23.500	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.293	15.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.401	-38.500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I610017 Sanierungsgebiet "südöstliche Innenstadt"	0	0	-214.000	-130.000	-300.000	-300.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	321.000	195.000	450.000	450.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-535.000	-325.000	-750.000	-750.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2029: Umsetzung der Maßnahmen aus dem Programm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.259.794	-1.238.500	-1.160.000	-1.020.000	-1.550.000	-1.593.000	-200.000
Gesamtsumme Einzahlungen	3.201.321	1.486.000	622.000	592.000	970.000	1.018.000	0
Gesamtsumme	1.941.527	247.500	-538.000	-428.000	-580.000	-575.000	-200.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5111 Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung
Produktgruppe	5111	Flächen- u. grundstückbezog. Daten u. Grundlagen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I620001 Betriebs- u. Geschäftsausstat. Gutachterausschuss	-5.750	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.750	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I620016 Betriebs- u. Geschäftsausst. Abteilung Vermessung	-45.758	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.965	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-73.723	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
<i>Erläuterungen:</i> jährlicher Ansatz für erforderliche Ersatz-/Neubeschaffungen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-79.473	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	27.965	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-51.508	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-35.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	03	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung					
Produktgruppe	5460	Parkierungseinrichtungen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I600015 Parkscheinautomaten	0	-20.000	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Parkierungseinrichtungen Neuanschaffung von Parkscheinautomaten Ersatz Parkuhren und Automaten							
I600021 Erstellung und Umgestaltung Parkplätze	-11.348	-1.445.000	-1.500.000	-300.000	-445.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.348	-1.445.000	-1.500.000	-300.000	-445.000	-50.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2029: Stellplätze Quartiersgarage Wohnen am Tannenwäldle, Parkplatz Hirschbachtal, Zuahrt Ziegelstraße, Ablösung nicht verkaufter privater Stellplätze Quartiersgarage Wohnen am Tannenwäldle							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.348	-1.465.000	-1.510.000	-310.000	-465.000	-70.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-11.348	-1.465.000	-1.510.000	-310.000	-465.000	-70.000	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt	04	Immobilienwirtschaft					
Produktgruppe	1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650014 Modellprojekt EULE	27.925	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.925	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650017 Investitionsbudget Hochbauamt für Schulen	-35.888	-518.000	-60.400	-1.518.100	-2.205.100	-2.140.500	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.732.400	500.000	27.600	452.500	437.700	359.500	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-46.406	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.721.882	-1.018.000	-88.000	-1.970.600	-2.642.800	-2.500.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Investitionsbudget Gebäudewirtschaft für Schulen</u>							
2026: Trinkwasserspender für Schulen 38.000 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 20.000 €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 30.000 €							
2027: Trinkwasserspender für Schulen 45.600 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 375.000 €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 1,05 Mio.€, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 500.000 €							
2028: Trinkwasserspender für Schulen 22.800 €, Greutschule (Bestandsgebäude) 1,42 Mio. €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 320.000 €, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 600.000 €, Weitbrechtschule Sanierung 280.000 €							
2029: Greutschule (Bestandsgebäude) 1,3 Mio. €, Reinhard-von-Koenig-Schule Sanierung 600.000 €, Schubart-Gymnasium Fenstersanierung 600.000 €							
I650034 Gebäudeausstattung Rathaus Aalen	-96.173	-72.000	0	-35.000	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.723	-72.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.732	0	0	-35.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.717	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Gebäudeausstattung Rathaus Aalen</u>							
2027: Erneuerung Konferenzanlage großer Sitzungssaale							
I650038 Gebäudeausstattung Schubart-Gymnasium Aalen	-5.866	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.866	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650046 Haus der Jugend	-2.269	-50.000	0	0	-50.000	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.269	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Außenanlagen Eingangsbereich							
I650048 Außenanlagen Schulen (gemeinsamer Ansatz)	-624.291	-50.000	-180.000	-710.000	-710.000	-325.000	-850.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	140.000	140.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-624.291	-50.000	-180.000	-850.000	-850.000	-325.000	-850.000
<i>Erläuterungen:</i>							
Gemeinsamer Ansatz für alle Schulen							
(Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 850.000 €)							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650049 Außenanlagen Kiga Greut	-1.142	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.142	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650050 Limesmuseum Aalen	-20.662	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.662	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650052 Ertüchtigung Fachr. Schulstandort Galgenberg/Mensa	47.500	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	47.500	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650055 Parkhaus Rombacher Straße	0	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027 - 2029: Sanierung und mängelfreie Übergabe in Absprache mit Vermögen und Bau BW							
I650064 Gebäudeausstattung, Hausmeistergeräte	-14.426	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.426	-20.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung und Geräte für Bewirtschaftung Gebäude							
I650065 Weiterentwicklung Tiefer Stollen	0	0	-50.000	0	-350.000	-50.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	150.000	50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-500.000	-100.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2028: Neubau Urwelt, Förderung Tourismusinfrastrukturprogramm							
I650078 Treffpunkt Rötenberg	0	-10.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650080 Küchen, Küchengeräte, Waschmaschinen,...	-46.822	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-21.000	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.821	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-20.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650081 Torhaus Aalen, VHS	-6.624	-470.000	-520.000	-585.000	-585.000	-200.000	-385.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.624	-470.000	-520.000	-585.000	-585.000	-200.000	-385.000
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Brandschutzertüchtigung 2. BA, ab 2027 3. BA 2026 - 2029: Bibliothekskonzept jährlich 200.000 € (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 385.000 €)							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650094 Außenanlagen, Ausstattung	-14.292	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.292	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> siehe I670005							
I650096 Generalsanierung Sporthalle Unterkochen	-11.959	0	0	-200.000	-500.000	-1.300.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	700.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.959	0	0	-200.000	-500.000	-2.000.000	0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2027: Sanierung							
I650097 Rathaus Aalen, Generalsanierung	-1.161.448	-1.420.000	-750.000	-750.000	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-65.399	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.096.050	-1.420.000	-750.000	-750.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Westeingang und Betonsanierung 2027: Betonsanierung							
I650100 Gebäudeausstattung Rettungszentrum	-2.570	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.570	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650114 Bauhof Aalen - Neubau	-1.149.954	-1.050.000	-200.000	0	-900.000	-450.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.149.954	-1.050.000	-200.000	0	-1.300.000	-450.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Abbruch/Rückbau der alten Containerrampe zur Schaffung von Lagerkapazität sowie Asphaltierung eines Teilbereichs							
I650115 Jurahalle, Ebnat	0	-50.000	0	-10.000	-530.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-10.000	-530.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planungsrate, 2028: Sanierung							
I650119 Feuerwehrgerätehäuser	-3.305.979	-502.500	-90.000	-50.000	-1.885.000	-3.000.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	105.500	0	0	115.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.305.979	-608.000	-90.000	-50.000	-2.000.000	-3.000.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2027: Planung Wasseralfingen, Baubeginn frühestens 2028							
I650120 Außenanlage Rettungszentrum	0	0	0	0	-30.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-30.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Hofsanierung							
I650127 Kulturbahnhof	-24.129	-100.000	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.629	-100.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650129 Aussegnungshalle, Friedhof Ebnat	-790	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-790	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650131 Gebäudeausstattung Friedhof Fachsenfeld I	-637	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-637	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650137 Bürgerspital	0	-4.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-4.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650146 Außenanlagen Limesmuseum	0	-30.000	0	0	-30.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	70.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-30.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Planungsrate							
I650147 Kindertagesstätte Schwarzfeldschule Dewangen	-24.803	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.803	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650150 Wald Aalen, Aalbäumle	-1.024	-50.000	0	0	-120.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-120.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.024	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Energiekonzept							
I650151 Braunerbergsschule Bildungscampus inkl. Kita	-3.193.146	750.000	1.093.000	1.961.600	137.200	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	804.100	4.000.000	1.118.000	1.961.600	137.200	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.997.246	-3.250.000	-25.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Sanierung Bau 6-gruppige Kita Restarbeiten							
I650155 Friedhof Wasseralfingen	-437	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-437	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650157 Gebäudeausstattung Innovationszentrum	-2.929	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.929	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650160 Gebäudeausstattung Waldfriedhof	-332	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-332	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650162 Kindergarten Waldhausen	-127.416	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	214.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.916	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650164 Betriebs- u.Geschäftsausstattung Hochbauamt	-8.924	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.924	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650169 Gebäudeausstattung Rombachhalle	0	-15.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-15.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650171 EDV-Netzwerk Kindergarten Greut	-731	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-731	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650173 Außenanlagen Kindergärten (gemeinsamer Ansatz)	-24.640	-100.000	-90.000	-95.000	-100.000	-120.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.640	-100.000	-90.000	-95.000	-100.000	-120.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsamer Ansatz für alle Kindergärten							
I650176 Gebäudeausstattung Kulturbahnhof	-78.208	-250.000	-20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-74.839	-250.000	-20.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.369	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Luftbefeuchtung, Bildschirme, Garderobe, Beschilderung							
I650181 Dampfkesselhaus	0	0	0	-26.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	39.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Anteil an der Erschließung							
I650184 Kindergarten Hokuspokus	-2.914	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.914	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650185 Entwicklung Talschulzentrum	145.545	-1.450.000	-6.164.000	-5.499.400	1.017.300	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.054.600	1.500.000	936.000	1.700.600	1.997.300	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-909.055	-2.950.000	-7.100.000	-7.200.000	-980.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2028: Neubau und Anbindung an Bestand							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungen - ermächtigungen Haushaltsjahr
I650186 Schulcampus THG und URS	-177.183	-200.000	-300.000	-850.000	-1.500.000	-900.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	150.000	750.000	1.000.000	600.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-177.183	-200.000	-450.000	-1.600.000	-2.500.000	-1.500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Weiterentwicklung des innerstädtischen Schulcampus Theodor-Heuss-Gymnasium und Uhland-Realschule							
I650188 Kindergarten Fachsenfeld bei der RvK-Schule	-2.060.062	129.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.834	329.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.063.896	-200.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650191 Häselbachstadion, Unterkochen	-268.527	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-268.527	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650193 Fortführung Digitalisierung Sport-/Festhallen	-90.008	-55.000	-90.000	-10.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.008	-55.000	-90.000	-10.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Digitalisierung Sport-/Festhallen							
I650194 Umbau/Erweiterung zur Erreichung von Klimazielen	-325.620	-601.000	-408.000	-250.000	-130.000	-130.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	42.000	100.000	70.000	70.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-325.620	-751.000	-450.000	-350.000	-200.000	-200.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2029: Sanierung Heizungsanlagen/Umbau und Erweiterung von technischen Anlagen zur Erreichung der Klimaziele der Stadt Aalen							
I650195 Parkhaus "Wohnen am Tannenwäldle"	-42.082	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.082	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650199 Lüftungsanlagen	-27.751	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.751	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650200 Kleinspielfeld, Sporthalle Galgenberg	0	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650202 Gebäudeausstattung Friedhof Unterrombach	-1.221	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.221	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650204 Gebäudeausstattung Friedhof Dewangen	-451	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-451	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650205 Gebäudeausstattung Friedhof Fachsenfeld II	-803	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-803	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650206 Gebäudeausstattung Friedhof Hofen	-745	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-745	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650207 Gebäudeausstattung Friedhof Waldhausen	-508	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-508	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650208 Neubau Turn- und Festhalle Waldhausen	0	0	0	0	-50.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Planung, Zuschuss aus WWG §6-Umlage							
I650209 Kernsanierung Ott'a Häusle Fachsenfeld	-14.731	55.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	55.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.731	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650211 Sanierung Lehrschwimmbecken Ebnat	-5.986	-110.000	0	-1.054.000	-627.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.877	90.000	0	1.026.000	243.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.863	-200.000	0	-2.080.000	-870.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650214 Brandschutzmaßnahmen (gemeinsamer Ansatz)	0	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-70.000	-70.000	-70.000	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650215 Schattierung in Außenbereichen (gem. Ansatz)	0	-30.000	-27.000	-27.000	-30.000	-30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	-27.000	-27.000	-30.000	-30.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I650216 Greutschule Neubau Ganztagesbetreuung	0	0	-7.384.000	-4.779.100	4.717.700	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.016.000	3.620.900	5.717.700	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-8.400.000	-8.400.000	-1.000.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2028: Neubau Ganztagesbetreuung							
I650217 Feuerwehr Fachsenfeld	0	0	-95.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-95.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Kaltgerätelager							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1124 Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I650218 Abgeschlossene Projekte: LPH 9 und Dokumentation	0	0	-5.000	-8.000	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-8.000	-10.000	-10.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I659001 Veräußerung von bebauten Grundstücken/Gebäuden	282.777	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	282.777	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I659003 Erwerb von bebauten Grundstücken/Gebäuden	-971.747	0	0	0	-400.000	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-569	0	0	0	-400.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-971.177	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Erwerb Teileigentum Rettungszentrum							
Gesamtsumme Auszahlungen	-17.621.690	-13.243.000	-18.740.000	-24.795.600	-15.837.800	-10.925.000	-1.235.000
Gesamtsumme Einzahlungen	4.146.588	6.799.500	3.289.600	9.790.600	10.457.900	1.779.500	0
Gesamtsumme	-13.475.102	-6.443.500	-15.450.400	-15.005.000	-5.379.900	-9.145.500	-1.235.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1125 Grünanlagen und Werkstätten							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe					
Produktgruppe	1125	Grünanlagen und Werkstätten					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I680001 Ausstattung Bauhof und Gärtnerei	-33.201	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.201	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I680002 Geräte und Maschinen Bauhof und Gärtnerei	-113.024	-50.000	0	0	-80.000	-85.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.056	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-97.969	-50.000	0	0	-80.000	-85.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Bauhof und Gärtnerei: Geräte und Maschinen							
I680003 Fahrzeuge Bauhof und Gärtnerei	-657.477	-650.000	-450.000	-450.000	-680.000	-680.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	116.139	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-608.919	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-164.697	-700.000	-500.000	-500.000	-700.000	-700.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Ausstattung mit Fahrzeugen							
I680006 Verlagerung Häckselplatz	-68.369	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.369	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-988.210	-750.000	-500.000	-500.000	-780.000	-785.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	116.139	50.000	50.000	50.000	20.000	20.000	0
Gesamtsumme	-872.071	-700.000	-450.000	-450.000	-760.000	-765.000	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt		05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe					
Produktgruppe		5410	Gemeindestraßen					
Investitionsnummer Bezeichnung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächti- gungen Haushaltsjahr
I609002 Veräußerung von unbebauten Grundstücken		132.750	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		132.750	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								
I660007 Bahnübergangsbeseitigung Walkstraße, Aalen		56.562	948.000	0	250.000	-10.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		755.257	9.535.000	3.250.000	6.850.000	2.550.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-698.694	-8.587.000	-3.250.000	-6.600.000	-2.560.000	0	0
Erläuterungen:								
2026: Grundwasserwanne								
2027 - 2028: Straßenbau								
2029: Rückbau Bahnüberführung								
I660020 Baugebiet Hungerbühl, Unterkochen		-153.241	-60.000	-55.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-153.241	-60.000	-55.000	0	0	0	0
Erläuterungen:								
2026: Verkehrsgrün								
I660023 Baugebiet Krautgarten/ Birkenmahd, Ebnat		-4.796	-167.000	-90.000	-70.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-4.796	-167.000	-90.000	-70.000	0	0	0
Erläuterungen:								
2026: Ausgleichsmaßnahmen und EF-Maßnahmen								
2027: Verkehrsgrün								
I660026 Baugebiet Schlossäcker/Buchäcker, Fachsenfeld		-5.170	0	0	-280.000	-120.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.170	0	0	-280.000	-120.000	0	0
Erläuterungen:								
2027: Endausbau und Ausgleichsmaßnahmen								
2028: Verkehrsgrün								
I660028 Mühlweg, Hofen		-87.312	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-87.312	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								
Jährliche Umrüstung einer Anlage in 1-Watt-Technik								
2026: LSA Bahnhofstr./Wilhelm-Zapf-Str., nördlicher Stadtgraben, Wilhelmstr./Urbanstr.								
2027: LSA Untere Wöhrstr./Stuttgarter Str.								
I660035 Grunderwerb für Gemeindestraßen		-242.807	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		260	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-14.291	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-228.777	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungen - ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660036 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Tiefbauamt	-15.982	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.982	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660046 Abfallbehälter, Mülleimer	-24.566	-60.000	-70.000	-50.000	-80.000	-80.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.184	-60.000	-70.000	-50.000	-80.000	-80.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.382	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> s. a. I670005 1 Unterflurcontainer jährlich							
I660050 Baugebiet Wehrlshalde 2. BA, Aalen	-338	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-338	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660053 Erschließung Gewerbegebiet Pfromäcker, Uko.	-6.373	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.373	0	-5.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Entwicklungspflege Ausgleichsmaßnahmen							
I660056 Gewerbegebiet nördl. Jurastraße, Ebnat	0	0	0	0	0	-200.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-200.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2029: Verkehrsgrün und Ausgleichsmaßnahmen							
I660060 Gewerbegebiet Geißbergstraße, Waldhausen	0	0	0	0	-200.000	-120.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-120.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Endausbau, Beleuchtung 2029: Verkehrsgrün							
I660061 Straßenbeleuchtung	-19.262	0	-375.000	-375.000	-240.000	-240.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	125.000	125.000	160.000	160.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.262	0	-500.000	-500.000	-400.000	-400.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660062 Breitbandversorgung	-3.619.620	5.740.000	2.100.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.129.557	7.740.000	2.500.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.749.177	-2.000.000	-400.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Breitbandversorgung 2026: Restabwicklung							
I660073 Umgestaltung Aalener Str. zw. FFW u. BÜ Wöhr, Uko	-649.867	-50.000	0	0	-50.000	-350.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	0	0	0	150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-649.867	-250.000	0	0	-50.000	-500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028 ff.: Planung und Umsetzung Kocherrenaturierung							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
I660083 Baugebiet Schlatäcker, Aalen	-1.511	-195.000	0	-200.000	-125.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.511	-195.000	0	-200.000	-125.000	0	0
Erläuterungen: 2027: Endausbau 2028: Verkehrsgrün und Ausgleichsmaßnahmen							
I660086 Erschließung südl. Alte Heidenheimer Str.	10.480	0	0	0	0	0	0
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.480	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: .							
I660090 Intelligentes Parkraummanagementsystem	-622.049	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.587	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-814.635	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660091 Bahnübergänge Hofen / Goldshöfe	-75.000	-75.000	-175.000	-150.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	-175.000	-150.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-75.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Kostenbeteiligung Stadt Aalen							
I660096 Bushaltestellen (mit Wartehäuschen)	-539.488	-120.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	180.000	75.000	75.000	75.000	75.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-539.488	-300.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0
Erläuterungen: barrierefreier Ausbau Bushaltestellen							
I660101 Um- und Neubau von Geh- und Radwegen	-124.598	-29.000	-163.000	-94.000	-150.000	-25.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	429.586	596.000	437.000	506.000	450.000	75.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-554.184	-625.000	-600.000	-600.000	-600.000	-100.000	0
Erläuterungen: 2026: Radweg Schafgärten, Planung Radwegführung Bahnhof/Düsseldorfer Str., Planung Verbindungsweg Kombibad-Tannenwäde, Planung Radweg Julius-Bausch-Str., Planung Radweg Röte, Radwegweisung, Fahrradabstellanlage DB Bahnhof (Ost), Planung Fußwegeverbindung Langert/Augustinuskirche, Umsetzung Fußweg Ruland-Ayßlinger-Weg (Hüttfeld), Planung Radweg Ebnat-Waldhausen							
I660115 Röthardt, Ausgleichsmaßnahmen	-7.291	0	-5.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.291	0	-5.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Restabwicklung Ausgleichsmaßnahmen							
I660124 Baugebiet Maiergasse, Wasseralfingen	190.434	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	484.300	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-293.866	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660126 Neubau Gehweg Düsseldorfer Straße	-784	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-784	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660131 Kunstwerke im Straßenraum	0	-5.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660142 Stuttgarter Straße	-28.399	-500.000	-1.700.000	700.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	250.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.399	-750.000	-2.700.000	-300.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2027: Fahrbahnreduzierung, Geh- und Radweg, Begrünung, Knotenpunkte							
I660151 Baugebiet Treppach-West	72.916	0	0	0	0	0	0
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.357	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-441	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660158 Kocherbrücke Stiewingstraße	-9.802	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.802	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660159 Bahnhof Aalen-West	-54.388	-250.000	-2.730.000	-400.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	250.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-54.388	-500.000	-2.730.000	-400.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660160 BG Pelzwasen-Ost, Aalen	0	0	-40.000	-400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-400.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2027: Planung und Erschließung							
I660161 BG Simmisweiler Straße	0	-40.000	0	-40.000	-175.000	-175.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	-40.000	-175.000	-175.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
ab 2027: Geh- und Fahrbahnsanierung							
I660162 Erneuerung Ziegelstraße Aalen	0	0	0	0	-100.000	-1.050.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	350.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-1.400.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028 - 2029: Umsetzung 1. BA							
I660166 Wohnen am Tannenwäldle	-64.262	0	-45.000	-100.000	0	-325.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	55.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.262	0	-100.000	-100.000	0	-325.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026: Bushaltestelle Ziegelstraße, CEF-Maßnahmen							
2027: Umfeldmaßnahmen Quartiersgarage, Aufwertungsmaßnahmen ehem. Spiegel-Grundstück							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660170 Gewerbegebiet Staudenfeld 1.BA, Oberalfingen	-33.605	0	0	0	-106.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.605	0	0	0	-106.000	0	0
Erläuterungen: 2028: externe Ausgleichsmaßnahme							
I660173 Umgestaltung Ortsdurchfahrt Affalterried	0	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000
Erläuterungen: 2028 ff.: Bau (Verpflichtungsermächtigung im Jahr 2026 für das Jahr 2029: 500.000 €)							
I660176 Erschließung Bahnhof Aalen-West	-43.900	-300.000	-2.250.000	200.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	800.000	400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.900	-500.000	-3.050.000	-200.000	0	0	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Wendemöglichkeit ÖPNV, Parkgelegenheiten, Fahrradabstellanlage							
I660178 absenkbare Poller Innenstadt	0	0	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	0
Erläuterungen:							
I660183 Mobilitätsstationen	-56.396	-42.000	-20.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	78.000	30.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.396	-120.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Aufstellung bestellte Station Waldhausen							
I660184 Unterführung Kettelerstraße	132.865	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	474.640	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.775	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660185 BG Eichholz Hofen	-66.859	0	-20.000	0	0	-195.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.859	0	-20.000	0	0	-195.000	0
Erläuterungen: 2026: Straßenbeleuchtung Im Strütfeld							
I660189 Umgestaltung Schleifbrückenstraße	-480.298	-82.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-480.298	-82.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660190 Umfeldmaßnahmen Walkstraße	0	0	-26.000	-74.000	-600.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	14.000	76.000	150.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-150.000	-750.000	0	0
Erläuterungen: 2026: Planung 2027: Umsetzung 1. Teil-BA							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660194 Baugebiet Birkäcker, Dewangen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-30.000 -30.000	-330.000 -330.000	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660195 Baugebiet Hölläcker, Ebnat 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-20.000 -20.000	-40.000 -40.000	-300.000 -300.000	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2026: Planung ab 2028: Bau							
I660196 Erschließungs- und Umfeldmaßnahmen Kita Ebnat 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Wegeverbindung Ost-West, Nord-Süd							
I660197 Baugebiet In der Steine, Fachsenfeld 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	-500.000 -500.000	-550.000 -550.000	0 0	-500.000 -500.000
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Planung 2027 - 2028: Bau 1. BA (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 500.000 €)							
I660198 Baugebiet Heidfeld, Waldhausen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-40.000 -40.000	-400.000 -400.000	-500.000 -500.000	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung ab 2028: Bau							
I660199 Baugebiet Maiergasse Nord, Wasseralfingen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.140 -20.140	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660200 Gewerbepark Aalen-Ebnat/A7 180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.776 0 -33.776	-300.000 0 -300.000	-100.000 0 -100.000	-850.000 0 -850.000	-560.000 440.000 -1.000.000	-1.000.000 0 -1.000.000	0 0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Planung Kreisverkehr/Kreuzung							
I660201 Sanierung ZOB, Aalen 180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0	-25.000 25.000 -50.000	-40.000 0 -40.000	-150.000 100.000 -250.000	0 0 0	-50.000 0 -50.000	0 0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 ff.: Planungsrate, Asphaltierung Busspur, Beleuchtung							
I660203 Erneuerung Langertstraße 250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93 -93	0 0	-5.000 -5.000	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Restabwicklung							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
I660204 Sanierung Kocherüberdeckung Friedrichstraße	0	0	-70.000	-70.000	-550.000	-550.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	-70.000	-550.000	-550.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Planung 2028 ff.: Bau							
I660205 Kombibad	-895.762	-420.000	-40.000	-30.000	-350.000	-500.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	40.000	50.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-895.762	-620.000	-80.000	-80.000	-350.000	-500.000	0
Erläuterungen: 2026 - 2027: Restabwicklung							
I660206 Sanierung Sonnenrain	0	0	0	0	-650.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-650.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Bau							
I660208 Stützwand Kellersteige, Unterkochen	-12.585	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.585	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660209 Sanierung Zebertstraße, Aalen	-67.616	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.616	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660212 Bauwerkserneuerung Quellenweg	-187.300	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-187.300	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660213 Rombachbrücke, Gartenstraße	0	-100.000	-500.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-500.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Bau, Verkehrssicherheit							
I660214 Wiederherst. Gaulbad, Begrünung Stuttgarter Str.	-1.437.810	-100.000	650.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.500.000	700.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.437.810	-2.600.000	-50.000	0	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Restabwicklung							
I660215 Eisenbahnplatz (Stadt oval)	-52.248	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.248	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I660216 Sanierung Dorfstraße/Kappelbergstraße Hofen	-136.500	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-136.500	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660219 Bodenmanagementfläche	0	0	-250.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	0	0	0
Erläuterungen: Flächen zur Erdbeprobung (gesetzl. Vorgabe ab Juni 2023)							
I660221 Umgestaltung Deutschordenstraße, Waldhausen	0	-49.000	-40.000	-265.000	-126.000	-940.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.000	0	135.000	54.000	360.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000	-40.000	-400.000	-180.000	-1.300.000	0
Erläuterungen: 2026: Planung 1. Bauabschnitt 2026 ff.: Umsetzung 1. Bauabschnitt							
I660223 Gestaltung Hölderlinplatz	0	0	0	0	-50.000	-275.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	325.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-600.000	0
Erläuterungen: 2028: Planung 2029: Bau							
I660224 Sanierung Carl-Zeiss-Straße	-229.542	-200.000	-1.350.000	-10.000	-1.000.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-229.542	-200.000	-1.350.000	-10.000	-1.000.000	0	0
Erläuterungen: 2026: Bau 4. BA 2028: Bau 5. BA							
I660225 Ausstattung Gemeindestraßen (Stützmauern etc.)	-7.191	0	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.191	0	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	0
Erläuterungen:							
I660227 Wilhelm-Merz-Straße	0	0	0	0	-60.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-60.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Planung							
I660229 Baugebiet Ortsmitte Waldhausen	0	0	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Planungsrate							
I660230 BG Katzenberg, Wasseralfingen	0	0	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen: 2028: Planung							
I660231 Kocherwiesen Wasseralfingen	0	0	0	-50.000	-500.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-50.000	-500.000	0	0
Erläuterungen: 2027: Planungsrate 2028: Bau							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660232 Julius-Bausch-Straße, Aalen	-293.012	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-293.012	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660233 Aalener Straße, Unterkochen	0	0	0	0	-150.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Planung							
I660234 Anton-Huber-Straße, Aalen	0	-100.000	0	-40.000	-950.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	-40.000	-950.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung 2028: Umsetzung							
I660235 Bushaltestelle Röthardt	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Bau Bushaltestelle Erzweg							
I660237 Toggenburger Straße, Ebnat	0	-55.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660239 Fackelbrückenstraße Aalen, Querungshilfe	0	0	0	-84.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	156.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-240.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Bau (mit Brückensanierung) und Radwegeverbindung							
I660240 Daimlerstraße, Aalen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Planung 2029: Bau							
I660241 Steinhauser Weg, Dewangen	0	0	0	0	0	-350.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-350.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2029: Endausbau							
I660242 10K1S Stützwand Zufahrt Krankenhaus Steinbeisstr.	-28.312	-350.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.312	-350.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660243 Fackelbrückenstraße Aalen, Brückensanierung	-8.074	0	-40.000	-400.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.074	0	-40.000	-400.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Planung 2027: Sanierung							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660244 Sanierung Schlegelstraße, Wasseralfingen	-350.580	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.580	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660247 Sanierung Biberweg	-93	-300.000	-40.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93	-300.000	-40.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Straßensanierung							
I660249 Sanierung Stadionweg, Aalen	0	-75.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660251 Sanierung Fußgängerbrücke Sutorstraße Unterkochen	0	-39.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-39.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660253 Baugebiet Himmlinger Weg Unterkochen	0	0	0	-40.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-40.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung							
I660254 Straßenerneuerung (allgemeiner Ansatz)	0	-65.000	-200.000	-100.000	-300.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-65.000	-200.000	-100.000	-300.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> allgemeiner Ansatz für Straßensanierungen							
I660255 Neubau Stützmauer Erzweg (Hangrutsch)	0	-350.000	-30.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-30.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Restabwicklung							
I660257 Radweg Schättere-Trasse	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 ff.: Gutachten							
I660258 Ersatzneubau Straßenüberführung DB Stuttgarter Str	0	0	0	-65.000	-650.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.000	-650.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027 ff.: Planung							
I660260 Sanierung Rötenbergbrücke	0	0	0	-75.000	-100.000	-500.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-75.000	-100.000	-500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung 2028 ff.: Umsetzung							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660262 Mobilitätskonzept Brauenbergschule	0	0	-50.000	-50.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Querung Wiesendorfer Straße 2027: Bushalt TSV							
I660263 Sanierung Mohlstraße, Aalen	0	0	0	0	0	-50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660264 Sanierung Robert-Bosch-Straße, Aalen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-1.000.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2028: Planung 2029: Bau							
I660265 Ersatzneubau Fußgängerbrücke Onatsbach	0	0	-35.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Umsetzung 2026							
I660266 Baugebiet Pelikanweg, Weststadt	0	0	-40.000	-150.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	-150.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Planung 2027: 1. BA (inkl. Straßenbeleuchtung)							
I660267 Gewerbegebiet Vorderhölzle Fachsenfeld	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Planung							
I669001 Veräußerung von Straßengrundstücken	1.493	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.493	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669003 Erschließungsbeiträge	1.021.437	4.500.000	2.500.000	4.150.000	3.000.000	2.500.000	0
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.021.437	4.500.000	2.500.000	4.150.000	3.000.000	2.500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen							
I669004 Zuwendungen aus dem Sondervermögen Bund	0	0	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.887.800	-20.284.000	-17.398.000	-14.268.000	-14.041.000	-11.830.000	-1.000.000
Gesamtsumme Einzahlungen	4.705.702	26.633.500	14.781.000	16.878.000	10.137.500	7.253.500	0
Gesamtsumme	-9.182.097	6.349.500	-2.617.000	2.610.000	-3.903.500	-4.576.500	-1.000.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5420 Kreisstraßen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5420	Kreisstraßen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660081 Radweg L1080, Dewangen - Forst	-110.662	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	571.680	50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-682.342	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660096 Bushaltestellen (mit Wartehäuschen)	1.055	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.055	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> barrierefreier Ausbau Bushaltestellen							
I669001 Veräußerung von Straßengrundstücken	10.664	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.664	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-681.288	-50.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	582.344	50.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-98.944	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5430 Landesstraßen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe					
Produktgruppe	5430	Landesstraßen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660043 Ampelanlagen und Verkehrszeichen, Landesstraßen	-5.428	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.428	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660117 Grunderwerb für Landesstraßen	-873	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-873	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660164 Lärmschutz Ortsumfahrung Ebnat	0	-150.000	-40.000	0	40.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	540.000	600.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-40.000	0	-500.000	-600.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: weitere Planungen/Genehmigungsverfahren 2028 ff.: Bau (Abh. Entwicklung Gewerbegebiet)							
I660192 Sanierung Wilhelmstraße	-170.287	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.287	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660246 Ebnater Straße, Unterkochen	-286.492	-62.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-286.492	-62.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669008 Veräußerung von Straßengrundstücken (Landesstr.)	3.519	0	0	0	0	0	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.519	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-463.079	-212.000	-40.000	0	-500.000	-600.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	3.519	0	0	0	540.000	600.000	0
Gesamtsumme	-459.560	-212.000	-40.000	0	40.000	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5450 Straßenreinigung / Winterdienst

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5450	Straßenreinigung / Winterdienst

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I680004 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen Winterdienst	-39.499	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.272	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
Erläuterungen: Neuanschaffungen für den Winterdienst							
Gesamtsumme Auszahlungen	-45.771	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	6.272	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-39.499	-95.000	0	0	-95.000	-95.000	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt		05		Verkehr, Umwelt und Friedhöfe				
Produktgruppe		5510		Öffentliches Grün / Landschaftsbau				
Investitionsnummer Bezeichnung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächti- gungen Haushaltsjahr
1670001 Spielplätze einschl. Spielgeräte		-102.140	-330.000	-280.000	-290.000	-350.000	-350.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.795	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-104.936	-330.000	-280.000	-290.000	-350.000	-350.000	0
Erläuterungen:								
2026: Spielplatz Treppach-West, Spielplatz Röthardt								
2027: Spielplatz Schlatäcker								
2028: Spielplatz Triumphstadt, Spielplatz Klosterwiese Dewangen								
2029: Spielplatz Maiergasse/Schwarzwaldstraße Wasseralfingen								
1670002 Naturnaher Stadtraum, Wohnumfeldgest., Klimaschutz		-202.467	-150.000	-60.000	-90.000	-80.000	-250.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.200	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-207.667	-150.000	-60.000	-90.000	-80.000	-250.000	0
Erläuterungen:								
2026: Restabwicklun Maßnahmen aus Vorjahren								
2028: Fortsetzung Baumpflanzungsprogramm, Planung Grünanlage Häselbach								
2029 ff.: Umsetzung Grünanlage Häselbach, weitere Planungen/Umsetzungen								
1670005 Aufstellung von Tafeln und Bänken		-15.253	-70.000	-20.000	-20.000	-40.000	-40.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.253	-70.000	-30.000	-30.000	-50.000	-50.000	0
Erläuterungen:								
jährlicher Gesamtansatz für Ausstattung Grünanlagen								
1670066 Waldcampus, Ausgleichsmaßnahmen		0	-50.000	0	0	-50.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-50.000	0	0	-50.000	0	0
Erläuterungen:								
1670067 Rahmenplan Limesmuseum		0	0	0	0	-100.000	-300.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	-100.000	-300.000	0
Erläuterungen:								
2028: Planungsrate								
2029: Umsetzung und Bau								
1670070 Landschaftsgestaltung Ebnat		0	-50.000	-20.000	-45.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-50.000	-20.000	-45.000	0	0	0
Erläuterungen:								
2027: Herstellung Fledermaushöhle und Ansaat/Pflanzung Landschaftskunst								
1670072 Freizeitanlagen		-20.827	-150.000	0	0	-50.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.827	-150.000	0	0	-50.000	-150.000	0
Erläuterungen:								
Jugendpark Bohlschule, weitere Anlagen für Radsport, Pumptracks und Calistenics-Anlagen								
1670073 Spielhaus Stadelgasse/Spitalstraße		0	0	0	0	-75.000	-375.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	25.000	125.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	-100.000	-500.000	0
Erläuterungen:								
ab 2028: Planung und Bau								

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670074 Stadtgartenerweiterung Ost	0	-100.000	-100.000	-100.000	-80.000	-258.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	1.120.000	1.022.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	-100.000	-1.200.000	-1.280.000	0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2026: Planung ab 2028: Neubau							
Gesamtsumme Auszahlungen	-348.682	-900.000	-490.000	-555.000	-1.980.000	-2.880.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	7.995	0	10.000	10.000	1.155.000	1.157.000	0
Gesamtsumme	-340.687	-900.000	-480.000	-545.000	-825.000	-1.723.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5520	Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Wasserbaul. Anl.

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I660107 Erwerb von Gewässer-grundstücken und Maßnahmen	-2.316	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.316	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I660132 Umbau und Erneuerung von Bachverdolung	-23.791	-315.000	-60.000	-65.000	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.791	-315.000	-60.000	-65.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Jahresansatz							
I660133 Hochwasserschutz	0	-400.000	-70.000	-100.000	-300.000	-100.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	30.000	100.000	150.000	50.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.000	-100.000	-200.000	-450.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Finanzierung beauftragter Planungsleistungen, Planung HWS Taufbach/Pflaumbach 2027: Start VGV-Verfahren/Planung weiterer Leistungsphasen							
I660172 Renaturierung Kocher Aalen-Süd	-395.832	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	476.700	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-872.532	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I669005 Veräußerung von Gewässergrundstücken	60.714	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.714	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-898.639	-715.000	-160.000	-265.000	-450.000	-150.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	537.414	0	30.000	100.000	150.000	50.000	0
Gesamtsumme	-361.225	-715.000	-130.000	-165.000	-300.000	-100.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	05	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670008 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen Friedhofswesen	-44.928	-40.000	-35.000	-15.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-44.928	-40.000	-35.000	-15.000	0	0	0
Erläuterungen: 2026: Elektrofahrzeug 2027: Kleinerer							
I670010 Ausstattung Bestatt- ungsdienst, Waldfriedhof	-1.149	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.149	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I670056 Geräte und Maschinen, Friedhofswesen	-4.219	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.219	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Gesamtansatz für alle Friedhöfe Rasenmäher, Mulcher, Dampfstrahlgeräte, Motorsensen, ...							
I670057 Ausstattung Bestattungsdienst	-4.959	-15.000	-15.000	-15.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.959	-15.000	-15.000	-15.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Gesamtansatz für alle Friedhöfe Sargwagen, Katafalke, Aufbewahrungskühltruhen, Kerzenständer, ...							
I670059 Brunnen und Infrastruktur bei Friedhöfen	-19.155	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.155	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
Erläuterungen: Gesamtansatz für alle Friedhöfe							
I670064 Neuanlage Gräber (gemeinsamer Ansatz)	-21.394	-105.000	-85.000	-85.000	-85.000	-100.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.394	-105.000	-85.000	-85.000	-85.000	-100.000	0
Erläuterungen: Gesamtansatz für alle Friedhöfe Neuanlage Gräber, Urnengräber, Urnengemeinschaftsgräber, ...							
I670065 Friedhofswege (gemeinsamer Ansatz)	-87.097	-250.000	-120.000	-100.000	-100.000	-150.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.097	-250.000	-120.000	-100.000	-100.000	-150.000	0
Erläuterungen: Gemeinsamer Ansatz für alle Friedhöfe Sanierung von Wegstrecken							
Gesamtsumme Auszahlungen	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-182.899	-445.000	-290.000	-250.000	-240.000	-305.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 05 Verkehr, Umwelt und Friedhöfe
Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I670045 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Grünflächenamt	-12.952	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.952	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.952	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.952	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300046 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ordnungsamt	-7.389	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.389	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300049 Investitionsmaßnahmen Waffenbehörde	0	-5.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.389	-5.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-7.389	-5.000	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1221	Verkehrswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300032 Messanlagen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
Erläuterungen: 2026: neue mobile Messanlagen 215.000 €, stationäre Anlage Rombacher Str. 70.000 € zzgl. Planung 2027: stationäre Anlage Industriestraße 35.000 € zzgl. Planung, stationäre Anlage Hofherrnstraße 70.000 € zzgl. Planung 2028 - 2029: 2 stationäre Anlagen pro Jahr zzgl. Planung							
Gesamtsumme Auszahlungen	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	0	-300.000	-110.000	-100.000	-100.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	1222	Einwohnerwesen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300013 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Bürgeramt	-5.132	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.132	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Betriebs- u. Geschäftsausstattung Bürgeramt</u>							
I300036 Betriebs- und Geschäftsausstattung Zuwanderung	-6.797	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.797	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300050 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Rentenang.	-876	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-876	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.805	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.805	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1223	Personenstandswesen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300035 Betriebs- und Geschäftsausstattung Standesamt	-1.867	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.867	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.867	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-1.867	0	0	0	0	0	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt		06		Recht, Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		1260		Brandschutz				
Investitionsnummer		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Verpflichtungs
Bezeichnung		2024	2025	2026	2027	2028	2029	-
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr			ermächtig-
								ungen
								Haushaltsjahr
I300002 Umrüstung auf Digitalfunk, Feuerwehr		-25.829	-5.000	-68.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.000	0	20.000	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-21.896	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-9.934	-5.000	-88.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
Erläuterungen:								
Umrüstung auf Digitalfunk								
Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan								
I300003 Betriebs- u.Geschäfts- ausstattung Rettungszentrum		-26.767	-5.000	-10.000	-100.000	-90.000	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	10.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.579	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-6.188	-5.000	-10.000	-100.000	-100.000	0	0
Erläuterungen:								
2026: Waschmaschine und Trockner								
2027: Technische Anpassungen FEZ								
2028: Erneuerung Schlauchwaschanlage								
I300006 Geräte und Ausrüstung, Feuerwehr		-27.806	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.987	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-21.819	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0
Erläuterungen:								
Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstung								
I300008 Löschfahrzeug Dewangen, Feuerwehr		-93	96.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	96.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-93	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								
I300011 MTW Aalen, Feuerwehr		0	0	0	0	0	-68.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	22.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0	0	-90.000	0
Erläuterungen:								
2029: Mannschafttransportfahrzeug								
I300018 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Feuerwehr		-49.680	-15.000	-23.500	-5.000	0	-5.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		19.708	0	30.000	30.000	0	30.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-68.191	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-1.197	-15.000	-53.500	-35.000	0	-35.000	0
Erläuterungen:								
Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan								
2026: Ausstattung Kraft- und Fitnessraum 15.000 €, Notstrom Feuerwehrhaus Fachsenfeld 35.000 €, allg. Ansatz 3.500 €								
2027: Notstrom Feuerwehrhaus Ebnet 35.000 €								
2029: Notstrom Feuerwehrhaus Dewangen 35.000 €								

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1260 Brandschutz							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300022 Einsatzleitwagen/Kommandowagen, Feuerwehr	-55.245	-95.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	25.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.939	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.306	-120.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300038 Feuerwehranhänger Transport	-2.754	0	-10.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.754	0	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan, WC-/Hygieneanhänger 10.000 €							
I300039 DLA (K)	238.666	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.666	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I300045 GTW LKW, Rettungszentrum	0	0	0	-110.000	-100.000	-78.500	-400.000
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	90.000	200.000	21.500	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-200.000	-300.000	-100.000	-400.000
<i>Erläuterungen:</i> 2027: LKW Rettungszentrum 200.000 € 2028: Gerätewagen Kats 300.000 € 2029: Gerätewagen Transport 100.000 € (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 300.000 €) (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2029: 100.000 €)							
I300048 Löschfahrzeug Fachsenfeld, Feuerwehr	0	0	0	-510.000	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	140.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-650.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Kauf neues Löschfahrzeug							
Gesamtsumme Auszahlungen	-213.883	-170.000	-186.500	-1.014.000	-429.000	-254.000	-400.000
Gesamtsumme Einzahlungen	264.374	121.000	50.000	260.000	210.000	73.500	0
Gesamtsumme	50.491	-49.000	-136.500	-754.000	-219.000	-180.500	-400.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1280	Katastrophenschutz

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300042 Ausstattung Katastrophenschutz	-16.962	-47.000	-182.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	70.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
Erläuterungen: Katastrophenschutz und Bedarfsanalysen 2026 - 2027: mobiles Hochwasserschutzsystem, Aluminium Schubboot, Ausstattung Notfalltreffpunkte, 7 Sirenenstandorte							
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.962	-47.000	-252.000	-165.000	-15.000	-15.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	70.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	-16.962	-47.000	-182.000	-165.000	-15.000	-15.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	06	Recht, Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I300033 Betriebs- und Geschäftsausstattung Märkte	-29.882	-50.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.882	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800018 Ausstattung Weihnachtsmarkt	-43.187	-20.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.187	-20.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-73.069	-70.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung					
Produktgruppe	2110	Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächti- gungen Haushaltsjahr
1130006 Schulhausvernetzung - Medienoffensive	-602.252	-92.000	-600.000	-850.000	-588.000	-636.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-392.173	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-210.079	-92.000	-600.000	-850.000	-588.000	-636.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Medienoffensive II, Vernetzung und Ausstattung der weiterführenden Schulen							
Umrüstung der Betriebssysteme, Erneuerung der Ausstattung							
1400004 Investition Lehrmittel Greutschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Greutschule Aalen							
1400007 Investition Lehrmittel Grauleshofschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Grauleshofschule Aalen							
1400010 Investition Lehrmittel Langertschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Langertschule Aalen							
1400013 Investition Lehrmittel Grundschule Dewangen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Schwarzfeldschule Dewangen							
1400016 Investition Lehrmittel Grundschule Ebnat	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Gartenschule Ebnat							
1400019 Investition Lehrmittel Grundschule Hofen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Kappelbergschule Hofen							
1400022 Investition Lehrmittel Grundschule Waldhausen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Waldhausen							
1400025 Investition Lehrmittel Rombachschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Grundschule Rombachschule Aalen							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400028 Investition Lehrmittel Schule Fachsenfeld	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Grundschule Reinhard-von-Koenig-Schule Fachsenfeld							
I400031 Investition Lehrmittel Brauenbergschule Was.	-5.069	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.069	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Grundschule Brauenbergschule Wasseralfingen							
I400033 Investition Lehrmittel Schillerschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Schillerschule Aalen							
I400036 Investition Lehrmittel GMS Welland Aalen	-4.850	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.850	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Welland Aalen							
I400046 Investition Lehrmittel Uhland-Realschule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Uhland-Realschule Aalen							
I400049 Investition Lehrmittel Realschule Galgenberg Aalen	-1.861	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.861	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Realschule auf dem Galgenberg Aalen							
I400055 Investition Lehrmittel Kocherburgschule Uko.	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Gemeinschaftsschule Kocherburgschule Unterkochen							
I400058 Investition Lehrmittel Schubart-Gymnasium Aalen	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Schubart-Gymnasium Aalen							
I400061 Investition Lehrmittel Theodor-Heuss-Gymn. Aalen	-2.579	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.579	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Theodor-Heuss-Gymnasium Aalen							
I400064 Investition Lehrmittel Kopernikus-Gymnasium Was.	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Kopernikus-Gymnasium Wasseralfingen							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400137 Investitionen Hector-Kinderakademie	-7.135	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.135	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400146 Schuleinrichtung (gemeinsamer Ansatz)	-48.205	-50.000	-45.000	-48.000	-50.000	-50.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-48.205	-50.000	-45.000	-48.000	-50.000	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i> Gemeinsamer Ansatz für alle Schulen							
I400159 Investition Lehrmittel Karl-Kessler Schulverbund	0	-1.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Schulverbund Karl-Kessler-Schule Wasseraalfingen							
I400170 Ausstattung Amt 40	-4.531	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.531	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500062 Ausstattung Ganztagesbetrieb Schulen (Amt 50)	-13.916	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.916	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500096 Aufwind Kinderzentrum: Anteil Schulkindbetreuung	0	-200.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-200.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500109 Ausstattung Schulsozialarbeit Reinhard-von-Koenig	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500110 Ausstattung Schulsozialarbeit Grauleshofschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500111 Ausstattung Schulsozialarbeit Brauenbergschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500112 Ausstattung Schulsozialarbeit Schwarzfeldschule	0	0	-1.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2110 Bereitst. u. Betrieb v. allgemeinbildenden Schulen

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
Gesamtsumme Auszahlungen	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-690.399	-353.500	-649.000	-898.000	-638.000	-686.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung					
Produktgruppe	2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I130036 EDV-Schulverwaltung Förderschule HHS	-163.939	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-163.939	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I130037 EDV-Schulverwaltung Förderschule Weitbrechtschule	-16.886	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.156	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.730	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400066 Schuleinrichtung Hermann-Hesse-Schule Aalen	-1.223	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.223	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Förderschule							
I400067 Investition Lehrmittel Hermann-Hesse-Schule Aalen	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Förderschule							
I400070 Schuleinrichtung Weitbrechtschule Was.	-2.697	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.697	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Weitbrechtschule Wasseraalfingen							
I400071 Investition Lehrmittel Weitbrechtschule Was.	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Weitbrechtschule Wasseraalfingen							
I400136 Investition Lehrmittel Schule f. Erzieh.hilfe	0	-500	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-500	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Hermann-Hesse-Schule Aalen - Schule für Erziehungshilfe (ab 2012)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-184.745	-1.500	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-184.745	-1.500	0	0	0	0	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt	07	Bildung und Betreuung					
Produktgruppe	3650	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500001 Kinderhaus der AWO Aalen, Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	-250.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-250.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500011 Ausstattung Kiga Milanweg, Aalen	-3.486	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.486	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500012 Ausstattung Kiga Zochental, Aalen	-1.054	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.054	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500022 Kiga Purzelbaum, Aalen: Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	-50.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Sanierung ab 2029							
I500023 Kiga St. Maria, Ebnat: Baukostenzuschuss	0	0	-70.000	-20.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-70.000	-20.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2026 - 2027: Investitionen für Erstausrüstung (Neubau 6-gruppige Kita)							
I500025 Kiga Maria vom Guten Rat: Baukostenzuschuss	-12.736	0	0	0	-50.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.736	0	0	0	-50.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
2028: Sanierung und Umbau : Anbau an das Gebäude und Schaffung eines Krippenraums, Schlafräum, Sanitär- und Wickelbereich, Küche mit Essensausgabe, Garderobenfläche, Elternsprechzimmer, etc.							
I500029 Aufwind Kinderzentrum: Baukostenzuschuss	-57.290	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	0
140 - Transferauszahlungen, ohne Investitionszuschüsse	-6.805	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-50.485	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Neubauprojekt zweigruppige Kita und Sanierungsmaßnahmen im Bestand							
I500052 Kita St. Franziskus: Baukostenzuschuss	-187.083	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-187.083	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500065 Umsetzung Kita-Entwicklungsplan	-84.201	-70.000	-135.000	-140.000	-150.000	-150.000	0
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	80.000	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-84.201	-150.000	-135.000	-140.000	-150.000	-150.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Erweiterungen/Umbaumaßnahmen aufgrund der Ergebnisse des Kindertagesstättenentwicklungsplans.							
Die Maßnahmen werden insbesondere die Bereiche Ausbau U3 und Ganztagesbetrieb betreffen.							

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- - ermächtig- ungen Haushaltsjahr
I500076 Ausstattung Kita Albstift	-2.595	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.595	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500078 Kita Taußendfüßler (Lebenshilfe): Baukostenzusch.	-82.918	0	0	0	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-82.918	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500087 Ausstattung Heilpädagogischer Fachdienst	-1.104	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.104	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500088 Ausstattung Kindergarten im KiBiz Dewangen	-1.262	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.262	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500091 Kita-Projekt Hofen	0	0	0	-25.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-25.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Umbau und Erweiterung der Kita - Investitionen für Ausstattung							
I500093 Kita Liliput: Baukostenzuschuss	0	0	0	0	-1.000.000	-1.500.000	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-1.000.000	-1.500.000	0
<i>Erläuterungen:</i> ab 2028: Umbau und Sanierung							
I500094 Naturkita Ebnat: Investitionskostenzuschuss	0	-200.000	0	0	-250.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-200.000	0	0	-250.000	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2029: zweigruppige Naturkita Ebnat und Verlagerung Naturkita-Wagen							
I500095 Ausstattung Kita Eichwald Waldhausen	-2.405	0	0	0	0	0	0
120 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-942	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.463	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500097 Kath. Kita Don Bosco Wasseralf.: Baukostenzuschuss	0	0	-50.000	-50.000	-1.000.000	0	-1.000.000
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	-1.000.000	0	-1.000.000
<i>Erläuterungen:</i> ab 2026: Umbau und Sanierung (Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2028: 1.000.000 €)							
I500104 Ausstattung Kita am Himmling Fachsenfeld	-6.233	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.233	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3650 Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. in Tagespfl.

Stadt Aalen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500105 Ausstattung Kita Marie Curie	-92.746	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.247	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.499	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500108 Kita Markuskirche Aalen: Baukostenzuschuss	0	0	-125.000	-125.000	0	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-125.000	-125.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Neubau Kita Markuskirche; für die Erstausrüstungen wie Möbel, Garderoben und Spielgeräte im Außenbereich ist mit einem Investitionskostenzuschuss in Höhe von 250.000 € zu rechnen							
Gesamtsumme Auszahlungen	-535.113	-850.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000	-1.000.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0	80.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-535.113	-770.000	-1.380.000	-1.360.000	-2.950.000	-1.950.000	-1.000.000

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2520	Kommunale Museen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400082 Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung Limesmuseum	-2.231	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.231	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800016 Limesmuseum, Welterbe	-7.745	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.745	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026 - 2027: Schrankwand museumspädagogischer Raum, Pferde ACA Sommeraktion, Neubeziehen der Sitzbänke im Foyer, Sonnenschirme für Bescharrung Reiterbaracke inkl. rollbarer Ständer							
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-9.976	-16.000	-15.000	-15.000	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2521	Archiv

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I470006 Aufstellung von Informationsstelen	-2.515	-5.000	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.515	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I470007 Buchprojekt "Aalen im 2. Weltkrieg"	0	0	-10.000	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I470008 Audioguide St.-Johann-Friedhof	0	0	0	-10.000	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-10.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.515	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	5.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.515	-5.000	-10.000	-10.000	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2610 Theater

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2610	Theater

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I460001 Theaterausstattung	-10.767	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	966	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.863	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.870	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.732	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	966	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-10.767	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2620	Musikpflege

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400080 Zuschüsse an Vereine (Kultur/Musik)	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-3.000	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I800019 Betriebs- und Geschäftsausstattung KUBAA	0	-10.000	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	0	-13.000	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2630 Musikschulen							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	08	Kultur					
Produktgruppe	2630	Musikschulen					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I440001 Musikinstrumente Musikschule	-7.945	-5.000	-4.000	-4.000	-40.000	-12.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.945	-10.000	-9.000	-9.000	-60.000	-12.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Gemeinsamer Ansatz für Jugendkapelle und Musikschule</u>							
I440002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-3.156	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.156	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.101	-15.000	-11.000	-11.000	-62.000	-14.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	5.000	5.000	5.000	20.000	0	0
Gesamtsumme	-11.101	-10.000	-6.000	-6.000	-42.000	-14.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Aalen

Teilhaushalt	08	Kultur
Produktgruppe	2720	Bibliotheken

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I420001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Bücherei	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
Erläuterungen: Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen 2026 - 2027: Wandregal Bücher (Fachsenfeld), Ohrensessel (Torhaus), Zweisitzersofa (Torhaus), Bilderbuchtrog Maxi (Wasseralfingen)							
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-12.461	-9.100	-7.800	-5.800	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege							
Stadt Aalen							
Teilhaushalt	08	Kultur					
Produktgruppe	2810	Sonstige Kulturpflege					
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I210012 Baukostenzuschüsse an Kirchengemeinden	-20.000	-237.500	-200.000	-95.000	-51.100	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.000	-237.500	-200.000	-95.000	-51.100	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Zuschüsse zum Bau von Kirchen und Gemeindehäusern</u>							
I400147 Neuanschaffung von Kunstgegenständen	-13.700	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.000	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.700	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>Ansatz zur Anschaffung von Kunstgegenständen</u>							
I400151 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Ausstellungen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	0
<i>Erläuterungen:</i>							
<u>jährlicher Ansatz für Ausstellungen</u>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-33.700	-249.500	-201.000	-96.000	-63.100	-12.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Aalen

Teilhaushalt	09	Sport
Produktgruppe	4210	Förderung des Sports

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400089 Zuschüsse an Vereine und Verbände (Sport)	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
280 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
Erläuterungen: 2026: SSV Aalen: Ersatzbeschaffung Hochsprunganlage 3.480 €, Mountainbike Dirt Park 40.000 €, SVG Fachsenfeld: Erneuerung Flutlichtanlage Steinbachstadion 17.250 €, Stufenbarren 3.440 €, TC Fachsenfeld: Flutlicht 12.240 €, TSG Hofherrnweiler: Rasenmarkiergerät 15.450 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 339.000 €, Viktoria Wasseralfingen: Rasenmarkiergerät 11.720 € 2027: ASA: Kunstrasenspielfeld 160.000 €, SSV Aalen: Mountainbike Dirt Park 40.000 €, SV Waldhausen: Vereinsheim 116.600 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 264.000 €, Ersatzbeschaffungen/Neuvorhaben: 100.000 € 2028: ASA: Kunstrasenspielfeld 137.120 €, SV Waldhausen: Vereinsheim 116.600 €, TSG Hofherrnweiler: Sanierung Rasenplatz und Erneuerung Flutlicht 46.000 €, TSV Dewangen: Bau eines Sportkompetenzzentrums 60.000 €, Ersatzbeschaffungen/Neuvorhaben: 340.000 €							
Gesamtsumme Auszahlungen	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-89.748	-192.500	-426.200	-680.000	-700.000	0	0

Stadt Aalen

Teilhaushalt Produktgruppe		09 4241	Sport Sportstätten					
Investitionsnummer Bezeichnung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs - ermächti- gungen Haushaltsjahr
1400073 Turn- und Sportgeräte (gemeinsamer Ansatz)		-2.030	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.030	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:								
Gemeinsamer Ansatz für alle Sporthallen								
1400074 Kunstrasenplätze Greut, Aalen		-339.122	-418.000	-40.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	47.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-339.122	-465.000	-40.000	0	0	0	0
Erläuterungen:								
2026: Stufenanlage								
1400076 Sanierung Spieselstadion, Wasseralfingen		0	0	-14.000	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	100.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	-14.000	0	-100.000	0	0
Erläuterungen:								
2026: Treppenanlage								
2028: Flutlichtanlage (Finanzierung durch Spende)								
1400079 Sportgeräte (gemeins. Ansatz) Sportplätze/Stadien		-3.282	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.282	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
Erläuterungen:								
Gemeinsamer Ansatz für alle Sportplätze und Stadien								
1400113 Umbau u. Verbesserung Waldstadion (Centus-Arena)		0	0	0	0	-100.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	-100.000	0	0
Erläuterungen:								
2028: Sanierung hindernisfreier Raum								
1400114 Umbau und Verbesse- rung Sportplatz Hofen		0	-25.000	-25.000	-37.500	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	12.500	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	-25.000	-25.000	-50.000	0	0	0
Erläuterungen:								
2026: Flutlichtanlage Hofen								
2027: Flutlichtanlage								
1400135 Turngeräte Sporthallen (gemeinsamer Ansatz)		-24.343	-50.000	-45.000	-28.000	-30.000	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-12.119	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-12.225	-50.000	-45.000	-28.000	-30.000	0	0
Erläuterungen:								
Gemeinsamer Ansatz für alle Sporthallen								
1400160 Häselbachstadion, Unterkochen		-1.459	-50.000	-64.000	0	-385.000	-400.000	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	6.000	0	115.000	100.000	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.459	-50.000	-70.000	0	-500.000	-500.000	0
Erläuterungen:								
2026: Flutlicht und Planungsrate								
2028: Sanierung leichtathletischer Anlagen								

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 4241 Sportstätten							
Stadt Aalen							
Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I400164 Festplatz Ebnat	-64.271	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.271	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400168 Festplatz Fachsenfeld	0	-75.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I400173 Ausstattung Sportplatz Waldhausen	0	0	-37.500	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	12.500	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> zwei Flutlichtmasten							
I400176 Ausstattung Sportplatz Unterkochen	-11.299	0	-37.500	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	12.500	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.299	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2026: Flutlicht							
I400178 Ausstattung Sportplatz Dewangen	0	0	0	-37.500	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	12.500	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-50.000	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> 2027: Flutlicht							
Gesamtsumme Auszahlungen	-445.808	-673.000	-302.000	-136.000	-738.000	-508.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	47.000	31.000	25.000	215.000	100.000	0
Gesamtsumme	-445.808	-626.000	-271.000	-111.000	-523.000	-408.000	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Stadt Aalen

Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales
Produktgruppe 3110 Seniorenarbeit

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500047 Investitionen Bürgerspital	525	0	0	0	0	0	0
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.153	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.627	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500085 Ausstattung Bürgerspital	-6.089	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.440	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.649	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
I500103 Ausstattung Kommunale Seniorenarbeit	-3.000	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.000	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.716	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	3.153	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-8.563	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Aalen

Teilhaushalt 10 Gesundheit und Soziales
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
1500044 Ausstattung Obdachlosenbetreuung	-2.204	0	0	0	0	0	0
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.204	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.204	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.204	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026 und 2027

Investitionen Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Aalen

Teilhaushalt	10	Gesundheit und Soziales
Produktgruppe	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

Investitionsnummer Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Vorjahr	Ansatz 2026 Haushaltsjahr	Ansatz 2027 Haushaltsjahr	Plan 2028	Plan 2029	Verpflichtungs- ermächti- gungen Haushaltsjahr
I500020 Ausst. Jugendeinrichtungen inkl. Stadtjugendring	-9.541	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.541	-20.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
Erläuterungen: Gemeinsamer Ansatz für alle Einrichtungen der Jugendarbeit							
I500059 Ausstattung Treffpunkt Röttenberg	-1.250	0	0	0	0	0	0
260 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.250	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I500101 Ausstattung Jugendtreff Waldhausen	-4.000	0	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.000	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
I500106 Blaubus	0	-30.000	0	0	0	0	0
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	0	0	0
Erläuterungen:							
Gesamtsumme Auszahlungen	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-14.791	-50.000	-19.000	-19.000	-20.000	-20.000	0

Stellenplan 2026/2027

**FÜR DIE
BEAMTEN UND BESCHÄFTIGTEN
DER STADT AALEN**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 und 2027

Teil A: Beamte

Teil A.I. Stadt Aalen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026		darunter		Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
				Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
		1	2	3	4	5	6	7	8
Wahlbeamte	B8	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
hoeherer Dienst									
	B6	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	B5	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A16	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,34	
	A15	7,00	7,00	0,00	1,00	0,50	6,00	5,70	
	A14	9,00	9,00	0,00	1,00	0,00	9,00	6,66	
	Summe	20,00	20,00	0,00	2,00	0,50	19,00	16,70	
gehobener Dienst									
	A13/G	7,50	7,50	0,00	2,00	0,20	7,50	6,60	
	A12	19,21	19,21	0,00	0,00	2,50	20,21	16,25	
	A11	25,69	25,69	0,00	0,00	3,10	23,34	21,60	
	A10/G	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	2,00	2,00	
	A10	8,35	8,35	0,00	0,00	0,00	9,25	7,10	
	Summe	62,75	62,75	0,00	3,00	6,80	62,30	53,55	
mittlerer Dienst									
	A9	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,30	
	A8	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,20	0,00	
	A9/M	1,25	1,25	0,00	0,00	0,00	1,25	1,00	
	Summe	6,25	6,25	0,00	0,00	0,00	5,45	3,30	
Insgesamt		90,00	90,00	0,00	5,00	7,30	87,75	74,55	

Teil A: Beamte

Teil A.II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026		darunter		Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
				Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
		1	2	3	4	5	6	7	8
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt AI + AII		90,00	90,00	0,00	5,00	7,30	87,75	74,75	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 und 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Stadt Aalen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	3	4	5	6
TVÖD VKA						
	E15	4,00	4,00	4,00	4,00	
	E14	8,00	8,00	9,00	8,00	
	E13	12,75	12,75	12,75	10,45	
	E12	31,42	31,42	29,42	28,63	
	E11	52,63	52,63	52,88	47,72	
	E10	53,42	53,42	55,77	50,27	
	E09C	14,00	14,00	13,90	12,90	
	E09B	55,87	55,87	54,93	52,62	
	E09A	74,55	74,55	73,75	70,00	
	E08	36,14	36,14	27,39	29,83	
	E07	35,19	35,19	31,22	34,49	
	E06	197,54	197,54	178,79	185,46	
	E05	54,66	54,66	83,71	47,11	
	E04	28,54	28,54	27,22	27,31	
	E03	10,04	10,04	14,04	7,66	
	E02UE	2,03	2,03	2,31	2,03	
	E02	51,46	51,46	49,65	42,65	
	E01	0,64	0,64	0,74	0,64	
	Summe	722,89	722,89	721,47	661,77	
BT-V Soz.&Erz.Dienst						
	S18	1,00	1,00	1,00	1,00	
	S17	2,00	2,00	2,00	2,00	
	S16	2,00	2,00	1,00	2,00	
	S15	7,30	7,30	10,30	6,90	
	S13	8,80	8,80	8,80	9,70	
	S12	25,05	25,05	24,15	23,85	
	S11B	6,32	6,32	6,82	6,59	
	S09	12,36	12,36	10,90	11,29	
	S08B	11,67	11,67	12,83	8,46	
	S08A	124,07	124,07	125,21	91,93	
	S04	29,77	29,77	30,05	23,79	
	S02	1,80	1,80	3,83	0,96	
	Summe	232,15	232,15	236,89	188,47	
Festgehälter						
	AT	21,25	21,25	21,25	14,32	
	Summe	21,25	21,25	21,25	14,32	
Insgesamt		976,29	976,29	979,61	864,56	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart		Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	3	4	5	6
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt BI + BII		976,29	976,29	979,61	864,56	
Insgesamt AI + BI		1.066,29	1.066,29	1.067,36	939,11	
Insgesamt AII + BII		0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt AI + AII + BI + BII		1.066,29	1.066,29	1.067,36	939,11	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 und 2027
 Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Stadt Aalen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Wahl-beamt-e	hoeherer Dienst					gehobener Dienst					mittlerer Dienst			Summe
		B8	B6	B5	A16	A15	A14	A13/G	A12	A11	A10/G	A10	A9	A8	A9/M	
1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	5,00	4,00	6,66	11,20		6,35				39,21
10	Gesundheit und Soziales				0,80		0,05		0,46	0,40			1,00			2,71
3	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung				1,00	2,00	2,00	1,00	6,00	5,14		1,00	1,00	1,00	0,20	20,34
4	Immobilienwirtschaft											1,00				1,00
5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe							1,00	0,50						0,05	1,55
6	Recht, Sicherheit und Ordnung					2,00		1,50	3,59	5,00			1,00	1,00	1,00	15,09
7	Bildung und Betreuung				0,20		1,45		2,00	3,95	1,00					8,60
8	Kultur										1,00					1,00
9	Sport						0,50									0,50
Gesamtsumme		1,00	1,00	1,00	3,00	6,00	9,00	7,50	19,21	25,69	2,00	8,35	3,00	2,00	1,25	90,00

III. Beschäftigte

Stadt Aalen - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA																		
Teilhaushalt	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02UE	E02	E01	
1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus	0,50	3,00	0,50	6,80	13,27	19,55	5,10	17,10	19,47	17,55	10,35	27,81	15,29	0,95			1,88		
10	Gesundheit und Soziales		1,00			1,80	0,50	1,00		7,01	0,07		4,15	1,44	1,94	0,92				
3	Grundstücksv., Stadtentw., Bauordnung und Vermessung			4,00	10,00	6,60	8,17	1,00	2,00	6,35	1,00	0,64	8,10							
4	Immobilienwirtschaft	1,00		1,00	2,00	5,51	6,50		3,00	3,00	3,00		35,74	5,14	1,00	1,00	2,03	33,32		
5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe	2,00	2,00	2,75	8,80	20,35	10,65	4,00	4,31	6,15	5,37	16,16	68,46	28,72	22,00	6,88				
6	Recht, Sicherheit und Ordnung			1,00			1,00	2,10	3,50	27,20	6,90	3,00	25,99	1,00						
7	Bildung und Betreuung	0,50		0,50	1,60	2,50	3,55		3,50	2,25	1,33	1,00	15,74	0,84		0,44		14,44	0,64	
8	Kultur		2,00	2,00	1,82	2,60	2,50	0,80	21,47	1,92	0,92	4,04	11,14	2,03	2,64	0,80		1,82		
9	Sport			1,00	0,40		1,00		1,00	1,20			0,40	0,21						
Gesamtsumme		4,00	8,00	12,75	31,42	52,63	53,42	14,00	55,88	74,55	36,14	35,19	197,54	54,66	28,54	10,04	2,03	51,46	0,64	

Teilhaushalt	Bezeichnung	BT-V Soz. & Erz.Dienst												Festgehälter	Summe
		S18	S17	S16	S15	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	S02	AT	
1	Steuerung, Zentrale Dienste,						5,90							1,00	166,02
	Wirtschaftsf. u. Tourismus														
10	Gesundheit und Soziales	1,00	1,00		0,50		6,00	3,20	1,00	4,34					36,88
3	Grundstücksv., Stadtentw.,														
	Bauordnung und Vermessung														47,86
4	Immobilienwirtschaft														103,24
5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe														208,60
6	Recht, Sicherheit und Ordnung														71,69
7	Bildung und Betreuung		1,00	2,00	6,80	8,80	12,95	3,12	11,36	7,33	124,07	29,77	1,80		257,84
8	Kultur													20,25	78,76
9	Sport						0,20								5,41
Gesamtsumme		1,00	2,00	2,00	7,30	8,80	25,05	6,32	12,36	11,67	124,07	29,77	1,80	21,25	976,29

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit Haushaltsjahr 2026 und 2027

I. Ehrenbeamte

	Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Anzahl Jahr 2027	Anzahl Jahr 2026	Anzahl Vorjahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025
Summe	OrtsvorsteherInnen		8,00	8,00	8,00	8,00

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl Jahr 2027	Anzahl Jahr 2026	Anzahl Vorjahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025
Summe			89,00	89,00	89,00	86,00
	AnwärterIn gehobener Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	6	6	5	3
	AnwärterIn mittlerer Verwaltungsdienst	Anwärterbezüge	0	0	1	4
	AnwärterIn mittlerer feuerwehrentechn. Dienst	Anwärterbezüge	2	2	0	0
	BauzeichnerIn	Ausbildungsvg.	2	2	3	3
	Kaufl. für Digitalisierungsmanag.	Ausbildungsvg.	1	1	2	2
	Fachinform. Systemintegrat.	Ausbildungsvg.	1	1	1	1
	Verwaltungsfachangestellte/-r	Ausbildungsvg.	21	21	17	13
	Bachelor of Engineering (B. Eng.) Bauingenieurwesen	Ausbildungsvg.	1	1	2	2
	Bachelor of Arts (BA) BWL-Marketing Management	Ausbildungsvg.	1	1	1	1
	Bachelor of Arts (BA) Öffentl. Wirtschaft	Ausbildungsvg.	1	1	0	0
	Bachelor of Arts (B.Eng.) Wirtschaftsingenieurwesen – Facility Management	Ausbildungsvg.	0	0	0	2
	Bachelor of Arts (BA) BWL-Tourismus	Ausbildungsvg.	1	1	1	1
	Bachelor of Arts (BA) Soziale Arbeit Jugend-, Sozial- und Familienhilfe	Ausbildungsvg.	0	0	1	2
	Bachelor of Arts (BA) Sozialmanagement	Ausbildungsvg.	5	5	5	8
	Bachelor of Arts (BA) Soziale Arbeit mit älteren Menschen / Bürgerschaftl. Engagement	Ausbildungsvg.	0	0	0	1
	Anerkennungspraktikum Erzieher	Praktikumsverg	8	8	9	7
	PIA-Erzieher	Ausbildungsvg.	10	10	6	9
	Direkteinstieg Kita	Ausbildungsvg.	4	4	7	3
	Anerkennungspraktikum Jugend-/Heimerzieher	Praktikumsverg	2	2	2	1
	PIA Jugend- / Heimerzieher	Ausbildungsvg.	6	6	8	6
	Vorpraktikanten	Prakt. Entsch.	1	1	1	0
	VermessungstechnikerIn	Ausbildungsvg.	3	3	4	3
	Kaufl. für Büromanagement	Ausbildungsvg.	0	0	0	1
	Fachangestellte/r für Medien- u. Informationsdienst	Ausbildungsvg.	3	3	3	3
	Kaufl. für Market.komm.	Ausbildungsvg.	0	0	0	2
	Veranstaltungskaufleute	Ausbildungsvg.	2	2	1	0
	Fachkraft für Veranstaltungstechnik	Ausbildungsvg.	2	2	2	3
	Kfz-Mechatronik. Nutzfahrz.	Ausbildungsvg.	1	1	1	1
	StraßenbauerIn	Ausbildungsvg.	1	1	1	0
	GärtnerIn	Ausbildungsvg.	0	0	0	0
	ForstwirtIn	Ausbildungsvg.	3	3	3	3
	Straßenwärter	Ausbildungsvg.	1	1	2	1
	Bachelor of Science (B. Sc.) Wirtschaftsinformatik	Ausbildungsvg.	0	0	0	0

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2026 und 2027

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	0,64	KW	A11		

Beschäftigte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Entgeltgruppe KW	Entgeltgruppe KU von	Entgeltgruppe KU nach
1	0,80	KU		E09A	E08
3	2,35	KU		E07	E06
3	1,50	KU		S15	S12
1	0,69	KU		E04	E03
1	0,50	KW	E05		
6	3,66	KW	E06		
1	1,00	KW	E08		
1	0,40	KW	E09A		
2	1,80	KW	E09B		
3	1,75	KW	E10		
2	2,00	KW	E11		
1	0,80	KW	E12		
2	0,41	KW	S04		
1	0,50	KW	S08B		
3	2,40	KW	S12		

Anlage 1

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der

Schulden

(ohne Kassenkredite)
in 1.000 Euro

A r t	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025 TEuro	Tatsächlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres 2026 TEuro	ordentl. Tilgung im HH-Jahr 2026 TEuro	außerord. Tilgung im HH-Jahr 2026 TEuro	Kreditaufn. im HH-Jahr 2026 TEuro	Voraussichtl. Stand am Ende des HH-Jahres 2026 TEuro	Zinsen im HH-Jahr 2026 TEuro
1	2	3	4	5	6	7	8
Schulden aus Krediten vom							
1. Bund, ERP-Sonderverm.	0	0	0	0	0	0	0
2. Land	0	0	0	0	0	0	0
3. sonst. Öffentl. Bereich	0	0	0	0	0	0	0
4. Kreditmarkt	55.501	71.728	4.552	0	0	67.176	1.830
	0	0	0	0	0	0	0
<u>Neuaufnahme aus Kreditermächtigung 2026:</u>	0	0	446	0	35.839	35.393	742
S u m m e	55.501	71.728	4.999	0	35.839	102.569	2.573

Die einzelnen Positionen sind jeweils auf volle TEuro gerundet.

* davon 5 Mio. € nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2025

Darlehens- geber	Konto- Nr.	Akten Nr.	Darlehensaufnahmen		Stand am 01.01.2026 Euro	Plan-Tilgung 2026 Euro	Plan-Zinsen 2026 Euro	Zins %	Fest- schreib. bis	Plan-Stand am 31.12.2026 Euro
			Jahr	Betrag Euro						
1. Kredite vom Bund					0,00	0,00	0,00			0,00
2. Kredite vom Land					0,00	0,00	0,00			0,00
3. Kredite vom sonstigen öffentlichen Bereich					0,00	0,00	0,00			0,00
4. Kredite vom Kreditmarkt										
L-Bank	9130000011	344	1999	1.942.909,15	0,00	0,00	0,00	5,66	01.12.2023	0,00
DG HYP	301 9586 108	345	2000	1.827.211,38	0,00	0,00	0,00	5,98	30.08.2023	0,00
DG HYP	301 9586 106	346	2000	1.626.092,76	0,00	0,00	0,00	5,82	30.12.2023	0,00
DG HYP	301 9586 112	347	2000	1.021.016,59	0,00	0,00	0,00	5,68	30.03.2024	0,00
DG HYP	301 9586 111	349	2000	1.022.583,76	0,00	0,00	0,00	5,85	15.07.2024	0,00
BW Bank	605 806 616	354	2002	2.700.000,00	182.135,52	182.135,52	5.858,25	5,24	30.12.2026	0,00
Nord LB	2699610038	357	2002	3.850.000,00	518.620,74	246.779,37	21.180,63	4,96	31.03.2028	271.841,37
BW Bank	606 361 901	362	2003	2.800.000,00	614.462,67	165.426,30	26.933,70	4,87	30.04.2029	449.036,37
BW Bank	606 465 006	363	2004	3.000.000,00	793.121,47	166.400,75	34.299,25	4,69	30.04.2030	626.720,72
BW Bank	606 654 305	367	2004	2.000.000,00	636.763,50	101.074,75	26.125,25	4,36	15.07.2031	535.688,75
DG HYP	301 9586 115	368	2005	2.000.000,00	701.655,48	92.578,07	26.321,93	3,95	30.12.2032	609.077,41
BW Bank	606 768 424	369	2005	3.000.000,00	1.050.650,34	142.191,03	40.958,97	4,11	30.09.2032	908.459,31
BW Bank	606 769 129	370	2005	1.000.000,00	387.702,52	43.505,36	13.894,64	3,74	30.12.2033	344.197,16
Universal-Investment	4368060014	377	2016	1.625.567,13	0,00	0,00	0,00	5,72	11.12.2024	0,00
LBBW	618 068 317	379	2020	6.000.000,00	4.669.967,00	173.812,23	142.300,85	0,11	30.03.2025	4.496.154,77
NRW.BANK	4203877826	380	2020	10.000.000,00	8.950.000,00	200.000,00	0,00	0,00	24.09.2030	8.750.000,00
LBBW	620 202 068	381	2023	13.000.000,00	11.373.788,26	575.403,26	335.896,74	3,01	30.03.2033	10.798.385,00
LBBW	621 284 610	384	2024	7.000.000,00	6.499.757,99	300.135,61	210.164,39	3,29	30.03.2034	6.199.622,38
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 01	385	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 02	386	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 03	387	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 04	388	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 05	389	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 06	390	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 07	391	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 08	392	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 09	393	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 10	394	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 11	395	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 12	396	2024	542.871,53	414.677,84	86.910,78	5.249,22	1,4	02.09.2030	327.767,06
Bausparkasse Schw.Hall	9 232 940/000-8 L 13	397	2024	484.600,97	352.263,61	89.722,58	4.357,42	1,4	02.09.2030	262.541,03
LBS	7590247013	398	2024	2.389.960,89	2.168.136,05	161.988,45	49.211,55	2,35	31.10.2037	2.006.147,60
DKB	6722643639	399	2024	8.000.000,00	7.594.380,95	334.799,32	208.400,68	2,79	30.09.2029	7.259.581,63
LBBW	622 043 048	400	2025	5.500.000,00	5.333.734,53	227.683,80	160.616,20	3,06	30.03.2030	5.106.050,73
NRW.BANK	4208321523	401	2025	15.000.000,00	14.925.000,00	305.876,75	460.623,25	3,11	28.09.2035	14.619.123,25
S u m m e					71.728.274,71	4.552.442,51	1.830.134,34			67.175.832,20
Gesamtsumme 1 -4 (alle Kredite)					71.728.274,71	4.552.442,51	1.830.134,34			67.175.832,20
Kreditermächtigung:										
Neuaufnahme 2026					35.839.100,00	446.057,49	742.465,66			35.393.042,51
Summe Kreditermächtigung					35.839.100,00	446.057,49	742.465,66			102.568.874,71
Mittelanmeldung 2026 Kreditmarkt (einschl. KRE)						4.998.500,00	2.572.600,00			
Betrag auf volle 100 Euro gerundet						4.998.500,00	2.572.600,00			
Gesamtansatz 2026:						4.998.500,00	2.572.600,00			

* davon 5 Mio. € nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2025

Entwicklung des Schuldenstandes

Jahr	tatsächliche Kredit- aufnahmen in T€	ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) in T€	außer- ordentliche Tilgung in T€	tatsächlicher Schuldenstand zum Ende des Jahres in T€	Einwoh- nerzahl nach FAG	Schulden- stand pro Einwohner in €
2000	4.295	1.731		38.623	65.961	586
2001	5.778	1.246		43.155	66.066	653
2002	8.850	2.176		49.829	66.309	751
2003	9.880	1.747		57.962	66.667	869
2004	6.432	1.704		62.691	66.997	935
2005	5.628	1.787		66.532	67.027	993
2006	0	1.893		64.639	67.133	963
2007	0	1.967	1.323	61.349	66.957	916
2008	0	1.967	4.423	54.959	66.676	824
2009	0	1.979		52.980	66.670	795
2010	16.060	2.248		66.792	66.264	1.008
2011	2.000	2.460		66.332	66.193	1.002
2012	0	2.510	2.835	60.987	66.364	919
2013	0	2.556		58.431	66.890	874
2014	0	2.499	4.484	51.448	67.115	767
2015	0	2.126	15.053	34.269	67.207	510
2016	0	2.087	1.784	30.398	67.669	449
2017	0	2.182		28.216	67.885	416
2018	0	2.219	2.577	23.420	68.096	344
2019	0	2.181	826	20.413	68.436	298
2020	14.881	2.348	0	32.946	68.384	482
2021	0	2.641	783	29.522	68.351	432
2022	0	2.631	0	26.891	68.687	392
2023	29.000	19.087	2.206	34.598	68.973	502
2024	24.389	3.487	0	55.501	68.331	812
2025	20.500	4.273	0	71.728	67.600	1.061

Mittelfristige Finanzplanung:

Jahr	berechnete Kredit- aufnahmen in T€	ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung) in T€	außer- ordentliche Tilgung in T€	berechneter Schuldenstand zum Ende des Jahres in T€	Einwoh- nerzahl nach FAG	Schulden- stand pro Einwohner in €
Plan 2026	35.839 *	4.999	0	102.568	67.600	1.517
Plan 2027	12.633	5.298	0	109.903	67.900	1.619
Plan 2028	13.106	5.420	0	117.589	67.900	1.732
Plan 2029	23.255	5.759	0	135.085	67.900	1.989

* davon 5 Mio. € nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.728	102.569
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>		
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ¹⁾</i>		
1.3 Kassenkredite	25.000	25.000
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	304	304
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	97.032	127.873

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾

2.1. <i>Anleihen</i>		
2.2. <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	62.949	116.029
2.3. <i>Kassenkredite</i>	3.000	3.500
2.4. <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	65.949	119.529

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1. <i>Anleihen</i>		
3.2. <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	134.677	218.598
3.3. <i>Kassenkredite</i>	28.000	28.500
3.4. <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	304	304
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	162.981	247.402
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3. Konsolidierte Gesamtschulden ⁴⁾	162.981	247.402

1) Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

2) Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

3) Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

Anlage 2

Übersicht

über die aus

Verpflichtungsermächtigungen

voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan	davon voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		
	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR
Jahr	TEUR		
1*	2	3	4
20..			
20..			
20..			
2026/2027	4.155	3.395	760
Summe:	4.155	3.395	760

*In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

Einzelaufstellung der Verpflichtungsermächtigungen:

Invest.-Nr. VE-Nr. Produktgruppe	Bezeichnung	Betrag 2028 EUR
I200006 VE200006	Fahrzeuge Fahrzeugpool Fahrzeuge Fahrzeugpool	60.000
1126	VE für 2029 Zentrale Dienstleistungen	(60.000)
I300045 VE300045	GTW LKW, Rettungszentrum GTW LKW, Rettungszentrum	300.000
1260	VE für 2029 Brandschutz	(100.000)
I500097 VE500097	Kath. Kita Don Bosco Wasseralfingen: Baukostenzuschuss Kath. Kita Don Bosco Wasseralfingen: Baukostenzuschuss	1.000.000
3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
I600002 VE600002	Erwerb von unbebauten Grundstücken Erwerb von unbebauten Grundstücken	200.000
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	
I610002 VE610002	Innenentwicklungsfonds Innenentwicklungsfonds	100.000
5110	VE für 2029 Stadtentw., Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung	(100.000)
I650048 VE650048	Außenanlagen Schulen (gemeinsamer Ansatz) Außenanlagen Schulen (gemeinsamer Ansatz)	850.000
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	
I650081 VE650081	Torhaus Aalen, VHS Torhaus Aalen, VHS	385.000
1124	Grundstücks-, Gebäude- u. Immobilienmanagement	
I660173 VE660173	Umgestaltung Ortsdurchfahrt Affalterried Umgestaltung Ortsdurchfahrt Affalterried	
5410	VE für 2029 Gemeindestraßen	(500.000)
I660197 VE660197	Baugebiet In der Steine, Fachsenfeld Baugebiet In der Steine, Fachsenfeld	500.000
5410	Gemeindestraßen	
		3.395.000

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der

Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027 TEUR
1	2	3	4
1. Ergebnisrücklagen			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	84.875	60.406	38.651
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	58.940	67.940	80.940
2. Zweckgebundene Rücklagen	320	320	320
Rücklagen gesamt	144.135	128.666	119.911

Basierend auf dem vorl. Jahresabschluss 2024

Anlage 4

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 TEUR
1	2	3
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	817	817
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen		
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	942	942
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellung für entstandene Überstunden im Bereich Winterdienst beim Bau- und Grünflächenbetrieb aus den Vorjahren	452	452
Rückstellungen gesamt	2.210	2.210

Anlage 5**Finanzausgleich 2026****Berechnung der Finanzausgleichsleistungen und Umlagen**

Stand: Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff (Haushaltserlass 2026) vom 26.06.2025 mit Einbeziehung der Mai-Steuerschätzung 2025 vom 15.05.2025 und der Herbst-Steuerschätzung vom 11.11.2025.

1. Einwohnerzahl (§ 30 FAG)

Die für die Berechnung zugrunde gelegte Einwohnerzahl beträgt: 67.600

2. Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)

Grundsteuer A	$136.411 \times 195 / 300 =$	88.667 €
Grundsteuer B	$9.871.008 \times 185 / 370 =$	4.935.504 €
Gewerbesteuer	$51.013.000 \times 290 / 380 =$	38.930.973 €
Gewerbesteuerumlage	$-51.013.000 \times 35,0 / 380 =$	- 4.698.565 €
Einkommensteueranteil	$7.774.126.687 \times 0,0063400 =$	49.287.963 €
Familienleistungsausgleich	$627.290.073 \times 0,0063400 =$	3.977.019 €
Umsatzsteueranteil	$1.160.932.810 \times 0,0066852 \times 80 \% =$	6.208.854 €
		98.730.415 €

3. Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)

Erhöhte Einwohnerzahl		
67.600 Einwohner (EW) x 2.301,90 €/EW (Bedarfsmesszahl A - nach Gemeindegröße) =		155.608.440 €
67.600 Einwohner (EW) x 89,60 €/EW (Bedarfsmesszahl B - nach Einwohnerdichte) =		6.056.960 €
Studenten		
4.117 Studenten x 2.301,90 €/Student x 15 % =		1.421.538 €
		163.086.938 €

4. Schlüsselzahl (§ 5 Abs. 2 FAG)

Bedarfsmesszahl	163.086.938 €
./. Steuerkraftmesszahl	98.730.415 €
	64.356.523 €

5. Sockelgarantie (§ 5 Abs. 3 FAG)

60 % der Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)	97.852.163 €
./. Steuerkraftmesszahl	98.730.415 €
	- 878.252 €
davon 30 % aus positiven Unterschiedbetrag als Mehrzuweisung:	- €

6. Schlüsselzuweisungen (§§ 4, 5 Abs. 2, 5 Abs.3 FAG)

Kommunale Investitionspauschale	
67.600 EW x 150,00 €/EW x 100 % =	10.140.000 €
Nach mangelnder Steuerkraft	
70 % aus der Schlüsselzahl (64.356.523 €) (s. vorherige Seite) =	45.049.000 €
Mehrzuweisung (§ 5 Abs. 3 FAG)	- €
	55.189.000 €

7. Zuweisung Große Kreisstadt (§ 11 Abs. 1 Nr. 3 FAG)

67.600 EW x 11,410 €/EW =	771.000 €

8. Steuerkraftsumme (§ 38 Abs. 1 FAG)

Steuerkraftmesszahl	98.730.415 €
Zuweisungen aus mangelnder Steuerkraft 2024	41.609.141 €
Kompensationsmittel ab 2021 (§ 39 Abs. 40)	96.672 €
	140.436.228 €

9. Umlagen (§§ 1 a, 35 FAG; § 6 GemFinRefG)

Kreisumlage: 36,90 % aus der Steuerkraftsumme =	51.821.000 €
FAG-Umlage: 22,10 % aus der Steuerkraftsumme =	31.037.000 €
Gewerbesteuerumlage:	
Gewerbesteueransatz (57,0 Mio. €) / Hebesatz (395 v. H.) x Vervielfältiger (35,0 v. H.) =	5.051.000 €

10. Einkommensteueranteil (§ 1 GemFinRefG)

Gemeindeanteil 2026 voraussichtlich 8,518 Mrd. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0063400 =	54.004.000 €

11. Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Ausschüttungsbetrag Familienleistungsausgleich voraussichtlich 666,6 Mio. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0063400 =	4.226.000 €

12. Umsatzsteueranteil (§ 5 a GemFinRefG)

Gemeindeanteil 2026 voraussichtlich 1,431 Mrd. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0066852 =	9.566.000 €

Finanzausgleich 2027

Berechnung der Finanzausgleichsleistungen und Umlagen

Stand: Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff (Haushaltserlass 2026) vom 26.06.2025 mit Einbeziehung der Mai-Steuerschätzung 2025 vom 15.05.2025 und der Herbst-Steuerschätzung vom 11.11.2025.

1. Einwohnerzahl (§ 30 FAG)

Die für die Berechnung zugrunde gelegte Einwohnerzahl beträgt: 67.900

2. Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)

Grundsteuer A	Mittelwert der Jahre 2025 und 2026	=	85.165 €
Grundsteuer B	Mittelwert der Jahre 2025 und 2026	=	4.922.080 €
Gewerbsteuer	$53.800.000 \times 290 / 395$	=	39.498.734 €
Gewerbsteuerumlage	$-53.800.000 \times 35,0 / 395$	=	- 4.767.089 €
Einkommensteueranteil	$8.184.000.000 \times 0,0063400$	=	51.886.560 €
Familienleistungsausgleich	$645.000.000 \times 0,0063400$	=	4.089.300 €
Umsatzsteueranteil	$1.220.000.000 \times 0,0066852 \times 80 \%$	=	6.524.755 €
			102.239.505 €

3. Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)

Erhöhte Einwohnerzahl		
67.900 Einwohner (EW) x 2.333,80 €/EW (Bedarfsmesszahl A - nach Gemeindegröße) =		158.465.020 €
67.900 Einwohner (EW) x 90,80 €/EW (Bedarfsmesszahl B - nach Einwohnerdichte) =		6.165.320 €
Studenten		
4.117 Studenten x 2.333,80 €/Student x 15 % =		1.441.238 €
		166.071.578 €

4. Schlüsselzahl (§ 5 Abs. 2 FAG)

Bedarfsmesszahl	166.071.578 €
./. Steuerkraftmesszahl	102.239.505 €
	63.832.073 €

5. Sockelgarantie (§ 5 Abs. 3 FAG)

60 % der Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)	99.642.947 €
./. Steuerkraftmesszahl	102.239.505 €
	- 2.596.558 €
davon 30 % aus positiven Unterschiedbetrag als Mehrzuweisung:	- €

6. Schlüsselzuweisungen (§§ 4, 5 Abs. 2, 5 Abs. 3 FAG)

Kommunale Investitionspauschale	
67.900 EW x 151,00 €/EW x 100 % =	10.252.000 €
Nach mangelnder Steuerkraft	
70 % aus der Schlüsselzahl (63.832.073 €) (s. vorherige Seite) =	44.682.000 €
Mehrzuweisung (§ 5 Abs. 3 FAG)	- €
	54.934.000 €

7. Zuweisung Große Kreisstadt (§ 11 Abs. 1 Nr. 3 FAG)

67.900 EW x 11,410 €/EW =	774.000 €

8. Steuerkraftsumme (§ 38 Abs. 1 FAG)

Steuerkraftmesszahl	102.239.505 €
Zuweisungen aus mangelnder Steuerkraft 2025	44.641.274 €
Mehrzuweisungen	87.000 €
	146.967.779 €

9. Umlagen (§§ 1 a, 35 FAG; § 6 GemFinRefG)

Kreisumlage: 35,90 % aus der Steuerkraftsumme =	52.762.000 €
FAG-Umlage: 22,16 % aus der Steuerkraftsumme =	32.569.000 €
Gewerbesteuerumlage:	
Gewerbesteueransatz (58,0 Mio. €) / Hebesatz (395 v. H.) x Vervielfältiger (35,0 v. H.) =	5.140.000 €

10. Einkommensteueranteil (§ 1 GemFinRefG)

Gemeindeanteil 2027 voraussichtlich 8,900 Mrd. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0063400 =	56.426.000 €

11. Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Ausschüttungsbetrag Familienleistungsausgleich voraussichtlich 689,0 Mio. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0063400 =	4.368.000 €

12. Umsatzsteueranteil (§ 5 a GemFinRefG)

Gemeindeanteil 2027 voraussichtlich 1,762 Mrd. €; hieraus die voraussichtliche Schlüsselzahl der Stadt Aalen: 0,0066852 =	11.779.000 €

BUDGETIERUNGS-
RICHTLINIE

Allgemeine
Deckungsvermerke

und

Budgetübersicht

Ergebnishaushalt
und
Finanzhaushalt/Investitionen

Haushaltsplan

2026/2027

Gesetzliche Grundlagen:

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO bildet **jeder Teilhaushalt** mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Budgets sind jeweils einem Verantwortungsbereich zuzuordnen.

Nach § 61 Nr. 10 GemHVO besteht ein **Budget** aus im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmitteln (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.

Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind **gegenseitig deckungsfähig**, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die nicht zu einem Budget gehören, können für gegenseitig oder einseitig **deckungsfähig erklärt werden**, wenn sie sachlich zusammenhängen. Dies gilt für Auszahlungen für Investitionstätigkeit entsprechend. (§ 20 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Auszahlungen des Budgets nach § 3 Nr. 24 bis 29 im Finanzhaushalt für **einseitig deckungsfähig** erklärt werden (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Dadurch wird die Übertragung von Haushaltsmitteln vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt ermöglicht, z. B. in Fällen, in denen die Veranschlagung der Mittel im Ergebnishaushalt erfolgt ist, die Verbuchung aber im Finanzhaushalt (als Investition) vorgenommen werden muss.

Nach § 21 Abs. 2 GemHVO können Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets ganz oder teilweise für **übertragbar** erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Zielsetzungen der Budgetierung:

- Umsetzung der dezentralen Ressourcenverantwortung
- flexible und eigenverantwortliche Mittelbewirtschaftung durch die Budgetverantwortlichen
- größere Gestaltungs- und Handlungsspielräume im Rahmen der Budgets für die Ämter
- Steuerung und Überwachung der Teilhaushalte auf Basis der Produktgruppen und Budgets

Im Rahmen der vereinbarten Leistungsziele erhalten die Budgetverantwortlichen die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung für ihr Budget, das sie eigenverantwortlich bewirtschaften.

Begriffsbestimmungen (Finanzwesen):

Budget (Einzelbudget)

Zur Mittelprüfung in der Finanzwesensoftware ist es erforderlich, dass jede geplante oder bebuchbare Kombination aus "Sachkonto/Kostenstelle/Kostenträger" einem **Budget** zugewiesen ist. Die Aufwandskonten bzw. Auszahlungskonten eines Einzelbudgets sind gegenseitig deckungsfähig. Jedes (Einzel-)Budget ist in der Finanzwesensoftware einer sogenannten **Budgetebene** zugeordnet.

Budgetebene (Gesamtbudget)

Die verschiedenen Einzelbudgets eines Amtes bzw. einer Kostenstelle werden in der Finanzwesensoftware in einer sogenannten **Budgetebene** zusammengefasst. In der Budgetebene wird die Deckungsfähigkeit der zugehörigen Einzelbudgets untereinander geregelt, z. B. ob die Einzelbudgets untereinander "gebend" oder "nehmend" oder "nicht deckungsfähig" sind.

Grundsatz: Jede Kombination aus Sachkonto/Kostenstelle/Kostenträger darf innerhalb der eingerichteten Budgets nur 1 Zuordnung finden.

Die im Finanzwesen eingerichteten Budgetebenen mit den dazugehörigen Einzelbudgets sind aus der beigefügten Budgetübersicht ersichtlich.

Anpassung der Budgets:

Bei Änderungen der internen Organisationsstruktur werden die Budgets entsprechend angepasst (z. B. neue Kostenstellen, neue Kostenträger, neue Sachkonten, Ämterzusammenlegungen usw.).

Information des Gemeinderats:

Der Gemeinderat wird im Rahmen der unterjährigen Finanzzwischenberichte über den aktuellen Stand der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen des aktuellen Haushaltsjahres informiert.

Im Rahmen der Regelungen der Budgetierungsrichtlinie vorgenommene Mittelum-schichtungen, werden dem Gemeinderat im Finanzzwischenbericht summarisch mitgeteilt. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die Umschichtungen ab einer Höhe von 50.000 € detailliert aufgelistet.

Budgetarten im ERGEBNISHAUSHALT

Im Ergebnishaushalt sind folgende Budgetarten eingerichtet:

Ämter-/Kostenstellenbudgets

In der Regel ist für **jedes Amt bzw. jede Kostenstelle** ein (Gesamt-)Budget eingerichtet. Die Budgetmittel werden von jedem Amt eigenverantwortlich bewirtschaftet.

Jedes Ämter-/Kostenstellenbudget besteht aus verschiedenen **Einzelbudgets**. In der Regel bestehen die Einzelbudgets aus den einzelnen **Kostenträgern** oder Produkten, für die das Amt verantwortlich ist. Den Budgets sind die erforderlichen Ertrags- und Aufwandssachkonten zugeordnet, mit Ausnahme der Sachkonten, die in den Querschnittsbudgets zentral bewirtschaftet werden.

Die Aufwandskonten innerhalb der Einzelbudgets sind **gegenseitig deckungsfähig**. In der Regel sind die Einzelbudgets innerhalb des Gesamtbudgets auch untereinander gegenseitig deckungsfähig ("gebend/nehmend").

In der Regel stehen **Mehrerträge** innerhalb der Einzelbudgets für Mehraufwendungen innerhalb des gleichen Einzelbudgets zur Verfügung. Mehrerträge können bei Bedarf innerhalb des Gesamtbudgets für Mehraufwendungen zwischen den verschiedenen Einzelbudgets bereitgestellt werden (unechte Deckungsfähigkeit).

Die Ämter-/Kostenstellenbudgets mit den dazugehörigen Einzelbudgets sind aus der beigefügten Budgetübersicht ersichtlich.

Querschnittsbudgets

Die Sachkonten in den Querschnittsbudgets sind für den gesamten Haushalt (d. h. für alle Produktgruppen, Kostenstellen und Kostenträger) zentral in einem Budget zusammengefasst. In der Regel bestehen die Querschnittsbudgets aus jeweils 3 Einzelbudgets für die 3 Dezernate.

Innerhalb des Gesamtbudgets sind die Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge stehen bei Bedarf für Mehraufwendungen zur Verfügung.

Es sind folgende Querschnittsbudgets eingerichtet (siehe auch Budgetübersicht):

- **AFA/SOPO: Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**
alle Abschreibungskonten und Ertragskonten zur Auflösung von Sonderposten

- **INTERN: ILV – Serviceleistungen/Gebäude/IuK**
(*ILV = Interne Leistungsverrechnung*)
alle ILV-Ertrags- und Aufwandskonten für

- Serviceleistungen: interne Verrechnung der Leistungen der Querschnittsämter; Rechnungsprüfungsamt, Personalamt und Stadtkämmerei
 - Gebäude: interne Verrechnung des Aufwands für Gebäudebereitstellung und Gebäudebewirtschaftung durch die Gebäudewirtschaft
 - IuK (Information und Kommunikation): interne Verrechnung des Aufwands für EDV und Telekommunikation durch das Organisationsamt
- **PERSONAL: Personalaufwendungen**
alle Aufwands- und Ertragskonten im Bereich Personal

Übertragsbudgets

Verschiedene Budgets wurden durch Beschlüsse des Gemeinderats zu Übertragsbudgets erklärt:

- **Schulbudgets** (Beschluss des GR im Rahmen des Haushaltsplanes 1996)
- **Theater der Stadt Aalen** (Beschluss GR vom 24.11.1994)
- **Sportprojekt "Aalen sportiv"** (Beschluss GR vom 15.03.2001)
- **Bau- und Grünflächenbetrieb** (ab 1999, gemäß Haushaltsvermerk im Haushaltsplan)

Bei den Übertragsbudgets werden die ersparten Aufwendungen bzw. Mehrerträge des Budgets (bzw. ein unterschrittener festgelegter Zuschussbedarf) am Jahresende im Rahmen einer Budgetabrechnung in das Folgejahr als Haushaltsrest übertragen, soweit keine gesamtwirtschaftlichen Maßnahmen für den Gesamthaushalt erforderlich werden.

Ansonsten gelten grundsätzlich die gleichen Regelungen wie bei den Ämter-/Kostenstellenbudgets.

Schulbudgets

(Beschluss des GR im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltsplanes 1996)

Für jede Schule ist ein separates Schulbudget eingerichtet. Jede Schule bewirtschaftet selbständig und eigenverantwortlich ihr Budget.

In den einzelnen Schulbudgets sind die zur Bewirtschaftung für die Schulen festgelegten Aufwands- und Ertragskonten enthalten. Diese **speziellen Aufwands- und Ertragskonten** sind innerhalb der Schul-Kostenstellen ausschließlich den Schulbudgets zugeordnet und sind nicht im allgemeinen Schulverwaltungsbudget des Amtes für Bildung, Schule und Sport enthalten.

Die Aufwandsmittel jedes Schulbudgets sind **gegenseitig deckungsfähig**. Mehrerträge stehen innerhalb des Schulbudgets für Mehraufwendungen zur Verfügung.

Ersparte Aufwendungen bzw. Mehrerträge des Budgets können in das Folgejahr **übertragen** werden, soweit keine finanzwirtschaftlichen Maßnahmen für den Gesamthaushalt erforderlich werden.

Zwischen dem jeweiligen Schulbudget einer Schule und der Investitionsnummer der Schule für Investitionen für Lehr- und Unterrichtsmittel besteht **einseitige Deckungsfähigkeit** zugunsten der Investition (gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO).

Budgets mit einseitiger Deckungsfähigkeit zugunsten des Finanzhaushalts

Besteht ein sachlicher Zusammenhang können bei Bedarf Budgets des Ergebnishaushalts mit einseitiger Deckungsfähigkeit zugunsten von Investitionen des Finanzhaushalts ausgestattet werden gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO (z. B. Schulbudgets/Investitionen Lehr- und Unterrichtsmittel; Theaterbudget/Investitionen Bereich Theater).

Budgetarten im FINANZHAUSHALT/ INVESTITIONSBEREICH

Im Finanzhaushalt/Investitionsbereich sind folgende Budgetarten eingerichtet:

Investitionsbudgets

In der Regel ist für jede Investitionsmaßnahme im Finanzwesen eine eigene Investitionsnummer angelegt. Die Investitionsnummern folgender Produktgruppen bzw. mehrerer Produktgruppen bilden jeweils ein Investitionsbudget:

Invest.- Budget - Nr.	Pro- dukt- gruppe	Bezeichnung Investitionsbudget bzw. Produktgruppe	Auszahlungen Gesamtsumme Plan 2026 EUR	Auszahlungen Gesamtsumme Plan 2027 EUR	THH	zu- ständ. Amt
1	2	3	4	5	6	7
1120	1120	IT und Digitalisierung	2.162.300	1.561.800	1	13
1124	1124	Grundstücks- und Gebäudema- nagement, Techn. Immobilienma- nagement	18.740.000	24.795.600	4	65
1126	1126	Zentrale Dienstleistungen	70.000	70.000	1	20
1133	1133	Grundstücksverkehr, Grund- stücksverwaltung	3.800.000	2.000.000	3	60
1260	1260	Brandschutz	186.500	1.014.000	6	30
5110	5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	1.160.000	1.020.000	3	60
68		Bauhof und Gärtnerei	500.000	500.000	5	68
	1125	Grünanlagen und Werkstätten	500.000	500.000		
	5450	Straßenreinigung/Winterdienst	0	0		
66		Tiefbau: Straßenbau und Gewässer	17.598.000	14.533.000	5	66
	5410	Gemeindestraßen	17.398.000	14.268.000		
	5420	Kreisstraßen	0	0		
	5430	Landesstraßen	40.000	0		
	5520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewäs- ser/Wasserbauliche Anlagen	160.000	265.000		
5510	5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	490.000	555.000	5	67
5530	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	290.000	250.000	5	67
3650	3650	Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen und Tagespflege	1.380.000	1.360.000	7	50
4241	4241	Sportstätten	302.000	136.000	9	40

Die Auszahlungsmittel innerhalb des Investitionsbudgets sind gegenseitig deckungs-
fähig. Die Deckungsfähigkeit gilt nicht für außerplanmäßige Auszahlungen.

In der Regel stehen **Mehreinzahlungen** bei einer Investitionsnummer für Mehrauszahlungen innerhalb der gleichen Investitionsnummer zur Verfügung (unechte Deckungsfähigkeit).

Allgemeine DECKUNGSVERMERKE

Übertragung von Mitteln bei Abweichungen zwischen Veranschlagung und Verbuchung

- Übertragung von Mitteln vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt (bei aktivierungspflichtigen Geschäftsvorfällen)

Falls für einen bestimmten Zweck die Veranschlagung im Ergebnishaushalt erfolgt ist, die Verbuchung jedoch im Finanzhaushalt (als Investition) vorgenommen werden muss (z. B. Anschaffungen über 800 € netto je Gegenstand, aktivierungspflichtige Geschäftsvorfälle), werden diese Mittel vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt übertragen. (§ 20 Abs. 4 GemHVO)

Eine Übertragung von Mitteln vom Finanzhaushalt in den Ergebnishaushalt ist nicht zulässig.

- Übertragung von Mitteln bei anderer Ämterzuständigkeit oder sachlicher Zuständigkeit

Falls für einen bestimmten Zweck die Verbuchung aufgrund Ämterzuständigkeit oder sachlicher Zuständigkeit bei einer anderen Investitionsnummer als veranschlagt erfolgen muss, so werden diese Mittel innerhalb des Finanzhaushalts auf diese Investitionsnummer übertragen. Eine Fortschreibung des Ansatzes erfolgt in der Regel nicht.

Dies gilt bei Bedarf innerhalb des Ergebnishaushalts entsprechend.

Verteilung von Gesamtansätzen auf die einzelnen Investitionsnummern

Sind Mittel für einen bestimmten Zweck für den gesamten Haushalt auf *einer* Investitionsnummer in einer Summe veranschlagt ("Gesamtansatz" oder "Ansatz für die gesamte Verwaltung"), so werden diese Mittel bei Bedarf bei den entsprechenden einzelnen Investitionsnummern zur Verfügung gestellt.

Deckungsfähigkeit von Erträgen und Aufwendungen i. R. von Umlegungsverfahren

Die Mittel für Aufwendungen i. R. von Umlegungsverfahren sind innerhalb des Amts für Vermessung, Liegenschaften und Bauverwaltung (Budget 2621 und Budget 2601) im Ergebnishaushalt gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge i. R. von Umlegungsverfahren stehen für Mehraufwendungen für Umlegungsverfahren zwischen den beiden Budgets zur Verfügung.

Dies gilt bei Bedarf für den Investitionsbereich entsprechend.

Übertragung von Mitteln im Zuge der Auflösung der AiB's (Anlagen im Bau)

Falls im Zuge der Auflösung der AiB's (im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten) Mittelübertragungen notwendig sind, so werden die entsprechenden Übertragungen vorgenommen. Dies betrifft z. B. Umbuchungen i. R. der Auflösung der AiB's auf andere bzw. neue Investitionsnummern oder Umbuchungen zwischen Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt.

Übertragung von Mitteln für den Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken

Die Mittel für den Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken bei der Produktgruppe 1133 "Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung" stehen für den Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken jeglicher Art zur Verfügung. Erfolgt die Verbuchung aufgrund der sachlichen Zuordnung bei einer anderen Produktgruppe, werden die Mittel auf die entsprechende Investitionsnummer übertragen.

Querschnittsbudget Abschreibungen/Sonderposten

Sind im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten höhere Abschreibungen zu verbuchen, als im Haushaltsplan vorausberechnet (z. B. durch die Aktivierung von Anlagen im Bau ab dem Fertigstellungstermin), so handelt es sich bei diesen speziellen Buchungsfällen nicht um überplanmäßige Ausgaben. Eine Genehmigung im Rahmen der Hauptsatzung ist hierfür nicht erforderlich. Im Rahmen des Jahresabschlusses wird der Gemeinderat über die endgültige Höhe der Abschreibungen/Sonderposten und die Planabweichungen informiert.

Übertragung von Mitteln für Schulhausvernetzung-Medienoffensive, Schuleinrichtung und EDV-Schulverwaltung

Im Schulbereich sind für folgende Investitionsbereiche Gesamtansätze im Haushaltsplan veranschlagt: Schulhausvernetzung-Medienoffensive, Schuleinrichtung und EDV-Schulverwaltung. Diese Gesamtansätze sind bei der Produktgruppe 2110 "Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen" veranschlagt und stehen auch für die Produktgruppe 2120 „Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen“ zur Verfügung.

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1001 OB U. DEZ./GR	OB u. Dezernenten, GR u. Ausschüsse (ab 2013)								
1001 OB VERF.MITTEL	OB u. Dezern. - Steuerung -Verfüg.mittel (ab 2013)		Kostenstelle	1001000000	Kostenträger	1110-0101	0,00	4.500,00	4.500,00
1001 OB/DEZ. STEUER.	OB u. Dezern. - Steuerung -Aufw./Erträge (ab 2013)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1001000000	Kostenträger	1110-0101	-9.000,00	120.700,00	111.700,00
1002 GR/A STEUERUNG	GR u. Aussch. - Steuerung - Aufw./Ertr.(ab 2013)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1002000000	Kostenträger	1110-0101	-9.000,00	116.400,00	107.400,00
							-18.000,00	241.600,00	223.600,00
1013 PERS. REFERAT	Persönliches Referat (ab 2017)								
1013 INTEGRATIONSFÖR	Integrationsförderung ab 2017	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1012000000	Kostenträger	1114-0801	0,00	0,00	0,00
1013 STÄDTEPARTN.	Repräsentationen/Städtepartnerschaften ab 2017	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1012000000	Kostenträger	1110-0102	-2.000,00	81.000,00	79.000,00
							-2.000,00	81.000,00	79.000,00
1021 WIRTSCH./KLIMA	Amt für Wirtschaft, Klima und Smart City								
1021000000 (AB 2026)	Wirtschaftsförderung (allgemein) - A/E	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1021000000	Kostenträger	5710-0101	0,00	265.400,00	265.400,00
1021100000	Wirtschaftsförderung (Projekte)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1021100000	Kostenträger	5710-0101	0,00	363.500,00	363.500,00
1023000000 (AB 2026)	Projekt: Start-Up Region Ostwürttemberg	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1023000000	Kostenträger	5710-0101	0,00	1.800,00	1.800,00
1024000000 (AB 2026)	Projekt: Smart City, Digitalisierung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1024000000	Kostenträger	5710-0101	0,00	10.100,00	10.100,00
1024000001 (AB 2026)	MPSC Modellprojekt Smart City	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1024000001	Kostenträger	5710-0101	-2.050.000,00	1.009.600,00	-1.040.400,00
1024000002 (AB 2026)	5GTraffic	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1035000002	Kostenträger	5710-0101	0,00	0,00	0,00
1024000003 (AB 2026)	5ghaaven	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1024000003	Kostenträger	5710-0101	0,00	0,00	0,00
1025000000 (AB 2026)	Projekt: Messe Make 2020 Ostwürttemberg	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1025000000	Kostenträger	5710-0101	-25.400,00	75.000,00	49.600,00
1026000000	Klima	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1026000000	Kostenträger	5610-0002	-107.300,00	207.800,00	100.500,00
1027000000	Erneuerbare Energien Umlage	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1027000000	Kostenträger	5610-0002	-80.000,00	0,00	-80.000,00
							-2.262.700,00	1.933.200,00	-329.500,00
1031 CITYMANAGEM.	Citymanagement								
1031 CITYM. GEM.AKT.	Citymanagement - Gem.aktionen mit ACA	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1031000000	Kostenträger	5710-0104	0,00	107.700,00	107.700,00
1031 CITYM. MARKET.	Citymanagement - Standortmarketing	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1031000000	Kostenträger	5710-0103	-70.000,00	187.000,00	117.000,00
1031 CITYM.WEIHNACHT	Citymanagement - Weihnachtsmarkt	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1033000000	Kostenträger	5710-0103	0,00	0,00	0,00
							-70.000,00	294.700,00	224.700,00
1032 AALEN CITY	Aalen City blüht (ab 2012)								
1032 AALENCITY BLÜHT	Aalen City blüht - Aufwend./Erträge (ab 2012)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1032000000	Kostenträger	5710-0102	-29.500,00	122.400,00	92.900,00
							-29.500,00	122.400,00	92.900,00
1051 PERSONALRAT	Personalrat								
1051000000	Personalrat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1051000000	Kostenträger	1114-0301	-6.100,00	37.600,00	31.500,00
							-6.100,00	37.600,00	31.500,00
1071 CHANCENGLEICH.	Amt für Chancengleichheit								
1071 ANSCHLUSSUNTER.	Anschlussunterbringung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	3140-0701	-2.143.900,00	2.277.900,00	134.000,00
1071 CHANCENGL. A	Chancengleichheit - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0101	0,00	80.600,00	80.600,00
1071 CHANCENGL. E	Chancengleichheit - sonst. Erträge		Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0101	-32.400,00	0,00	-32.400,00
1071 DEMOGRAF.	Demografischer Wandel - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0102	-25.000,00	41.900,00	16.900,00
1071 ENTWICKLUNGSPOL	Projektsteuerung Entwicklungspolitik	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1110-0104	0,00	0,00	0,00
1071 INTEGR.FÖRD.	Komm.Integrationsförderung (ab 2018 bei 07)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0801	-312.000,00	62.300,00	-249.700,00
1071 KOORD. UKRAINE	Koordinierungsstelle Geflüchtete aus der Ukraine	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071100000	Kostenträger	1114-0101	0,00	0,00	0,00
1071 LOKALE AGENDA	Lokale Agenda	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0902	0,00	12.100,00	12.100,00
1071 PROJEKT AZUBI	Projekt "Azubi statt ungelernt" - Aufwend./Erträge		Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0103	0,00	0,00	0,00
1071 WEGE ZUM ERFOLG	Projekt "Wege zum Erfolg" - Aufwendungen- Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1071000000	Kostenträger	1114-0104	0,00	9.300,00	9.300,00
							-2.513.300,00	2.484.100,00	-29.200,00
1081 PRESSEAMT	Presse- und Informationsamt								
1013 BÜRGERSCH.ENG.	Bürgerschaftliches Engagement (ab 2017)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1012000000	Kostenträger	1110-0103	0,00	400,00	400,00
1081 ENTWICKLUNGSPOL	Entwicklungspolitik A/E	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1081000000	Kostenträger	1110-0104	0,00	0,00	0,00
1081 JUGENDKUNST	Jugendkunstschule A/E		Kostenstelle	1081000000	Kostenträger	2730-0001	0,00	0,00	0,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1081 PRESSE/AMTSBLAT	Presse- und Infoamt-Amtsblatt Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1081000000	Kostenträger	1130-0101	-34.000,00	103.700,00	69.700,00
1081 PRESSE/ÖFF. ARB	Presse- und Infoamt-Öff.arbeit-Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1081000000	Kostenträger	1130-0501	-1.000,00	101.200,00	100.200,00
1081 PRESSE/WERBUNG	Presse- und Infoamt-Werbung-Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1081000000	Kostenträger	1130-0401	0,00	4.800,00	4.800,00
							-35.000,00	210.100,00	175.100,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1141 RECHN.PRÜF.	Rechnungsprüfungsamt								
1141 DATENSCHUTZ	Datenschutzbeauftragte/-r	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1141000000	Kostenträger	1114-0501	0,00	51.000,00	51.000,00
1141000000 A	Rechnungsprüfungsamt - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1141000000	Kostenträger	1113-0101	-7.500,00	9.600,00	2.100,00
1141000000 E	Rechnungsprüfungsamt - Sonst. Erträge		Kostenstelle	1141000000	Kostenträger	1113-0101	-40.600,00	0,00	-40.600,00
							-48.100,00	60.600,00	12.500,00
1200 FINANZEN U. ORG	Zentraler Einkauf/Notariate								
1202 FAHRZEUGPOOL A	Verwaltung Fahrzeugpool - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	20	Kostenträger	1126-0102	-700,00	136.500,00	135.800,00
1202 FAHRZEUGPOOL E	Verwaltung Fahrzeugpool - sonst. Erträge	Gebend	KST-Gruppe 3	20	Kostenträger	1126-0102	-123.800,00	0,00	-123.800,00
1202 FORSTWIRTSCH. A	Forstwirtschaft - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1202000000	Kostenträger	5550-0001	-410.100,00	377.100,00	-33.000,00
1202 FORSTWIRTSCH. E	Forstwirtschaft - sonst. Erträge		Kostenstelle	1202000000	Kostenträger	5550-0001	-33.600,00	0,00	-33.600,00
1202 ZENTR.EINKAUF	Zentraler Einkauf - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1202000000	Kostenträger	1126-0101	-9.100,00	194.400,00	185.300,00
1208000000 A	Notariate - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1208000000	Kostenträger	1126-0101	0,00	0,00	0,00
1208000000 E	Notariate - sonst. Erträge		Kostenstelle	1208000000	Kostenträger	1126-0101	0,00	0,00	0,00
							-577.300,00	708.000,00	130.700,00
1211 STADTKÄMMEREI	Stadtkämmerei								
AMT 21 ABGABEWESEN A	Amt 21 - Abgabewesen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1211000000	Kostenträger	1132-0001	0,00	35.400,00	35.400,00
AMT 21 ABGABEWESEN E	Amt 21 - Abgabewesen - sonst. Aufwend./Erträge		Kostenstelle	1211000000	Kostenträger	1132-0001	-1.000,00	0,00	-1.000,00
AMT 21 STADTKÄMM. A	Amt 21 - Stadtkämmerei - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	21	Kostenträger	1122-0001	-8.000,00	1.165.600,00	1.157.600,00
AMT 21 STADTKÄMM. E	Amt 21 - Stadtkämmerei - sonst. Erträge	Gebend	KST-Gruppe 3	21	Kostenträger	1122-0001	-4.846.500,00	0,00	-4.846.500,00
AMT 21 ZINSEN/SONST.	Amt 21 - Zinsen/Sonst. allg. Fin.wirtschaft	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1211000000	Kostenträger	6120-0001	-500,00	2.572.600,00	2.572.100,00
							-4.856.000,00	3.773.600,00	-1.082.400,00
1211 STEUERN/UMLAGEN	Stadtkämmerei - Steuern/Umlagen/Finanzzuweisungen								
AMT 21 STEUERN/UMLAG	Amt 21 - Steuern/Umlagen/Zuweisungen		Kostenstelle	1211000000	Kostenträger	6110-0001	-195.417.200,00	87.959.000,00	-107.458.200,00
1805 KULTURAMT AMT80	Kulturverwaltung (80)								
1805 FÖ. MUSIK 80	Kulturamt (80) Förd. Musik 2620-0401	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2620-0401	-200,00	155.200,00	155.000,00
1805 HEIMATPFL. 80	Kulturamt (80) Heimatpfl. 2810-0106	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0106	-4.600,00	20.000,00	15.400,00
1805 INT. FESTIV 80	Kulturamt (80) Internationales Festival 2810-0107	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0107	-11.000,00	85.100,00	74.100,00
1805 JUGENDKUNST	Jugendkunstschule A/E (Amt 80)		Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2730-0001	-25.600,00	50.800,00	25.200,00
1805 KIRCHEN 80	Kulturamt (80) Kirchen 2810-0103	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0103	0,00	1.800,00	1.800,00
1805 KUBAA MANAGEMEN	Kulturamt (80) KUBAA-Management 2620-0401		Kostenstelle	1805010101	Kostenträger	2620-0401	-1.500,00	20.600,00	19.100,00
1805 KULTURPREIS 80	Kulturamt (80) Kulturpreise 2810-0202	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0202	0,00	5.500,00	
1805 SO. KULTUR 80	Kulturamt (80) Sonst. kult. Ang. 2810-9998	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-9998	-34.200,00	164.400,00	130.200,00
							-77.100,00	503.400,00	420.800,00
1805 MUSEEN	Museen								
1805 LIMESMUSEUM A	Limesmuseum Aufwend./ Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805020200	Kostenträger	2520-0002	-198.000,00	101.500,00	-96.500,00
1805 LIMESMUSEUM E	Limesmuseum - sonst. Erträge		Kostenstelle	1805020200	Kostenträger	2520-0002	0,00	0,00	0,00
1805 LIZ A	LIZ Limesinformationszentrum - Aufwend. / Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805020300	Kostenträger	2520-0002	0,00	3.500,00	3.500,00
1805 LIZ E	LIZ Limesinformationszentrum - sonst. Erträge		Kostenstelle	1805020300	Kostenträger	2520-0002	0,00	0,00	0,00
1805 MUSEUM WASSERAL	Museum Wasseralfingen - Aufwend./ Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805020400	Kostenträger	2520-0004	0,00	14.200,00	14.200,00
1805 RÖMERTAGE	Römertage Limesmuseum - Aufwend. / Erträge		Kostenstelle	1805020201	Kostenträger	2520-0002	-70.000,00	115.000,00	45.000,00
1805 URWELTMUSEUM	Urweltmuseum - Aufwend./ Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805020100	Kostenträger	2520-0001	-4.100,00	11.000,00	6.900,00
							-272.100,00	245.200,00	-26.900,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1805 VERANSTALTUNGSB	Veranstaltungsbudgetebene								
1804000000	Reichsstädter Tage - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1804000000	Kostenträger	5750-0302	-53.000,00	322.600,00	269.600,00
1804RT SICHERHEIT	Reichsstädter Tage Sicherheit A/E		Kostenstelle	1804000000	Kostenträger	5750-0303	0,00	126.200,00	126.200,00
1805 AUSSTELLUNG.	Kulturverw. - Ausstell. 2810-0201	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0201	-1.000,00	49.700,00	48.700,00
1805 KLEINKUNST	Kulturverw. - Kleinkunst 2810-0101	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0101	-84.100,00	91.200,00	7.100,00
1805 KONZERTE	Kulturverw. - Konzerte 2810-0109	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0109	0,00	10.000,00	10.000,00
1805 KUBAA REIHEN	Kulturverw. - KUBAA-Reihen 2810-0108	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0108	-41.000,00	55.000,00	14.000,00
1805 THEATERRING	Kulturverw. - Theaterring 2810-0104	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0104	-46.300,00	76.900,00	30.600,00
1805 VERANSTALT.	Kulturverw. - Veransth. 2810-0105	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1805010100	Kostenträger	2810-0105	-14.000,00	21.300,00	7.300,00
							-239.400,00	752.900,00	513.500,00
1806 WEIHNACHTSMARKT	Weihnachtsmärkte								
1806 WEIHNACHTSMARKT	Weihnachtsmärkte (80)	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	1806000000	Kostenträger	5730-0705	-56.900,00	116.500,00	59.600,00
2601 BAU-/LIEG.AMT	Zentrale Bauverwaltung (ab 2017)								
2601 BAUORDNUNG A	Amt 60 Bauordnung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	KTR-Gruppe 2	5210	0,00	0,00	0,00
2601 BAUORDNUNG E	Amt 60 Bauordnung - sonst. Erträge		Kostenstelle	2601000000	KTR-Gruppe 2	5210	0,00	0,00	0,00
2601 DENKMALSCHUTZ	Amt 60 Denkmalschutz - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	KTR-Gruppe 2	5230	0,00	0,00	0,00
2601 GRDST.VERKEHR A	Amt 60 Grundst.verkehr - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	1133-0001	-20.700,00	461.600,00	440.900,00
2601 GRDST.VERKEHR E	Amt 60 Grundst.verkehr - sonst. Erträge		Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	1133-0001	-595.200,00	0,00	-595.200,00
2601 PARKIERUNG A	Amt 60 Parkierung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	5460-0101	0,00	167.200,00	167.200,00
2601 PARKIERUNG E	Amt 60 Parkierung - sonst. Erträge		Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	5460-0101	-437.900,00	0,00	-437.900,00
2601 STADTENTWICKL.	Amt 60 Stadtentwicl. - Aufwend./Erträge-bis 2021	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	5110-0001	0,00	0,00	0,00
2601 WOHN.BAUFÖRD. A	Amt 60 Wohn.bauförd. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	5220-0001	-800,00	729.300,00	728.500,00
2601 WOHN.BAUFÖRD. E	Amt 60 Wohn.bauförd. - sonst. Erträge		Kostenstelle	2601000000	Kostenträger	5220-0001	-2.000,00	0,00	-2.000,00
							-1.056.600,00	1.358.100,00	301.500,00
2611 STADTPLANUNG	Stadtplanungsamt								
2611 INNENENTWICKL.	61 - Innenentwicklung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2611000000	KTR-Gruppe 2	5110	-10.000,00	0,00	-10.000,00
2611000000 A	Stadtplanungsamt - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2611000000	KTR-Gruppe 2	5110	0,00	629.700,00	629.700,00
2611000000 E	Stadtplanungsamt - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	2611000000	Kostenträger	5110-0001	0,00	0,00	0,00
2611000001 A	Stadterneuerung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2611000000	KTR-Gruppe 2	5110	0,00	96.600,00	96.600,00
2611000001 E	Stadterneuerung - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	2611000001	Kostenträger	5110-0001	-50.100,00	0,00	-50.100,00
							-60.100,00	726.300,00	666.200,00
2621 STADTMESSUNG	Stadtmessungsamt								
2621 GRUNDBUCH E	Stadtmessungsamt - Grundbuch- Aufwend./Erträge		Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	5111-0102	-16.400,00	0,00	-16.400,00
2621 MESS.AMT A	Stadtmessungsamt - Mess.amt - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	5111-0101	-106.000,00	231.800,00	125.800,00
2621 MESS.AMT E	Stadtmessungsamt - Mess.amt - Sonst. Erträge		Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	5111-0101	-592.200,00	0,00	-592.200,00
2621 STATISTIKEN	Stadtmessungsamt - Statistiken - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	1210-0101	-400,00	11.500,00	11.100,00
2621 UMLEGUNG	Stadtmessungsamt - Umlegung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	5111-0801	0,00	45.000,00	45.000,00
2621 ZENSUS	Stadtmessungsamt - Zensus - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2621000000	Kostenträger	1210-0102	0,00	0,00	0,00
							-715.000,00	288.300,00	-426.700,00
2625 GUTACHTERAUS.	Gutachterausschuss								
2625 GAA GUTACHTEN	Gutachterausschuss - Gutachten - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2625000000	KTR-Gruppe 3	5111-11	-88.400,00	41.800,00	-46.600,00
2625 GAA KAUFPR/BOD.	Gutachterausschuss - Kaufpreis./Bodenrichtw.		Kostenstelle	2625000000	KTR-Gruppe 3	5111-10	0,00	0,00	0,00
							-88.400,00	41.800,00	-46.600,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2631 BAUORDN.AMT	Bauordnungsamt ab 2017								
2631 BAUORDNUNG	2631 Bauordnung Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2631000000	KTR-Gruppe 2	5210	-9.000,00	79.500,00	70.500,00
2631 BAUORDNUNG E	2631 Bauordnung sonstige Erträge		Kostenstelle	2631000000	KTR-Gruppe 2	5210	-1.404.000,00	0,00	-1.404.000,00
2631 DENKMALSCHUTZ	2631 Denkmalschutz Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2631000000	KTR-Gruppe 2	5230	0,00	0,00	0,00
2631 WOHNBAUFÖRD.	2631 Wohnungsbauförderung Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2631000000	Kostenträger	5220-0001	0,00	0,00	0,00
2631 WOHNBAUFÖRD. E	2631 Wohnungsbauförderung sonstige Erträge		Kostenstelle	2631000000	Kostenträger	5220-0001	0,00	0,00	0,00
							-1.413.000,00	79.500,00	-1.333.500,00
2650 GEBÄUDEWIRTSCH.	Gebäudewirtschaft allgemein								
GWA 265 E	Gebäudewirtschaft - Sonst. Erträge		KST-Gruppe 3	65			-770.600,00	0,00	-770.600,00
							-770.600,00	0,00	-770.600,00
2661 TIEFBAUAMT	Tiefbauamt								
2661 BREITBAND	Tiefbauamt - Breitband Aufwend./ Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5410-0102	-27.800,00	3.600,00	-24.200,00
2661 FÖRD. ÖPNV 66	Tiefbauamt - Förderung ÖPNV E/A	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5610-0003	-103.000,00	247.000,00	144.000,00
2661 GEMEINDESTRASSEN	Tiefbauamt - Gemeindestraßen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5410-0101	-868.900,00	6.555.400,00	5.686.500,00
2661 GEWÄSSER	Tiefbauamt - Gewässer - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5520-0001	-20.600,00	387.800,00	367.200,00
2661 INDUSTRIEBAHN	Tiefbauamt - Industriebahn - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5480-0100	0,00	3.200,00	3.200,00
2661 KREISSTRASSEN	Tiefbauamt - Kreisstraßen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5420-0101	-201.100,00	257.200,00	56.100,00
2661 LANDESSTRASSEN	Tiefbauamt - Landesstraßen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5430-0101	-1.244.600,00	1.148.400,00	-96.200,00
2661 MOBILITÄT	Tiefbauamt - Umweltfreundliche Mobilität E/A	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5410-0301	-118.600,00	260.700,00	142.100,00
2661 STRASSENBELEUCHT	Tiefbauamt - Straßenbeleuchtung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5410-0201	-145.500,00	598.000,00	452.500,00
2661 TIEFBAUVERWALT.	Tiefbauamt - Tiefbauverwaltung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2661000000	Kostenträger	5410-9998	-1.070.600,00	42.100,00	-1.028.500,00
							-3.800.700,00	9.503.400,00	5.702.700,00
2671 GRÜNFL. KLIMA	Amt für Grünflächen und Klimaschutz								
2671 BIOTOPVER.	Amt 67 - Biotopvernetzung A/E	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5540-0002	-170.000,00	175.000,00	5.000,00
2671 FREIZEITAN.	Amt 67 - Freizeitanlagen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5510-0003	-9.600,00	53.000,00	43.400,00
2671 KLIMAFOLGENANP.	Amt 67 - Klimafolgenanpassung A/E	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5610-0004	-50.000,00	50.000,00	0,00
2671 LANDSCHAFTSGE.	Amt 67 - Landschaftsgestaltung Ebnat E/A	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5510-0002	-72.100,00	29.000,00	-43.100,00
2671 NATURSCH./LAND.	Amt 67 - Naturschutz/Landsch.pflege - Aufw./Ertrag	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5540-0001	-70.700,00	198.500,00	127.800,00
2671 ÖFFEN.GRÜN/LAND	Amt 67 - Öff. Grün/Landsch.bau - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5510-0001	-149.200,00	1.875.600,00	1.726.400,00
2671 UMWELTSCHUTZMAß	Amt 67 - Umweltschutzmaßn. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5610-0001	-3.600,00	20.300,00	16.700,00
2671 VERWALTUNG GRÜN	Amt 67 - Verwalt. Grünfl./Umweltamt - Aufw./Ertrag	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2671000000	Kostenträger	5610-9998	-82.400,00	24.000,00	-58.400,00
							-607.600,00	2.425.400,00	1.817.800,00
2675 FRIEDHOFSWESEN	Friedhofswesen								
2675101010 A-ALLG	Verwaltung Friedhofswesen - Aufwend. Allgem.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675101010	KTR-Gruppe 2	5530	0,00	337.000,00	337.000,00
2675101010 A-BES	Verwaltung Friedhofswesen - Aufwend. bes.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675101010	KTR-Gruppe 2	5530	0,00	463.500,00	463.500,00
2675101010 E	Verwaltung Friedhofswesen - Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675101010	KTR-Gruppe 2	5530	-2.444.300,00	0,00	-2.444.300,00
2675202010 A	Waldfriedhof - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675202010	KTR-Gruppe 2	5530	0,00	3.700,00	3.700,00
2675203010 A	Friedhof Unterrombach - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675203010	KTR-Gruppe 2	5530	0,00	200,00	200,00
2675211010 A	Friedhof Wasseralfingen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2675211010	KTR-Gruppe 2	5530	0,00	200,00	200,00
							-2.444.300,00	804.600,00	-1.639.700,00
2680 BAU-/GR.BETRIEB	Bau- und Grünflächenbetrieb								
BAUHOF 268 A-ALLG	Bau- u. Grünfl.betrieb - Aufw./Erträge Allg.	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	68	KTR-Gruppe 2	1125	-721.100,00	1.901.500,00	1.180.400,00
BAUHOF 268 A-BES	Bau- u. Grünfl.betrieb - Aufwend.	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	68	KTR-Gruppe 2	1125	0,00	799.100,00	799.100,00
BAUHOF 268 ILV ERTR.	Erträge Leistungen des Bau- u. Grünflächenbetriebs		KST-Gruppe 3	68	KTR-Gruppe 2	1125	-13.548.000,00	0,00	-13.548.000,00
							-14.269.100,00	2.700.600,00	-11.568.500,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2691 STR.REIN./WINT.	Straßenreinigung u. Winterdienst								
2691 STR.REINIGUNG	Straßenreinigung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2691000000	Kostenträger	5450-0101	0,00	1.706.800,00	1.706.800,00
2691 WINTERDIENST	Winterdienst - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	2691000000	Kostenträger	5450-0201	0,00	1.611.000,00	1.611.000,00
							0,00	3.317.800,00	3.317.800,00
3101 PERSONALVERW.	Personalmanagement								
3101 COPY-SHOP	3101 Copy-Shop Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101100000	Kostenträger	1126-0301	-1.200,00	18.900,00	17.700,00
3101 COPY-SHOP E.	3101 Copy-Shop sonstige Erträge		Kostenstelle	3101100000	Kostenträger	1126-0301	-32.600,00	0,00	-32.600,00
3101 PERSONALWESEN	3101 Personalwesen Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101100000	Kostenträger	1121-0001	-238.700,00	635.000,00	396.300,00
3101 POSTDIENSTE	3101 Postdienste Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101100000	Kostenträger	1126-0201	-3.600,00	14.100,00	10.500,00
31012 AZUBIS	31012 Auszubildende Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101200000	Kostenträger	1121-0001	-35.500,00	76.300,00	40.800,00
31013 PERSONALRESERV	31013 Personalreserve Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101300000			-3.000,00	4.800,00	1.800,00
31014 TIGER	31014 Kinderbetreuung Personal Aufw. und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3101400000	Kostenträger	1121-0001	0,00	58.200,00	58.200,00
							-314.600,00	807.300,00	492.700,00
3102 ORGANISATION	Organisationsabteilung								
3102 ORGANISATION	3102 Organisation Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3102000000	Kostenträger	1120-0101	0,00	129.700,00	129.700,00
3102 PFORTE	3102 Pforte Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3102000000	Kostenträger	1126-0401	0,00	34.800,00	34.800,00
							0,00	164.500,00	164.500,00
3103 GF GREMIEN/WAHL	Geschäftsführung Gremien und Wahlen								
3103 GESCHÄFTSF. GR/	Geschäftsführung GR/OR ab 2017	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3103000000	KTR-Gruppe 2	1111	-3.600,00	96.500,00	92.900,00
3103 WAHLEN	Hauptamt-Wahlen-Aufwendungen/Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3103000000	Kostenträger	1210-0301	0,00	109.700,00	109.700,00
3103 WAHLEN E	Hauptamt-Wahlen-sonstige Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3103000000	Kostenträger	1210-0301	-75.000,00	0,00	-75.000,00
							-78.600,00	206.200,00	127.600,00
3130 DIGITAL. UND IT	Digitalisierung und IT								
3130 DIGITALISIERUNG	3130 Digitalisierung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3130000002	Kostenträger	1120-0102	0,00	280.600,00	280.600,00
3130 EDV	3130 EDV Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3130000001	Kostenträger	1120-0102	-2.000,00	2.705.500,00	2.703.500,00
3130 SMART CITY	3130 Smart City Verwaltung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3130000003	Kostenträger	1120-0102	0,00	449.000,00	449.000,00
3130 TELEKOMMUNIKAT.	3130 Telekommunikation Aufwendungen und Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3130000001	Kostenträger	1120-0501	-3.000,00	187.600,00	184.600,00
							-5.000,00	3.622.700,00	3.617.700,00
3131 SCHULEN AMT 13	Schulen Amt 13								
3131010100 A	Schulverwaltung (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131010100	Kostenträger	2110-9998	-164.800,00	1.251.100,00	1.086.300,00
3131010100 E	Schulverwaltung (13) - Sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131010100	Kostenträger	2110-9998	0,00	0,00	0,00
3131020100 A	Greutschule Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020100	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020100 E	Greutschule Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020100	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020200 A	Grauleshofschule Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020200	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020200 E	Grauleshofschule Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020200	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020300 A	Langertschule Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020300	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020300 E	Langertschule Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020300	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020400 A	Grundschule Dewangen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020400	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020400 E	Grundschule Dewangen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020400	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020500 A	Grundschule Ebnat (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020500	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020500 E	Grundschule Ebnat (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020500	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020600 A	Grundschule Hofen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020600	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020600 E	Grundschule Hofen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020600	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020700 A	Grundschule Waldhausen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020700	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020700 E	Grundschule Waldhausen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020700	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020800 A	Rombachschule Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020800	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020800 E	Rombachschule Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020800	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131020900 A	Schule Fachsenfeld (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131020900	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3131020900 E	Schule Fachsenfeld (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131020900	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131021000 A	Braunenbergsschule Was. (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131021000	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131021000 E	Braunenbergsschule Was. (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131021000	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	0,00	0,00
3131050100 A	Uhland-Realschule Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131050100	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	0,00	0,00
3131050100 E	Uhland-Realschule Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131050100	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	0,00	0,00
3131050200 A	Realschule Galgenberg (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131050200	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	0,00	0,00
3131050200 E	Realschule Galgenberg (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131050200	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	0,00	0,00
3131060200 A	Karl-Kessler-Schule Schulv (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131060200	KTR-Gruppe 3	2110-05	0,00	0,00	0,00
3131060200 E	Karl-Kessler-Schule Schulver (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131060200	KTR-Gruppe 3	2110-05	0,00	0,00	0,00
3131070100 A	Schubart-Gymnasium (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131070100	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131070100 E	Schubart-Gymnasium (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131070100	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131070200 A	THG Aalen (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131070200	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131070200 E	THG Aalen (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131070200	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131070300 A	Kopernikus-Gymnasium (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131070300	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131070300 E	Kopernikus-Gymnasium (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131070300	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	0,00	0,00
3131080200 A	Gemeinschaftsschule Welland (13) - Aufwend./Ertrag	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131080200	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131080200 E	Gemeinschaftsschule Welland (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131080200	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131080300 A	Gemeinschaftsschule Kocherb. (13) - Aufwend./Ertrag	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131080300	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131080300 E	Gemeinschaftsschule Kocherb. (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131080300	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131080400 A	Schillerschule Gemeinschaft (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131080400	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131080400 E	Schillerschule Gemeinschaft (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131080400	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	0,00	0,00
3131090100 A	Herm.-Hesse-Schule (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131090100	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	23.000,00	23.000,00
3131090100 E	Herm.-Hesse-Schule (13) - Sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131090100	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	0,00	0,00
3131090200 A	Weitbrechtschule (13) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3131090200	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	45.000,00	45.000,00
3131090200 E	Weitbrechtschule (13) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3131090200	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	0,00	0,00
							-164.800,00	1.319.100,00	1.154.300,00
31511 WESTSTADT	Weststadt (ab 2012)								
31511 WEST BÜRGERSERV	Weststadt - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3151100000	Kostenträger	1126-0701	-4.100,00	93.500,00	89.400,00
31511 WEST KINDERF.	Weststadt - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3151100000	Kostenträger	1126-0703	0,00	0,00	0,00
31511 WEST MITTEIL.B	Weststadt - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3151100000	Kostenträger	1126-0702	0,00	0,00	0,00
31511 WEST SENIOREN	Weststadt - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3151100000	Kostenträger	1126-0704	0,00	7.000,00	7.000,00
							-4.100,00	100.500,00	96.400,00
3152 OV UNTERKOCHEN	Bezirksamt Unterkochen								
3152 UKO BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Uko - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3152000000	Kostenträger	1126-0701	-26.300,00	69.300,00	43.000,00
3152 UKO KINDERFEST	Stadtbezirk Uko - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3152000000	Kostenträger	1126-0703	-5.000,00	23.100,00	18.100,00
3152 UKO MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Uko - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3152000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	4.200,00	4.200,00
3152 UKO SENIOREN	Stadtbezirk Uko - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3152000000	Kostenträger	1126-0704	-3.000,00	8.200,00	5.200,00
							-34.300,00	104.800,00	70.500,00
3153 OV DEWANGEN	Geschäftsstelle Dewangen								
3153 DEW BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Dew. - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3153000000	Kostenträger	1126-0701	-6.900,00	69.700,00	62.800,00
3153 DEW KINDERFEST	Stadtbezirk Dew. - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3153000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	2.900,00	2.900,00
3153 DEW MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Dew. - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3153000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	2.500,00	2.500,00
3153 DEW SENIOREN	Stadtbezirk Dew. - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3153000000	Kostenträger	1126-0704	0,00	2.800,00	2.800,00
							-6.900,00	77.900,00	71.000,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3154 OV EBNAT	Geschäftsstelle Ebnat								
3154 EBN BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Ebnat - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3154000000	Kostenträger	1126-0701	-600,00	33.100,00	32.500,00
3154 EBN KINDERFEST	Stadtbezirk Ebnat - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3154000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	5.800,00	5.800,00
3154 EBN MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Ebnat - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3154000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	2.000,00	2.000,00
3154 EBN SENIOREN	Stadtbezirk Ebnat - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3154000000	Kostenträger	1126-0704	0,00	2.400,00	2.400,00
							-600,00	43.300,00	42.700,00
3155 OV FACHSENFELD	Geschäftsstelle Fachsenfeld								
3155 FA BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Fachs. - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3155000000	Kostenträger	1126-0701	-9.400,00	38.300,00	28.900,00
3155 FA KINDERFEST	Stadtbezirk Fachs. - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3155000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	3.000,00	3.000,00
3155 FA MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Fachs. - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3155000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	3.600,00	3.600,00
3155 FA SENIOREN	Stadtbezirk Fachs. - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3155000000	Kostenträger	1126-0704	0,00	2.800,00	2.800,00
							-9.400,00	47.700,00	38.300,00
3156 OV HOFEN	Geschäftsstelle Hofen								
3156 HOF BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Hofen - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3156000000	Kostenträger	1126-0701	-700,00	26.300,00	25.600,00
3156 HOF KINDERFEST	Stadtbezirk Hofen - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3156000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	5.100,00	5.100,00
3156 HOF MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Hofen - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3156000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	1.000,00	1.000,00
3156 HOF SENIOREN	Stadtbezirk Hofen - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3156000000	Kostenträger	1126-0704	0,00	2.700,00	2.700,00
							-700,00	35.100,00	34.400,00
3157 OV WALDHAUSEN	Geschäftsstelle Waldhausen								
3157 WH BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Waldh. - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3157000000	Kostenträger	1126-0701	-10.300,00	35.100,00	24.800,00
3157 WH KINDERFEST	Stadtbezirk Waldh. - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3157000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	5.900,00	5.900,00
3157 WH MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Waldh. - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3157000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	900,00	900,00
3157 WH SENIOREN	Stadtbezirk Waldh. - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3157000000	Kostenträger	1126-0704	-900,00	2.500,00	1.600,00
							-11.200,00	44.400,00	33.200,00
3158 OV WASSERALF.	Bezirksamt Wasseraalfingen								
3158 WAS BÜRG.SERV.E	Stadtbezirk Wass. - Bürgerservice - Erträge ILV		Kostenstelle	3158000000	Kostenträger	1126-0701	-1.200,00	0,00	-1.200,00
3158 WAS BÜRGERSERV.	Stadtbezirk Wass. - Bürgerservice - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3158000000	Kostenträger	1126-0701	-27.400,00	178.300,00	150.900,00
3158 WAS KINDERFEST	Stadtbezirk Wass. - Kinderfest - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3158000000	Kostenträger	1126-0703	0,00	4.300,00	4.300,00
3158 WAS MITTEIL.BL.	Stadtbezirk Wass. - Mitteil.blatt - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3158000000	Kostenträger	1126-0702	0,00	12.500,00	12.500,00
3158 WAS SENIOREN	Stadtbezirk Wass. - Senioren - Aufw./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3158000000	Kostenträger	1126-0704	-4.100,00	8.300,00	4.200,00
							-32.700,00	203.400,00	170.700,00
3301 BÜRG./ ÖFF. ORD	Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung								
33011 AMT INTEGR. A	Amt 30 - Amt für Integration - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-05	0,00	95.900,00	95.900,00
33011 AMT INTEGR. E	Amt 30 - Amt für Integration - sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-05	-140.000,00	0,00	-140.000,00
33011 INTEGR.FÖRD.	Amt 30 - Komm. Integrat.förd. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	Kostenträger	1114-0801	0,00	0,00	0,00
33011 KATASTROPH.	Amt 30 - Katastrophenschutz - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1280	-5.100,00	16.600,00	11.500,00
33011 LEIST. EINW. A	Amt 30 - weitere Leist. Einwohn.wesen - Aufw./Ertr	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-99	-21.000,00	428.100,00	407.100,00
33011 LEIST. EINW. E	Amt 30 - weitere Leist. Einwohn.wesen - Sonst.Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-99	-760.500,00	0,00	-760.500,00
33011 MELDEANG. A	Amt 30 - Meldeangelegenheiten - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-01	0,00	0,00	0,00
33011 MELDEANG. E	Amt 30 - Meldeangelegenheiten - sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 3	1222-01	0,00	0,00	0,00
33011 ORD.N.WESEN A	Amt 30 - Ordnungswesen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1220	-4.000,00	333.000,00	329.000,00
33011 ORD.N.WESEN E	Amt 30 - Ordnungswesen - Sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1220	-340.000,00	0,00	-340.000,00
33011 PERS.WESEN A	Amt 30 - Personenstandswesen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1223	-1.500,00	44.200,00	42.700,00
33011 PERS.WESEN E	Amt 30 - Personenstandswesen - Sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1223	-195.600,00	0,00	-195.600,00
33011 SONST. MÄRKTE	Amt 30 - sonstige Märkte usw. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	Kostenträger	5730-0702	-3.600,00	0,00	-3.600,00
33011 VERK.WESEN A	Amt 30 - Verkehrswesen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1221	0,00	107.700,00	107.700,00
33011 VERK.WESEN E	Amt 30 - Verkehrswesen - Sonst. Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301100000	KTR-Gruppe 2	1221	-2.480.000,00	0,00	-2.480.000,00
							-3.951.300,00	1.025.500,00	-2.925.800,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3301 MÄRKTE	Wochen- und Krämermärkte								
33012 WOCHENMARKT AA	Wochenmarkt Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301200000	Kostenträger	5730-0601	-53.000,00	46.800,00	-6.200,00
33013 WOCH.MARKT URO	Wochenmarkt Unterrombach - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301300000	Kostenträger	5730-0601	-8.800,00	11.800,00	3.000,00
33014 WOCH.MARKT UKO	Wochenmarkt Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301400000	Kostenträger	5730-0601	-3.100,00	4.800,00	1.700,00
33015 WOCH.MARKT WAS	Wochenmarkt Wasseralf. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301500000	Kostenträger	5730-0601	-500,00	1.600,00	1.100,00
33016 KRÄMERMARKT AA	Krämermarkt Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301600000	Kostenträger	5730-0701	-11.000,00	5.600,00	-5.400,00
33017 FLOHMARKT WAS	Flohmarkt Wasseralf. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3301700000	Kostenträger	5730-0701	-500,00	2.200,00	1.700,00
							-76.900,00	72.800,00	-4.100,00
3302 FEUERWEHR	Feuerwehr/Brandschutz								
3302 FEUERWEHR A	Feuerwehr/Brandschutz - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	30	Kostenträger	1260-0001	-62.700,00	565.600,00	502.900,00
3302 FEUERWEHR E	Feuerwehr/Brandschutz - sonst. Erträge		KST-Gruppe 3	30	Kostenträger	1260-0001	-343.900,00	0,00	-343.900,00
3302 FFW/DIENSTL. A	Feuerwehr/Dienstleist.f.Dritte - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	30	Kostenträger	1260-0002	-144.100,00	37.500,00	-106.600,00
3302 FFW/DIENSTL. E	Feuerwehr/Dienstleist.f.Dritte - sonst. Erträge		KST-Gruppe 3	30	Kostenträger	1260-0002	0,00	0,00	0,00
							-550.700,00	603.100,00	52.400,00
3311 RECHTSAMT	Rechtsamt								
3311 JUSTITIARIAT	Justitiariat - Aufwend./ Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3311000000	KTR-Gruppe 2	1123	0,00	45.300,00	45.300,00
							0,00	45.300,00	45.300,00
3401 HECTOR GS HOFEN	Hector-Kinderakademie Grundschule Hofen								
3401020601	Hector-Kinderakademie - Aufwend./Erträge		Kostenstelle	3401020601	Kostenträger	2110-0101	-49.400,00	49.400,00	0,00
							-49.400,00	49.400,00	0,00
3401 SCHULEN MITTAG	Mittagessen an Schulen								
3401020100 MITTAG	Greutschule Aalen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0102	-118.600,00	118.800,00	200,00
3401020300 MITTAG	Langertschule Aalen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020300	Kostenträger	2110-0102	-31.100,00	31.800,00	700,00
3401020400 MITTAG	Grundschule Dewangen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020400	Kostenträger	2110-0102	-27.500,00	27.800,00	300,00
3401020500 MITTAG	Grundschule Ebnet - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020500	Kostenträger	2110-0102	-33.900,00	34.800,00	900,00
3401020600 MITTAG	Grundschule Hofen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0102	-30.800,00	31.700,00	900,00
3401020700 MITTAG	Grundschule Waldhausen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020700	Kostenträger	2110-0102	-33.700,00	33.800,00	100,00
3401020800 MITTAG	Rombachschule Aalen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020800	Kostenträger	2110-0102	-19.700,00	20.500,00	800,00
3401020900 MITTAG	Schule Fachsenfeld - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020900	Kostenträger	2110-0102	-46.900,00	47.200,00	300,00
3401021000 MITTAG	Braunenbergschule Wasseralfingen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401021000	Kostenträger	2110-0102	-49.100,00	49.800,00	700,00
3401060200 MITTAG	Karl-Kessler-Schule Schulverbund - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401060200	Kostenträger	2110-0502	-32.600,00	33.000,00	400,00
3401070300 MITTAG	Kopernikus-Gymnasium - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401070300	Kostenträger	2110-0602	-2.500,00	2.500,00	0,00
3401080200 MITTAG	Wellandschule Gemeinschaftsschule - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-1002	-147.700,00	149.300,00	1.600,00
3401080300 MITTAG	Kocherburgschule Gemeinschaftsschule - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080300	Kostenträger	2110-1002	-126.000,00	126.400,00	400,00
3401080400 MITTAG	Schillerschule Aalen - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080400	Kostenträger	2110-1002	-92.100,00	130.600,00	38.500,00
3401090100 MITTAG	Hermann-Hesse-Schule - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0203	-61.200,00	62.000,00	800,00
3401090200 MITTAG	Weitbrechtschule Was. - Mittagessen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401090200	Kostenträger	2120-0203	-16.600,00	16.800,00	200,00
							-870.000,00	916.800,00	46.800,00
3401 SCHULVERWALT.	Schulen allgem. Amt 40 u. Schulverwalt.								
3401 FÖRDERMAßNAHMEN	Schulen (40) - Fördermaßnahmen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401010100	Kostenträger	2140-0201	0,00	115.800,00	115.800,00
3401 SCHÜLERBEFÖRD.	Schulen (40) - Schülerbeförderung - Aufwend./Ertr.	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	40	Kostenträger	2140-0101	0,00	270.200,00	270.200,00
3401 VERG.SCHUL.EINR	Schulen (40)-Vergabe schul. Einricht.-Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	40	Kostenträger	2150-0201	-41.400,00	0,00	-41.400,00
3401010100 A	Schulverwaltung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401010100	Kostenträger	2110-9998	0,00	742.800,00	742.800,00
3401010100 E	Schulverwaltung - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401010100	Kostenträger	2110-9998	-108.000,00	0,00	-108.000,00
3401010100 VHS	VHS 2810-0102	Nehmend	Kostenstelle	3401010100	Kostenträger	2810-0102	-63.800,00	484.600,00	420.800,00
3401020100 A	Greutschule Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0101	0,00	83.200,00	83.200,00
3401020100 E	Greutschule Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0101	-8.100,00	0,00	-8.100,00
3401020100 PRÄV.KL.A	Greutschule Präventivklasse (40) - Aufwend./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0104	0,00	0,00	0,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3401020100 PRÄV.KL.E	Greutschule Präventivklasse (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0104	-9.300,00	0,00	-9.300,00
3401020200 A	Grauleshofschule Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020200	Kostenträger	2110-0101	0,00	62.400,00	62.400,00
3401020200 E	Grauleshofschule Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020200	Kostenträger	2110-0101	-12.300,00	0,00	-12.300,00
3401020300 A	Langertschule Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020300	Kostenträger	2110-0101	0,00	41.600,00	41.600,00
3401020300 E	Langertschule Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020300	Kostenträger	2110-0101	-7.600,00	0,00	-7.600,00
3401020400 A	Grundschule Dewangen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020400	Kostenträger	2110-0101	0,00	25.400,00	25.400,00
3401020400 E	Grundschule Dewangen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020400	Kostenträger	2110-0101	-5.700,00	0,00	-5.700,00
3401020500 A	Grundschule Ebnat (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020500	Kostenträger	2110-0101	0,00	25.300,00	25.300,00
3401020500 E	Grundschule Ebnat (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020500	Kostenträger	2110-0101	-47.600,00	0,00	-47.600,00
3401020600 A	Grundschule Hofen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0101	-6.900,00	33.600,00	26.700,00
3401020600 E	Grundschule Hofen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0101	-5.500,00	0,00	-5.500,00
3401020600 PRÄV.KL.A	Grundschule Hofen Präv.klasse (40) - Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0104	0,00	0,00	0,00
3401020600 PRÄV.KL.E	Grundschule Hofen Präv.klasse (40) - Sonst. Ertr.	Gebend	Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0104	0,00	0,00	0,00
3401020700 A	Grundschule Waldhausen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020700	Kostenträger	2110-0101	-5.100,00	27.000,00	21.900,00
3401020700 E	Grundschule Waldhausen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020700	Kostenträger	2110-0101	-3.400,00	0,00	-3.400,00
3401020800 A	Rombachschule Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020800	Kostenträger	2110-0101	-9.100,00	42.100,00	33.000,00
3401020800 E	Rombachschule Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020800	Kostenträger	2110-0101	-5.500,00	0,00	-5.500,00
3401020900 A	Schule Fachsenfeld (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401020900	Kostenträger	2110-0101	-85.200,00	40.400,00	-44.800,00
3401020900 E	Schule Fachsenfeld (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401020900	Kostenträger	2110-0101	-25.200,00	0,00	-25.200,00
3401021000 A	Braunenbergsschule Was. (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401021000	Kostenträger	2110-0101	-5.400,00	52.600,00	47.200,00
3401021000 E	Braunenbergsschule Was. (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401021000	Kostenträger	2110-0101	-19.200,00	0,00	-19.200,00
3401050100 A	Uhlend-Realschule Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401050100	Kostenträger	2110-0401	0,00	72.900,00	72.900,00
3401050100 E	Uhlend-Realschule Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401050100	Kostenträger	2110-0401	-394.000,00	0,00	-394.000,00
3401050200 A	Realschule Galgenberg (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401050200	Kostenträger	2110-0401	0,00	55.000,00	55.000,00
3401050200 E	Realschule Galgenberg (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401050200	Kostenträger	2110-0401	-336.700,00	0,00	-336.700,00
3401060200 A	Karl-Kessler-Schule Schulverbund (40) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401060200	Kostenträger	2110-0501	-6.100,00	131.100,00	125.000,00
3401060200 E	Karl-Kessler-Schule Schulverbund (40) Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401060200	Kostenträger	2110-0501	-739.400,00	0,00	-739.400,00
3401070100 A	Schubart-Gymnasium Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401070100	Kostenträger	2110-0601	0,00	133.900,00	133.900,00
3401070100 E	Schubart-Gymnasium Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401070100	Kostenträger	2110-0601	-861.400,00	0,00	-861.400,00
3401070200 A	THG Aalen (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401070200	Kostenträger	2110-0601	-36.000,00	153.500,00	117.500,00
3401070200 E	THG Aalen (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401070200	Kostenträger	2110-0601	-997.300,00	0,00	-997.300,00
3401070300 A	Kopernikus-Gymnasium (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401070300	Kostenträger	2110-0601	0,00	115.400,00	115.400,00
3401070300 E	Kopernikus-Gymnasium (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401070300	Kostenträger	2110-0601	-597.300,00	0,00	-597.300,00
3401080100 A	Sonderschulkindergarten - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080100	Kostenträger	2120-0101	0,00	20.700,00	20.700,00
3401080200 A, 40 GMS	Wellandschule Gemeinschaftsschule Aufwand 40	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-1001	-200,00	91.700,00	91.500,00
3401080200 E, 40 GMS	Wellandschule Gemeinschaftsschule Erträge 40	Gebend	Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-1001	-434.900,00	0,00	-434.900,00
3401080200 PRÄV.KL.E	Präventivklasse Wellandschule - sonstige Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-0104	0,00	0,00	0,00
3401080300 A, 40 GMS	Kocherburgschule Gemeinschaftsschule (40) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080300	Kostenträger	2110-1001	0,00	84.000,00	84.000,00
3401080300 E, 40 GMS	Kocherburgschule Gemeinschaftsschule (40) Ertrag	Gebend	Kostenstelle	3401080300	Kostenträger	2110-1001	-425.800,00	0,00	-425.800,00
3401080400 A, GMS 40	Schillerschule A, GMS 40	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401080400	Kostenträger	2110-1001	-2.800,00	106.100,00	103.300,00
3401080400 E, GMS 40	Schillerschule E, GMS 40	Gebend	Kostenstelle	3401080400	Kostenträger	2110-1001	-258.000,00	0,00	-258.000,00
3401090100 A	Hermann-Hesse-Schule (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0201	-1.300,00	44.300,00	43.000,00
3401090100 E	Hermann-Hesse-Schule (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0201	-234.100,00	0,00	-234.100,00
3401090100 ERZIEH. A	Schule für Erziehungshilfe (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0306	0,00	4.500,00	4.500,00
3401090100 ERZIEH. E	Schule für Erziehungshilfe (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0306	-653.200,00	0,00	-653.200,00
3401090200 A	Weitbrechtschule Was. (40) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3401090200	Kostenträger	2120-0201	0,00	38.600,00	38.600,00
3401090200 E	Weitbrechtschule Was. (40) - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3401090200	Kostenträger	2120-0201	-281.900,00	0,00	-281.900,00
							-6.734.700,00	3.098.700,00	-3.636.000,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3402 SPORTVERWALTUNG	Sportverwalt./Sporthallen/Stadien/Sportplätze								
34020 AALEN SPORTIV	Aalen sportiv - Aufwend./Erträge		Kostenstelle	3402010100	Kostenträger	4210-0002	-17.500,00	18.600,00	1.100,00
34020 SPORTFÖRD. A	Sportverwalt./Förd. des Sports - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402010100	Kostenträger	4210-0001	-15.400,00	1.896.000,00	1.880.600,00
34020 SPORTFÖRD. E	Sportverwalt./Förd. des Sports - sonst. Erträge		Kostenstelle	3402010100	Kostenträger	4210-0001	-1.200,00	0,00	-1.200,00
34020 VERW.SPSTÄTT A	Verw. der Sportstätten - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402010100	KTR-Gruppe 2	4241	0,00	0,00	0,00
34020 VERW.SPSTÄTT E	Verw. der Sportstätten - sonst. Erträge		Kostenstelle	3402010100	KTR-Gruppe 2	4241	0,00	0,00	0,00
3402020100	Thomas-Zander-Halle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020100	Kostenträger	4241-0101	-18.800,00	4.600,00	-14.200,00
3402020200	THG-Turnhalle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020200	Kostenträger	4241-0101	-17.800,00	1.900,00	-15.900,00
3402020300	Karl-Weiland-Halle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020300	Kostenträger	4241-0101	-57.100,00	9.900,00	-47.200,00
3402020400	Turnhalle Max-Eyth-Str. Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020400	Kostenträger	4241-0101	-33.900,00	3.800,00	-30.100,00
3402020500	Sporthalle Galgenberg Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020500	Kostenträger	4241-0101	-66.200,00	5.400,00	-60.800,00
3402020600	Jahnturnhalle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020600	Kostenträger	4241-0101	-13.000,00	1.700,00	-11.300,00
3402020700	Ulrich-Pfeifle-Halle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020700	Kostenträger	4241-0101	-78.000,00	17.500,00	-60.500,00
3402020800	Rombachhalle Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020800	Kostenträger	4241-0101	-29.000,00	3.500,00	-25.500,00
3402020900	Sporthalle Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402020900	Kostenträger	4241-0101	-46.000,00	6.800,00	-39.200,00
3402021000	Festhalle Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021000	Kostenträger	4241-0101	-29.500,00	1.400,00	-28.100,00
3402021100	Wellandhalle Dewangen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021100	Kostenträger	4241-0101	-27.600,00	3.000,00	-24.600,00
3402021200	Turnhalle Ebnat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021200	Kostenträger	4241-0101	-11.100,00	1.200,00	-9.900,00
3402021300	Jurahalle Ebnat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021300	Kostenträger	4241-0101	-24.500,00	3.800,00	-20.700,00
3402021400	Turn- u. Festhalle Fachs. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021400	Kostenträger	4241-0101	-18.200,00	2.200,00	-16.000,00
3402021500	Woellwarth-Halle Fachs. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021500	Kostenträger	4241-0101	-20.800,00	3.800,00	-17.000,00
3402021600	Glück-Auf-Halle Hofen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021600	Kostenträger	4241-0101	-31.600,00	2.800,00	-28.800,00
3402021700	Turnhalle Waldhausen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021700	Kostenträger	4241-0101	-20.500,00	3.400,00	-17.100,00
3402021800	Talsporthalle Was. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021800	Kostenträger	4241-0101	-69.000,00	9.600,00	-59.400,00
3402021900	Sporthalle Am Schäle Was. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402021900	Kostenträger	4241-0101	-62.500,00	5.900,00	-56.600,00
3402022000	Gymnastikräume (Schulen) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402022000	Kostenträger	4241-0101	-16.200,00	3.200,00	-13.000,00
3402022100	Weststadt Zentrum (Halle) Uro-Hofhr. - Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402022100	Kostenträger	4241-0101	-1.000,00	1.400,00	400,00
3402030100 A	Waldstadion Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030100	Kostenträger	4241-0201	-54.200,00	190.000,00	135.800,00
3402030100 E	Waldstadion Aalen - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3402030100	Kostenträger	4241-0201	-32.000,00	0,00	-32.000,00
3402030200	Sportanlage Greut Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030200	Kostenträger	4241-0201	-2.600,00	113.400,00	110.800,00
3402030300	Hirschbachstadion Aalen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030300	Kostenträger	4241-0201	-1.300,00	17.100,00	15.800,00
3402030400	Häselbachstadion Uko - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030400	Kostenträger	4241-0201	-6.400,00	55.800,00	49.400,00
3402030500	Sportplatz Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030500	Kostenträger	4241-0201	0,00	20.800,00	20.800,00
3402030600	Sportplatz Dewangen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030600	Kostenträger	4241-0201	-1.400,00	45.900,00	44.500,00
3402030700	Sportanlage Schäfweg Ebnat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030700	Kostenträger	4241-0201	-1.300,00	18.300,00	17.000,00
3402030800	Sportplatz bei Schule Ebnat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030800	Kostenträger	4241-0201	0,00	6.600,00	6.600,00
3402030900	Steinbachstadion Fachs. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402030900	Kostenträger	4241-0201	-7.700,00	0,00	-7.700,00
3402031000	Sportplatz Hofen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402031000	Kostenträger	4241-0201	-500,00	20.500,00	20.000,00
3402031100	Spieselstadion Was. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402031100	Kostenträger	4241-0201	-600,00	59.900,00	59.300,00
3402031200	Kunstrasenplatz Bürgle Was. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402031200	Kostenträger	4241-0201	-2.800,00	33.300,00	30.500,00
3402031300	Sportplatz im Tal Was. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402031300	Kostenträger	4241-0201	-600,00	65.800,00	65.200,00
3402031400	Sportplatz Waldhausen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402031400	Kostenträger	4241-0201	-5.300,00	31.200,00	25.900,00
3402040100 A	Mobile Eisbahn - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3402040100	Kostenträger	4241-0301	0,00	70.000,00	70.000,00
3402040100 E	Mobile Eisbahn - sonst. Erträge		Kostenstelle	3402040100	Kostenträger	4241-0301	0,00	0,00	0,00
4240 BÄDER	4240 Bäder		Kostenstelle	1211000000	Kostenträger	4240-0001	0,00	12.715.000,00	12.715.000,00
							-843.100,00	15.475.000,00	14.631.900,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3403 FESTPLÄTZE	Festplätze Greut, Uko, U'romb. u. a.								
3403030500	Festplatz Greut - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3403030500	Kostenträger	4241-0401	-15.000,00	30.000,00	15.000,00
3403030600	Festplatz Unterrombach - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3403030600	Kostenträger	4241-0401	-100,00	4.500,00	4.400,00
3403030700	Festplatz Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3403030700	Kostenträger	4241-0401	-1.200,00	17.500,00	16.300,00
3403030800	Sonstige Festplätze - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3403030800	Kostenträger	4241-0401	-600,00	25.300,00	24.700,00
							-16.900,00	77.300,00	60.400,00
3420 STADTBIBLIOTHEK	Stadtbibliothek Aalen u. Stadtbezirke								
BIBL 342 A	Bibliotheken - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	42	KTR-Gruppe 2	2720	-11.100,00	345.200,00	334.100,00
BIBL 342 E	Bibliotheken - Sonst. Erträge		KST-Gruppe 3	42	KTR-Gruppe 2	2720	-115.000,00	0,00	-115.000,00
							-126.100,00	345.200,00	219.100,00
3441 MUSIKSCHULE	Musikschule								
3441 JUG. KAPPELE	Musikschule Jugendkapelle 2620-0402	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3441000000	Kostenträger	2620-0402	-6.000,00	18.600,00	12.600,00
3441000000 A	Musikschule - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3441000000	Kostenträger	2630-0001	-38.500,00	98.100,00	59.600,00
3441000000 E	Musikschule - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3441000000	Kostenträger	2630-0001	-1.105.000,00	0,00	-1.105.000,00
							-1.149.500,00	116.700,00	-1.032.800,00
3461 THEATER	Theater der Stadt Aalen								
3461000000 A-ALLG	Theater der Stadt Aalen - Aufw./Ertr. Allgem.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3461000000	KTR-Gruppe 2	2610	-199.000,00	344.100,00	145.100,00
3461000000 A-BES	Theater der Stadt Aalen - Aufwend.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3461000000	KTR-Gruppe 2	2610	0,00	135.600,00	135.600,00
3461000000 E	Theater der Stadt Aalen - Erträge	Gebend	Kostenstelle	3461000000	KTR-Gruppe 2	2610	-500.000,00	0,00	-500.000,00
							-699.000,00	479.700,00	-219.300,00
3471 STADTARCHIV	Stadtarchiv								
3471000000 ARCHIV	Stadtarchiv - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3471000000	KTR-Gruppe 2	2521	-3.500,00	21.600,00	18.100,00
							-3.500,00	21.600,00	18.100,00
3491 TOURISMUS	Amt für Tourismus								
3491 GÄSTEINFORM.	Tourismus - Gästeinformation	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-0701	-33.000,00	35.000,00	2.000,00
3491 INFRASTR.	Tourismus - Infrastruktur	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-0601	-2.500,00	23.000,00	20.500,00
3491 KARTENVORV.	Tourismus - Kartenvorverkauf	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-0401	-25.000,00	10.000,00	-15.000,00
3491 MARKETING	Tourismus - Marketing	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-0101	-5.300,00	154.500,00	149.200,00
3491 SONST.VERANST.	Tourismus - Sonstige Veranstaltungen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-0306	-22.000,00	65.800,00	43.800,00
3491 VERWALTUNG	Tourismus - Verwaltung Amt für Tourismus	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3491000000	Kostenträger	5750-9998	-200,00	31.700,00	31.500,00
							-88.000,00	320.000,00	232.000,00
3492 TIEFER STOLLEN	Besucherbergwerk Tiefer Stollen (49)								
3492000000	Besucherbergwerk Tiefer Stollen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3492000000	Kostenträger	5750-0801	-375.100,00	83.700,00	-291.400,00
							-375.100,00	83.700,00	-291.400,00
3493 ASTHMATHERAPIE	Asthmatherapie im Tieferen Stollen (49)								
3493000000	Asthmatherapie Tiefer Stollen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3493000000	Kostenträger	5750-0901	-55.700,00	38.300,00	-17.400,00
							-55.700,00	38.300,00	-17.400,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3501 AMT F. SOZIALES	Amt für Soziales, Jugend u. Familie								
35010 FÖRD. JUGEND	Amt 50 - Allg. Förd. Jugend - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3620	-600,00	24.500,00	23.900,00
35010 FÖRD. KINDER A	Amt 50 - Förderung von Kindern - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3650	-118.400,00	28.901.500,00	28.783.100,00
35010 FÖRD. KINDER E	Amt 50 - Förderung von Kindern - Sonst. Erträge	Gebend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3650	-11.323.100,00	0,00	-11.323.100,00
35010 JUGEND-GR	Amt 50 - Jugendgemeinderat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	Kostenträger	3620-0301	0,00	13.500,00	13.500,00
35010 OBDACHLOSE	Amt 50 - Obdachlosenbetreuung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3140	-652.000,00	988.800,00	336.800,00
35010 SENIOREN	Amt 50 - Senioren Berat.u.Angeb.-Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3110	-75.300,00	96.400,00	21.100,00
35010 SOZIALES	Amt 50 - versch. Soziale Ang. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3180	-122.500,00	335.300,00	212.800,00
35010 WOHLFAHRTSPFL.	Amt 50 - Förd. Wohlfahrtspflege - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	KTR-Gruppe 2	3160	0,00	54.500,00	54.500,00
3510 INKLUSION	Amt 50 - Kommunale Inklusion - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010000	Kostenträger	1114-0901	0,00	31.700,00	31.700,00
BÜRGERSPITAL	Bürgerspital ab 01.07.2017	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501010100	KTR-Gruppe 2	3110	-95.900,00	88.300,00	-7.600,00
							-12.387.800,00	30.534.500,00	18.146.700,00
3501 KINDERGÄRTEN	Kindergärten, städtische								
3501110100 A	Kindergarten Milanweg - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110100	Kostenträger	3650-0101	-49.000,00	57.900,00	8.900,00
3501110100 E	Kindergarten Milanweg - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110100	Kostenträger	3650-0101	-486.400,00	0,00	-486.400,00
3501110100 SPRACHFÖR	Kindergarten Milanweg - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110100	Kostenträger	3650-0102	0,00	0,00	0,00
3501110200 A	Kindergarten Zochental - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110200	Kostenträger	3650-0101	-45.000,00	41.500,00	-3.500,00
3501110200 E	Kindergarten Zochental - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110200	Kostenträger	3650-0101	-440.700,00	0,00	-440.700,00
3501110200 SPRACHFÖR	Kindergarten Zochental - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110200	Kostenträger	3650-0102	0,00	0,00	0,00
3501110300 A	Kita Scheurenfeld Dewangen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110300	Kostenträger	3650-0101	-21.000,00	38.200,00	17.200,00
3501110300 E	Kita Scheurenfeld Dewangen - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110300	Kostenträger	3650-0101	-182.300,00	0,00	-182.300,00
3501110300 SPRACHFÖR	Kita Scheurenfeld Dewangen - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110300	Kostenträger	3650-0102	-4.100,00	0,00	-4.100,00
3501110400 A	Kindergarten im Greut - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110400	Kostenträger	3650-0101	-55.000,00	78.600,00	23.600,00
3501110400 E	Kindergarten im Greut - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110400	Kostenträger	3650-0101	-715.600,00	0,00	-715.600,00
3501110400 SPRACHFÖR	Kindergarten im Greut - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110400	Kostenträger	3650-0102	-13.500,00	0,00	-13.500,00
3501110500 A	Kindergarten Hokuspokus - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110500	Kostenträger	3650-0101	-49.000,00	65.400,00	16.400,00
3501110500 E	Kindergarten Hokuspokus - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110500	Kostenträger	3650-0101	-373.700,00	0,00	-373.700,00
3501110500 SPRACHFÖR	Kindergarten Hokuspokus - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110500	Kostenträger	3650-0102	-11.300,00	0,00	-11.300,00
3501110600 A	Heilpädagogischer Fachdienst - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110600	Kostenträger	3650-0101	0,00	4.200,00	4.200,00
3501110700 A	Kindertagesstätte Zeppelinstraße -Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110700	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501110700 E	Kindertagesstätte Zeppelinstraße -sonstige Erträge		Kostenstelle	3501110700	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501110800 A	Naturkindergarten im Greut - Aufwendungen/Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110800	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501110800 E	Naturkindergarten im Greut - sonstige Erträge		Kostenstelle	3501110800	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501110900 A	Kindergarten Albstift - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110900	Kostenträger	3650-0101	-44.000,00	120.500,00	76.500,00
3501110900 E	Kindergarten Albstift - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501110900	Kostenträger	3650-0101	-319.800,00	0,00	-319.800,00
3501110900 SPRACHFÖR	Kindergarten Albstift - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501110900	Kostenträger	3650-0102	-4.500,00	0,00	-4.500,00
3501111100 A	Städtische Kita Wasseraalfigen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111100	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501111100 E	Städtische Kita Wasseraalfigen - sonst. Erträge		Kostenstelle	3501111100	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501111200 A	Städt. Kindergarten Unterkochen - Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111200	Kostenträger	3650-0101	-89.000,00	75.700,00	-13.300,00
3501111200 E	Städt. Kindergarten Unterkochen - sonstige Erträge		Kostenstelle	3501111200	Kostenträger	3650-0101	-537.700,00	0,00	-537.700,00
3501111200 SPRACHFÖR	Städt. Kindergarten Unterkochen - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111200	Kostenträger	3650-0102	-9.000,00	0,00	-9.000,00
3501111300 A	Kindergarten Dewangen KiBiz -Aufw./Er.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111300	Kostenträger	3650-0101	-61.000,00	60.200,00	-800,00
3501111300 E	Kindergarten Dewangen KiBiz - so. Ert.		Kostenstelle	3501111300	Kostenträger	3650-0101	-436.400,00	0,00	-436.400,00
3501111300 SPRACHFÖR	Kindergarten Dewangen KiBiz - Sprachförderung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111300	Kostenträger	3650-0102	-4.500,00	0,00	-4.500,00
3501111400 A	Kita Eichwald Waldhausen Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111400	Kostenträger	3650-0101	-49.000,00	48.900,00	-100,00
3501111400 E	Kita Eichwald Waldhausen - sonstige Erträge		Kostenstelle	3501111400	Kostenträger	3650-0101	-401.500,00	0,00	-401.500,00
3501111500 A	Kita St. Martin Ebnat - Aufw./Ertr.	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111500	Kostenträger	3650-0101	-15.000,00	77.600,00	62.600,00
3501111500 E	Kita St. Martin Ebnat - sonstige Erträge		Kostenstelle	3501111500	Kostenträger	3650-0101	-61.000,00	0,00	-61.000,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3501111600 A	Krippe unter dem Regenbogen - Wasseralfingen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111600	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501111600 E	Krippe unter dem Regenbogen - Wasseralfingen		Kostenstelle	3501111600	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501111700 A	Kita Brauenberg	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111700	Kostenträger	3650-0101	-35.000,00	131.000,00	96.000,00
3501111700 E	Kita Brauenberg		Kostenstelle	3501111700	Kostenträger	3650-0101	-203.700,00	0,00	-203.700,00
3501111800 A	Kita Marie Curie	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111800	Kostenträger	3650-0101	-139.100,00	358.400,00	219.300,00
3501111800 E	Kita Marie Curie		Kostenstelle	3501111800	Kostenträger	3650-0101	-556.400,00	0,00	-556.400,00
3501111900 A	Natur-Kita Fachsenfeld	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501111900	Kostenträger	3650-0101	-27.000,00	72.200,00	45.200,00
3501111900 E	Natur-Kita Fachsenfeld		Kostenstelle	3501111900	Kostenträger	3650-0101	-217.900,00	0,00	-217.900,00
3501112000 A	Spielgruppe Ev. Gemeindehaus Aalen	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501112000	Kostenträger	3650-0101	0,00	2.700,00	2.700,00
3501112000 E	Spielgruppe ev. Gemeindehaus Aalen		Kostenstelle	3501112000	Kostenträger	3650-0101	-1.300,00	0,00	-1.300,00
3501112100 A	Spielgruppe Brauenbergsschule	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501112100	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
3501112100 E	Spielgruppe Brauenbergsschule		Kostenstelle	3501112100	Kostenträger	3650-0101	0,00	0,00	0,00
							-5.659.400,00	1.233.000,00	-4.426.400,00
3501 SCHULEN AMT 50	Schulen (Bereich Amt 50)								
35010 SCHULVERWALT.	Schulverwaltung (50) - Aufwend./Erträge		Kostenstelle	3501020100	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	4.200,00	4.200,00
3501020100 A	Greutschule Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020100	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	86.700,00	86.700,00
3501020100 E	Greutschule Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020200	KTR-Gruppe 3	2110-01	-239.700,00	0,00	-239.700,00
3501020200 A	Grauleshofschule Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020200	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	14.400,00	14.400,00
3501020200 E	Grauleshofschule Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020300	KTR-Gruppe 3	2110-01	-91.300,00	0,00	-91.300,00
3501020300 A	Langertschule Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020300	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	13.500,00	13.500,00
3501020300 E	Langertschule Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020400	KTR-Gruppe 3	2110-01	-66.300,00	0,00	-66.300,00
3501020400 A	Grundschule Dewangen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020400	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	9.600,00	9.600,00
3501020400 E	Grundschule Dewangen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020500	KTR-Gruppe 3	2110-01	-69.300,00	0,00	-69.300,00
3501020500 A	Grundschule Ebnet (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020500	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	12.300,00	12.300,00
3501020500 E	Grundschule Ebnet (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020600	KTR-Gruppe 3	2110-01	-33.800,00	0,00	-33.800,00
3501020600 A	Grundschule Hofen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020600	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	22.500,00	22.500,00
3501020600 E	Grundschule Hofen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020700	KTR-Gruppe 3	2110-01	-34.300,00	0,00	-34.300,00
3501020700 A	Grundschule Waldhausen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020700	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	11.300,00	11.300,00
3501020700 E	Grundschule Waldhausen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020800	KTR-Gruppe 3	2110-01	-34.300,00	0,00	-34.300,00
3501020800 A	Rombachschule Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020800	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	11.100,00	11.100,00
3501020800 E	Rombachschule Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501020900	KTR-Gruppe 3	2110-01	-36.900,00	0,00	-36.900,00
3501020900 A	Schule Fachsenfeld (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501020900	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	11.300,00	11.300,00
3501020900 E	Schule Fachsenfeld (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501021000	KTR-Gruppe 3	2110-01	-39.300,00	0,00	-39.300,00
3501021000 A	Brauenbergsschule Was. (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501021000	KTR-Gruppe 3	2110-01	0,00	35.600,00	35.600,00
3501021000 E	Brauenbergsschule Was. (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501050100	KTR-Gruppe 3	2110-04	-78.800,00	0,00	-78.800,00
3501050100 A	Uhland-Realschule Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501050100	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	5.700,00	5.700,00
3501050100 E	Uhland-Realschule Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501050200	KTR-Gruppe 3	2110-04	-53.200,00	0,00	-53.200,00
3501050200 A	Realschule Galgenberg (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501050200	KTR-Gruppe 3	2110-04	0,00	3.000,00	3.000,00
3501050200 E	Realschule Galgenberg (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501060200	KTR-Gruppe 3	2110-05	-24.300,00	0,00	-24.300,00
3501060200 A	Karl-Kessler-Schule Schulverbund (50) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501060200	KTR-Gruppe 3	2110-05	0,00	86.500,00	86.500,00
3501060200 E	Karl-Kessler-Schule Schulverbund (50) Erträge		Kostenstelle	3501070100	KTR-Gruppe 3	2110-06	-91.400,00	0,00	-91.400,00
3501070100 A	Schubart-Gymnasium (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501070100	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	9.900,00	9.900,00
3501070100 E	Schubart-Gymnasium (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501070200	KTR-Gruppe 3	2110-06	-50.000,00	0,00	-50.000,00
3501070200 A	THG Aalen (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501070200	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	3.400,00	3.400,00
3501070200 E	THG Aalen (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501070300	KTR-Gruppe 3	2110-06	-48.100,00	0,00	-48.100,00
3501070300 A	Kopernikus-Gymnasium (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501070300	KTR-Gruppe 3	2110-06	0,00	9.800,00	9.800,00
3501070300 E	Kopernikus-Gymnasium (50) - Sonst. Erträge		Kostenstelle	3501080100	KTR-Gruppe 3	2110-10	-30.700,00	0,00	-30.700,00
3501080100 A	Schillerschule Gemeinschaftsschule (50) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501080100	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	41.100,00	41.100,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3501080100 E	Schillerschule Gemeinschaftsschule (50) Erträge		Kostenstelle	3501080200	KTR-Gruppe 3	2110-10	-127.300,00	0,00	-127.300,00
3501080200 A	Gemeinschaftsschule Welland (50) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501080200	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	49.200,00	49.200,00
3501080200 E	Gemeinschaftsschule Welland (50) Erträge		Kostenstelle	3501080300	KTR-Gruppe 3	2110-10	-213.100,00	0,00	-213.100,00
3501080300 A	Gemeinschaftsschule Kocherburgschule (50) Aufwand	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501080300	KTR-Gruppe 3	2110-10	0,00	38.600,00	38.600,00
3501080300 E	Gemeinschaftsschule Kocherburgschule (50) Erträge		Kostenstelle	3501090100	KTR-Gruppe 3	2120-02	-116.100,00	0,00	-116.100,00
3501090100 A	Herm.-Hesse-Schule (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501090100	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	41.500,00	41.500,00
3501090100 E	Herm.-Hesse-Schule (50) - Erträge		Kostenstelle	3501090200	KTR-Gruppe 3	2120-02	-92.100,00	0,00	-92.100,00
3501090200 A	Weitbrechtschule (50) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3501090200	KTR-Gruppe 3	2120-02	0,00	22.100,00	22.100,00
3501090200 E	Weitbrechtschule (50) - Erträge		Kostenstelle	3501090200	KTR-Gruppe 3	2120-02	-27.100,00	0,00	-27.100,00
		Gebend/Nehmend					-1.597.400,00	543.300,00	-1.054.100,00
3502 JNZ RÖTENBERG	Jugend- u. Nachbarsch.zentrum Röttenberg								
3502020400 JNZ	Jug./Nachbarsch.zentr. Röttenb. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020400	Kostenträger	3620-0401	-100.700,00	28.100,00	-72.600,00
							-100.700,00	28.100,00	-72.600,00
3502 JUGENDTREFFS	Jugendtreffs (Amt 50)								
3502010100 REFERAT	Stadtjugendreferat - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502010100	Kostenträger	3620	-51.200,00	56.300,00	5.100,00
3502020100 WASS.	Jugendtreff Wasseraufingen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020100	Kostenträger	3620-0401	-6.900,00	14.900,00	8.000,00
3502020200 FERIENB.	Haus der Jugend Ferienbetreuung	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020200	Kostenträger	3620-0103	0,00	0,00	0,00
3502020200 HDJ AALEN	Haus der Jugend - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020200	Kostenträger	3620-0401	-39.100,00	54.600,00	15.500,00
3502020300 FERIEN W.	Weststadt Zentrum Ferienbetreu. - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020300	Kostenträger	3620-0103	-19.000,00	3.600,00	-15.400,00
3502020300 WESTSTADT	Weststadt Zentrum - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020300	Kostenträger	3620-0401	-5.400,00	14.400,00	9.000,00
3502020500 SJR ALLG.	Stadtjugendring - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020500	Kostenträger	3620-0401	0,00	83.700,00	83.700,00
3502020500 STADTJ.	Stadtjugendring Ferienbetreuung - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020500	Kostenträger	3620-0103	0,00	0,00	0,00
3502020600 JUGENDARB	Stadtteiljugendarbeit - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020600	Kostenträger	3620-0401	0,00	26.300,00	26.300,00
3502020700 WALDH.	Jugendtreff Waldhausen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020700	Kostenträger	3620-0401	0,00	18.800,00	18.800,00
3502020800 BUS HDJ	Haus der Jugend (Blaubus) - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020800	Kostenträger	3620-0401	-31.800,00	31.100,00	-700,00
3502020900 UKO	Jugendtreff Unterkochen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502020900	Kostenträger	3620-0401	0,00	8.700,00	8.700,00
3502021000 HOFEN	Jugendtreff Hofen - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	Kostenstelle	3502021000	Kostenträger	3620-0401	0,00	16.500,00	16.500,00
							-153.400,00	328.900,00	175.500,00
AFA/SOPO	Abschreibungen u. Auflös. Sonderposten aus Zuwend.								
AFA/SOPO DEZ. I	Abschreibungen u. Erträge a. Auflös. Sonderposten	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2		1		-6.200,00	179.200,00	173.000,00
AFA/SOPO DEZ. II	Abschreibungen u. Erträge a. Auflös. Sonderposten	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2		2		-4.371.500,00	14.848.300,00	10.476.800,00
AFA/SOPO DEZ. III	Abschreibungen u. Erträge a. Auflös. Sonderposten	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2		3		-161.700,00	3.528.300,00	3.366.600,00
							-4.539.400,00	18.555.800,00	14.016.400,00

BUDGETEBENE/ Budgetcode	Beschreibung	Gebend/Nehmend	Gliederungs- ebene 1	Gliederungs- code 1	Gliederungs- ebene 2	Gliederungs- code 2	Budgetierte Erträge 2026 in EUR	Budgetierte Aufwendungen 2026 in EUR	Budgetierter Saldo 2026 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
GEBÄUDEWIRTSCHAFT	Gebäudeunterhaltung u. Bewirtschaftung								
BEWIRTSCHAFTUNG	Bewirtschaftungskosten Gebäude	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	65	Kostenträger	1124-0901	-20.000,00	6.131.400,00	6.111.400,00
GEBÄUDEUNTERHALTUNG	Gebäudeunterhaltung gesamt	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	65	Kostenträger	1124-0501	-419.500,00	5.852.400,00	5.432.900,00
GWA 265 A	Gebäudewirtschaft - Aufwend./Erträge	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 3	65	KTR-Gruppe 2	1124	-726.100,00	59.400,00	-666.700,00
							-1.165.600,00	12.043.200,00	10.877.600,00
PERSONAL	Personalaufwendungen								
PERSONAL DEZ. I	Personalaufwendungen Dezernat I	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2	1			0,00	10.714.800,00	10.714.800,00
PERSONAL DEZ. II	Personalaufwendungen Dezernat II	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2	2			0,00	27.392.700,00	27.392.700,00
PERSONAL DEZ. III	Personalaufwendungen Dezernat III	Gebend/Nehmend	KST-Gruppe 2	3			0,00	43.501.100,00	43.501.100,00
							0,00	81.608.600,00	81.608.600,00
SCHULBUDGETS	alle Schulbudgets								
3401020100 SB	Greutschule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0101	0,00	60.300,00	60.300,00
3401020100 SB PRÄV.	Greutschule Präventivklasse - Schulbudget		Kostenstelle	3401020100	Kostenträger	2110-0104	0,00	2.100,00	2.100,00
3401020200 SB	Grauleshofschule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020200	Kostenträger	2110-0101	0,00	34.700,00	34.700,00
3401020300 SB	Langertschule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020300	Kostenträger	2110-0101	0,00	23.000,00	23.000,00
3401020400 SB	Grundschule Dewangen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020400	Kostenträger	2110-0101	0,00	21.500,00	21.500,00
3401020500 SB	Grundschule Ebnat - Schulbudget		Kostenstelle	3401020500	Kostenträger	2110-0101	0,00	21.800,00	21.800,00
3401020600 SB	Grundschule Hofen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020600	Kostenträger	2110-0101	0,00	20.700,00	20.700,00
3401020700 SB	Grundschule Waldhausen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020700	Kostenträger	2110-0101	0,00	20.700,00	20.700,00
3401020800 SB	Rombachschule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401020800	Kostenträger	2110-0101	0,00	21.800,00	21.800,00
3401020900 SB	Schule Fachsenfeld - Schulbudget		Kostenstelle	3401020900	Kostenträger	2110-0101	0,00	26.300,00	26.300,00
3401021000 SB	Braunenbergschule Was. - Schulbudget		Kostenstelle	3401021000	Kostenträger	2110-0101	0,00	33.300,00	33.300,00
3401050100 SB	Uhland-Realschule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401050100	Kostenträger	2110-0401	-1.100,00	58.900,00	57.800,00
3401050200 SB	Realschule Galgenberg Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401050200	Kostenträger	2110-0401	-1.000,00	47.200,00	46.200,00
3401060200 SB	Karl-Kessler-Schule Schulverbund SB Wass.		Kostenstelle	3401060200	Kostenträger	2110-0501	-3.000,00	93.300,00	90.300,00
3401070100 SB	Schubart-Gymnasium Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401070100	Kostenträger	2110-0601	-2.600,00	113.700,00	111.100,00
3401070200 SB	THG Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401070200	Kostenträger	2110-0601	-2.900,00	126.200,00	123.300,00
3401070300 SB	Kopernikus-Gymnasium Was. - Schulbudget		Kostenstelle	3401070300	Kostenträger	2110-0601	-3.100,00	82.400,00	79.300,00
3401080200 SB	Wellandschule Gemeinschaftsschule SB		Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-1001	0,00	75.600,00	75.600,00
3401080200 SB PRÄV.	Gem.schule Welland Präventivklasse Schulb. ab 2016		Kostenstelle	3401080200	Kostenträger	2110-1004	0,00	0,00	0,00
3401080300 SB	Kocherburgschule Gemeinschaftsschule SB		Kostenstelle	3401080300	Kostenträger	2110-1001	-1.100,00	73.500,00	72.400,00
3401080400 SB	Schillerschule Gemeinschaftsschule SB		Kostenstelle	3401080400	Kostenträger	2110-1001	0,00	65.400,00	65.400,00
3401090100 SB	Hermann-Hesse-Schule Aalen - Schulbudget		Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0201	0,00	26.800,00	26.800,00
3401090100 SB EH NEU	H.-Hesse-Schule f.Erzieh.hilfe-Schulbudg.(ab 2012)		Kostenstelle	3401090100	Kostenträger	2120-0306	0,00	30.600,00	30.600,00
3401090200 SB	Weitbrechtschule Was. - Schulbudget		Kostenstelle	3401090200	Kostenträger	2120-0201	0,00	28.300,00	28.300,00
							-14.800,00	1.108.100,00	1.093.300,00

Anlage 7

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	entspricht Konto/ Kontenart ⁸⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	14.038.929,15				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492	10.000,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239	22.000.000,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		-7.951.070,85				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		-5.583.348,18				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾		5.500.000,00				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0,00				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands ⁶⁾		-8.610,05	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		-8.043.029,08	-10.888.635,02	-10.888.635,02	-10.888.635,02	-10.888.635,02
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	322.828,43	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾		2.522.777,51	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		-10.888.635,02	-10.888.635,02	-10.888.635,02	-10.888.635,02	-10.888.635,02
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		4.246.448,53	4.613.674,00	4.953.978,67	5.205.131,33	5.389.128,00
*	Nachrichtlich: geplante Einzahlungen aus Geldanlagen:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

³⁾ Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

⁴⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁵⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁶⁾ Sofern verfügbar, sollen Spalte 1 statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁷⁾ Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen.

⁸⁾ Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

Anlage 8**Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppe zu den Teilhaushalten**

Produktgruppe		Teilhaushalt		Produkt*	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	Produktbereich 11 Innere Verwaltung				
1110	Steuerung	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1113	Rechnungsprüfung	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1114	Zentrale Funktionen	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1120	Organisation und EDV	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1121	Personalwesen	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1123	Justitiariat	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1124	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	4	Immobilienwirtschaft		
1125	Grünanlagen und Werkstätten	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
1126	Zentrale Dienstleistungen	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1132	Abgabenwesen	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1133	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung				
1210	Statistik und Wahlen	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
1220	Ordnungswesen	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1221	Verkehrswesen	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1222	Einwohnerwesen	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1223	Personenstandswesen	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1260	Brandschutz	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1270	Rettungsdienst	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
1280	Katastrophenschutz	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		

Produktgruppe		Teilhaushalt		Produkt*	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben				
2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	7	Bildung und Betreuung		
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	7	Bildung und Betreuung		
2140	Schülerbezogene Leistungen	7	Bildung und Betreuung		
2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	7	Bildung und Betreuung		
	Produktbereich 25 Museen, Archiv, (Zoo)				
2520	Kommunale Museen	8	Kultur		
2521	Archiv	8	Kultur		
	Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen				
2610	Theater	8	Kultur		
2620	Musikpflege	8	Kultur		
2630	Musikschulen	8	Kultur		
	Produktbereich 27 (Volkshochschulen), Bibliotheken, (kulturpädagogische Einrichtungen)				
2720	Bibliotheken	8	Kultur		
2730	Jugendkunstschule	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsf. u. Tourismus		
	Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege				
2810	Sonstige Kulturpflege	8	Kultur		
	Produktbereich 31 Soziale Hilfen				
3110	Seniorenarbeit	10	Gesundheit und Soziales		
3140	Soziale Einrichtungen	10	Gesundheit und Soziales		
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	10	Gesundheit und Soziales		
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	10	Gesundheit und Soziales		
	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	10	Gesundheit und Soziales		
3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	7	Bildung und Betreuung		
	Produktbereich 42 Sport (und Bäder)				
4210	Förderung des Sports	9	Sport		
4240	Bäder	9	Sport		
4241	Sportstätten	9	Sport		
	Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung				
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
5111	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
	Produktbereich 52 Bauen und Wohnen				
5210	Bauordnung	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		

Produktgruppe		Teilhaushalt		Produkt*	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
5410	Gemeindestraßen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5420	Kreisstraßen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5430	Landesstraßen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5450	Straßenreinigung/Winterdienst	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5460	Parkierungseinrichtungen	3	Grundstücksverkehr, Stadtentwicklung, Bauordnung und Vermessung		
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen					
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
5550	Forstwirtschaft	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
Produktbereich 56 Umweltschutz					
5610	Umweltschutzmaßnahmen	5	Verkehr, Umwelt und Friedhöfe		
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus					
5710	Wirtschaftsförderung	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6	Recht, Sicherheit und Ordnung		
5750	Tourismus	1	Steuerung, Zentrale Dienste, Wirtschaftsförderung und Tourismus		
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2	Finanzen		
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2	Finanzen		
6130	Abwicklung der Vorjahre	2	Finanzen		

* Der Ausweis einzelner Produkte ist nur notwendig, wenn die Produkte einer Produktgruppe auf unterschiedliche Teilhaushalte aufgeteilt werden.

Anlage 9

Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den verbindlich vorgegebenen Produktbereichen und Produktgruppen

(nur für THH, die nach der örtlichen Organisation produktorientiert gegliedert sind)

Produktbereich	darunter Produktgruppe*	Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
1	2	3	4	5	6
11		Innere Verwaltung			
		Erträge	10.082.000,00	10.215.000,00	10.779.700,00
		Aufwendungen	58.717.200,00	61.868.000,00	64.557.900,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-48.635.200,00	-51.653.000,00	-53.778.200,00
12		Sicherheit und Ordnung			
		Erträge	4.524.800,00	4.632.500,00	4.734.600,00
		Aufwendungen	8.447.500,00	8.788.900,00	8.968.700,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-3.922.700,00	-4.156.400,00	-4.234.100,00
	12.60	Brandschutz			
		Erträge	540.400,00	605.400,00	610.900,00
		Aufwendungen	1.949.300,00	2.101.600,00	2.168.800,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.408.900,00	-1.496.200,00	-1.557.900,00
21		Schulträgeraufgaben			
		Erträge	8.200.800,00	9.373.500,00	9.786.000,00
		Aufwendungen	13.432.700,00	13.844.500,00	14.407.000,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-5.231.900,00	-4.471.000,00	-4.621.000,00
25		Museen, Archiv, (Zoo)			
		Erträge	195.100,00	275.700,00	206.200,00
		Aufwendungen	859.000,00	963.300,00	913.200,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-663.900,00	-687.600,00	-707.000,00
26		Theater, Konzerte, Musikschulen			
		Erträge	1.666.000,00	1.846.700,00	1.876.700,00
		Aufwendungen	3.904.200,00	3.968.700,00	4.105.700,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.238.200,00	-2.122.000,00	-2.229.000,00
27		Bibliotheken, (Volkshochschulen, kulturpädagogische Einrichtungen)			
		Erträge	143.400,00	153.100,00	154.100,00
		Aufwendungen	1.921.300,00	1.908.000,00	1.961.100,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.777.900,00	-1.754.900,00	-1.807.000,00
28		Sonstige Kulturpflege			
		Erträge	296.100,00	272.500,00	286.300,00
		Aufwendungen	1.707.300,00	1.641.500,00	1.709.000,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.411.200,00	-1.369.000,00	-1.422.700,00
31		Soziale Hilfen			
		Erträge	2.362.700,00	3.089.900,00	3.254.100,00
		Aufwendungen	5.276.700,00	6.039.100,00	6.238.700,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.914.000,00	-2.949.200,00	-2.984.600,00
	31.10	Seniorenarbeit			
		Erträge	151.100,00	171.500,00	180.900,00
		Aufwendungen	570.400,00	541.400,00	565.900,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-419.300,00	-369.900,00	-385.000,00
	31.20	<i>Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II (entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
		Erträge	17.049.900,00	17.362.000,00	18.410.100,00
		Aufwendungen	42.343.800,00	43.982.700,00	46.275.400,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-25.293.900,00	-26.620.700,00	-27.865.300,00
	36.30	<i>Hilfen für junge Menschen und ihre Familien (entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	36.50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege			
		Erträge	16.797.600,00	17.107.300,00	18.150.100,00
		Aufwendungen	40.252.700,00	41.892.200,00	44.098.400,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-23.455.100,00	-24.784.900,00	-25.948.300,00

Produkt- bereich	darunter Produkt- gruppe*	Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
1	2	3	4	5	6
37		Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht <i>(entfällt)</i>			
41		Gesundheitsdienste <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	41.10	Krankenhäuser <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	41.80	Kur- und Badeeinrichtungen <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
42		Sport (und Bäder)			
		Erträge	450.200,00	420.400,00	440.800,00
		Aufwendungen	4.648.200,00	17.676.300,00	12.575.400,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-4.198.000,00	-17.255.900,00	-12.134.600,00
	42.40	Bäder			
		Erträge	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen	0,00	12.715.000,00	7.790.000,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	-12.715.000,00	-7.790.000,00
	42.41	Sportstätten			
		Erträge	416.700,00	386.300,00	406.200,00
		Aufwendungen	2.588.600,00	2.583.500,00	2.604.900,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.171.900,00	-2.197.200,00	-2.198.700,00
51		Räumliche Planung und Entwicklung			
		Erträge	1.105.200,00	1.027.700,00	1.054.700,00
		Aufwendungen	4.578.400,00	4.734.000,00	4.926.700,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-3.473.200,00	-3.706.300,00	-3.872.000,00
52		Bauen und Wohnen			
		Erträge	1.316.800,00	1.415.800,00	1.466.500,00
		Aufwendungen	2.474.200,00	2.394.700,00	2.498.700,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.157.400,00	-978.900,00	-1.032.200,00
53		Ver- und Entsorgung <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	53.30	Wasserversorgung <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	53.70	Abfallwirtschaft <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
	53.80	Abwasserbeseitigung <i>(entfällt bei der Stadt Aalen)</i>			
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
		Erträge	6.905.400,00	6.962.500,00	6.063.900,00
		Aufwendungen	14.956.400,00	13.230.700,00	13.204.000,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-8.051.000,00	-6.268.200,00	-7.140.100,00
	54.70	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	0	0,00	0,00
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen			
		Erträge	3.060.900,00	3.408.900,00	3.434.100,00
		Aufwendungen	4.167.600,00	4.294.000,00	4.417.300,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.106.700,00	-885.100,00	-983.200,00
	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen			
		Erträge	2.114.200,00	2.444.500,00	2.450.000,00
		Aufwendungen	1.751.600,00	1.770.400,00	1.827.500,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	362.600,00	674.100,00	622.500,00
56		Umweltschutz			
		Erträge	247.700,00	426.300,00	465.900,00
		Aufwendungen	2.427.100,00	2.384.200,00	2.463.400,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.179.400,00	-1.957.900,00	-1.997.500,00
57		Wirtschaft und Tourismus			
		Erträge	1.816.600,00	2.902.000,00	2.726.100,00
		Aufwendungen	4.589.600,00	5.421.300,00	5.310.900,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.773.000,00	-2.519.300,00	-2.584.800,00

Produkt- bereich	darunter Produkt- gruppe*	Bezeichnung	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
1	2	3	4	5	6
61		Allgemeine Finanzwirtschaft			
		Erträge	184.794.600,00	195.417.700,00	201.175.900,00
		Aufwendungen	84.291.200,00	90.531.600,00	93.537.500,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	100.503.400,00	104.886.100,00	107.638.400,00
	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
		Erträge	184.794.100,00	195.417.200,00	201.175.400,00
		Aufwendungen	83.011.000,00	87.959.000,00	90.521.000,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	101.783.100,00	107.458.200,00	110.654.400,00
	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
		Erträge	500,00	500,00	#BEZUG!
		Aufwendungen	1.280.200,00	2.572.600,00	3.016.500,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.279.700,00	-2.572.100,00	#BEZUG!
	61.30	Abwicklung der Vorjahre			
		Erträge	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
		Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge			244.218.200,00	259.202.200,00	266.315.700,00
Summe Aufwendungen			258.742.400,00	283.671.500,00	288.070.600,00
gesamt Saldo Erträge - Aufwendungen			-14.524.200,00	-24.469.300,00	-21.754.900,00

* Auszuweisen sind nur die nach Anlage 26 (Produktrahmen) verbindlichen Positionen.

Anlage 10

Darstellung der internen Leistungsbeziehungen für 2026 je Produktgruppe

1. Teilhaushalt

Produktgruppe

1110 Steuerung (Gemeindeorgane)

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	5.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	23.800 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	18.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	167.300 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	122.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	24.800 €
Summe	361.900 €

1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	4.500 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	-
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	-
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	4.500 €

1113 Rechnungsprüfung

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	12.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	900 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	100 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	11.500 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	8.400 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	56.000 €
Summe	89.400 €

1114 Zentrale Funktionen

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	53.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	4.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	46.600 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	39.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	196.300 €
Summe	340.800 €

1120 Organisation und EDV

Sachkonto (Erträge)

3811700 Erträge für IUK-Service	- 4.585.100 €
Summe	- 4.585.100 €

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	63.100 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	9.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	22.500 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	41.300 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	30.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	13.700 €
Summe	179.800 €

1121 Personalwesen**Sachkonto (Erträge)**

3811100 Serviceleistungen	- 1.590.700 €
Summe	- 1.590.700 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.400 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	9.800 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	2.700 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	8.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	37.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	27.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	95.700 €

1122 Finanzverwaltung, Kasse**Sachkonto (Erträge)**

3811100 Serviceleistungen	- 1.913.400 €
Summe	- 1.913.400 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	32.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	400 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.300 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	4.800 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	17.800 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	13.000 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	109.300 €
Summe	179.400 €

1126 Zentrale Dienstleistungen**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.100 €
3811300 Leistungen des Copy-Shops	- 32.600 €
3811400 Kostenersatz für die Inanspruchnahme Fahrzeugpool	- 123.800 €
Summe	- 159.500 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.600 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	166.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	190.200 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	3.100 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	288.600 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	279.300 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	319.600 €
Summe	1.249.700 €

1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	19.000 €
Summe	-	19.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	18.000 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	6.700 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	7.900 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	5.700 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	45.400 €
Summe	84.500 €

1132 Abgabewesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	3.800 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	7.100 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	5.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	35.300 €
Summe	51.800 €

1210 Statistik und Wahlen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	9.600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	25.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	18.400 €
Summe	58.900 €

5550 Forstwirtschaft**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	9.000 €
Summe	-	9.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	13.500 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	45.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	61.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	700 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	6.900 €
Summe	127.600 €

2730 Jugendkunstschule**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.000 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	-
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	-
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	-
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	9.000 €

5710 Wirtschaftsförderung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	31.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	160.100 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	4.000 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	51.700 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	37.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	245.400 €
	Summe	543.200 €

5750 Tourismus**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	106.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	93.800 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.100 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	4.700 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	46.600 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	29.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	77.300 €
	Summe	363.100 €

2. Teilhaushalt**Produktgruppe**

- 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 6130 Abwicklung der Vorjahre

3. Teilhaushalt**Produktgruppe****1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	44.800 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	140.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.700 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	21.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	15.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	108.300 €
	Summe	333.700 €

5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	24.900 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	600 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.000 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	500 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	25.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	18.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	125.700 €
	Summe	203.300 €

5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	58.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	130.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	9.600 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	37.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	27.600 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	197.300 €
Summe	461.000 €

5210 Bauordnung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	33.300 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	3.600 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	34.800 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	25.400 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	168.200 €
Summe	267.400 €

5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	1.600 €
4811700 Aufwand IUK-Service	2.000 €
Summe	3.600 €

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	-
Summe	- €

5460 Parkierungseinrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	12.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	150.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	12.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	14.900 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	190.200 €

4. Teilhaushalt**Produktgruppe****1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 94.400 €
3811500 Erträge aus Gebäudebereitstellung	- 10.421.400 €
3811600 Erträge aus Gebäudebewirtschaftung	- 8.050.900 €
Summe	- 18.566.700 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.900 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	377.600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.022.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	9.000 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	459.400 €
Summe	2.972.800 €

5. Teilhaushalt**1125 Grünanlagen und Werkstätten****Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €
3811200 Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- 13.548.000 €
Summe	- 13.548.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.000 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	203.200 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	3.500 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	205.000 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	172.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	67.500 €
Summe	660.400 €

5410 Gemeindestraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.100 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	102.700 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	4.059.900 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.300 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	16.200 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	62.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	45.800 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	331.400 €
Summe	4.625.100 €

5420 Kreisstraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	12.700 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	180.000 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	23.400 €
Summe	216.100 €

5430 Landesstraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	10.700 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	89.100 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	17.600 €
Summe	117.400 €

5450 Stadtreinigung/Winterdienst**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	5.300 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.000.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	3.005.300 €

5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	100 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.900 €
Summe	2.000 €

5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	35.000	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.640.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	17.600	€
	Summe	1.692.600	€

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	7.100	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	300.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	6.900	€
	Summe	314.000	€

5530 Friedhofs- und Bestattungswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	54.700	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	280.200	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	600	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	188.500	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	120.300	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	27.600	€
	Summe	671.900	€

5540 Naturschutz und Landschaftspflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	2.600	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	74.200	€
	Summe	76.800	€

5610 Umweltschutzmaßnahmen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	43.800	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	20.000	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.700	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	26.900	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	19.600	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	145.900	€
	Summe	258.900	€

6. Teilhaushalt**1123 Justitiariat****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	6.300	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.300	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.400	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	18.100	€
	Summe	30.300	€

1220 Ordnungswesen**Sachkonto (Erträge)****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	56.600 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	25.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	32.100 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	23.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	149.800 €
	Summe	287.500 €

1221 Verkehrswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	91.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	10.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.700 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	15.600 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	11.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	94.900 €
	Summe	225.700 €

1222 Einwohnerwesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	120.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	200 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	51.500 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	37.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	254.200 €
	Summe	464.500 €

1223 Personenstandswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	72.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	500 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	18.100 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	13.200 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	89.100 €
	Summe	194.200 €

1260 Brandschutz**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 51.500 €
	Summe	- 51.500 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.500 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	70.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	29.700 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	306.900 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	183.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	51.700 €
	Summe	710.500 €

1280 Katastrophenschutz**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	-
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
	Summe	- €

5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	13.300 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	63.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	900 €
	Summe	87.800 €

7. Teilhaushalt**2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen****Sachkonto (Erträge)**

3811700	Erträge für IUK-Service	- 1.025.800 €
	Summe	- 1.025.800 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	394.700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	502.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	139.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	8.300 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.868.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	3.425.700 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	1.223.000 €
	Summe	9.563.000 €

2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen**Sachkonto (Erträge)****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.500 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	45.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	8.400 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	350.900 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	262.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	57.800 €
	Summe	735.300 €

2140 Schülerbezogene Leistungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	8.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	2.900 €
	Summe	10.900 €

2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	300 €
	Summe	300 €

3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	€

Summe	-	€

3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	€

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	333.500	€

4811200 Aufwand für Leistungen der Bau- und Grünflächen	-	€

4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	646.000	€

4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	399.000	€

4811700 Aufwand für IUK-Service	248.400	€

Summe	1.627.000	€

8. Teilhaushalt**2520 Kommunale Museen****Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	56.200	€

4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	10.900	€

4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€

4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	469.300	€

4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	186.900	€

4811700 Aufwand für IUK-Service	38.100	€

Summe	761.400	€

2521 Archiv**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	€

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	11.400	€

4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.700	€

4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€

4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	400	€

4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	39.800	€

4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	29.000	€

4811700 Aufwand für IUK-Service	34.100	€

Summe	116.500	€

2610 Theater**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	€

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	75.500	€

4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.500	€

4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	329.100	€

4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	112.700	€

4811700 Aufwand für IUK-Service	33.200	€

Summe	560.000	€

2620 Musikpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	4.100	€

4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	11.600	€

4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	4.300	€

4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.300	€

4811700 Aufwand für IUK-Service	-	

Summe	22.300	€

2630 Musikschulen**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	6.000 €

Summe	-	6.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.600 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	100.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.000 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	220.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	77.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	46.900 €
	Summe	449.600 €

2720 Bibliotheken**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €
	Summe	- €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	84.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	900 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	214.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	122.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	43.100 €
	Summe	466.300 €

2810 Sonstige Kulturpflege**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 30.000 €
	Summe	- 30.000 €

2810 Sonstige Kulturpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	46.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	56.200 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	300 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	293.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	123.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	58.100 €
	Summe	578.700 €

9. Teilhaushalt**4210 Förderung des Sports****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	15.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	41.700 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.300 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	8.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	8.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	30.200 €
	Summe	106.500 €

4241 Sportstätten**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 457.800 €
	Summe	- 457.800 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungen	- €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	27.400 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	472.300 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	1.637.200 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	1.649.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	2.000 €
	Summe	3.788.300 €

10. Teilhaushalt**3110 Seniorenarbeit****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungen	12.600 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	33.400 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.200 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.500 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	86.900 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	34.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	11.800 €
	Summe	184.000 €

3140 Soziale Einrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	66.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.900 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	42.600 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	11.200 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	20.500 €
	Summe	142.900 €

3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	5.500 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	5.800 €
	Summe	11.300 €

3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	41.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.400 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.300 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.400 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	71.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	56.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	213.000 €
	Summe	391.700 €

3620 Allgemeine Förderung junger Menschen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	65.300 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	6.200 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	200 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	1.800 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	307.700 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	216.200 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	36.100 €
	Summe	634.200 €

Darstellung der internen Leistungsbeziehungen für 2027 je Produktgruppe

1. Teilhaushalt

Produktgruppe

1110 Steuerung (Gemeindeorgane)

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	5.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	25.100 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	19.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	167.300 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	122.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	24.800 €
Summe	364.200 €

1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	4.700 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	-
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	-
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	4.700 €

1113 Rechnungsprüfung

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	12.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	900 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	100 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	11.500 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	8.400 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	56.000 €
Summe	89.400 €

1114 Zentrale Funktionen

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	53.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	4.200 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	46.600 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	39.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	196.300 €
Summe	341.000 €

1120 Organisation und EDV

Sachkonto (Erträge)

3811700 Erträge für IUK-Service	- 4.585.100 €
Summe	- 4.585.100 €

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	63.100 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	9.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	23.700 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	41.300 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	30.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	13.700 €
Summe	181.500 €

1121 Personalwesen**Sachkonto (Erträge)**

3811100 Serviceleistungen	- 1.590.700 €
Summe	- 1.590.700 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.900 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	9.100 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	2.800 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	8.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	37.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	27.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	95.600 €

1122 Finanzverwaltung, Kasse**Sachkonto (Erträge)**

3811100 Serviceleistungen	- 1.913.400 €
Summe	- 1.913.400 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	32.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	400 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	5.100 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	17.800 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	13.000 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	109.300 €
Summe	179.800 €

1126 Zentrale Dienstleistungen**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.100 €
3811300 Leistungen des Copy-Shops	- 33.500 €
3811400 Kostenersatz für die Inanspruchnahme Fahrzeugpool	- 129.600 €
Summe	- 166.200 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.700 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	166.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	190.800 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	3.100 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	288.600 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	279.300 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	319.600 €
Summe	1.250.400 €

1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	19.000 €
Summe	-	19.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	18.000 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	7.100 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	7.900 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	5.700 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	45.400 €
Summe	84.900 €

1132 Abgabewesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	3.800 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	7.100 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	5.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	35.300 €
Summe	51.800 €

1210 Statistik und Wahlen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	9.600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	18.400 €
Summe	33.900 €

5550 Forstwirtschaft**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	9.000 €
Summe	-	9.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	13.500 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	45.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	61.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	700 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	6.900 €
Summe	127.600 €

2730 Jugendkunstschule**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	-
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	-
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	-
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	9.500 €

5710 Wirtschaftsförderung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	31.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	106.500 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	4.200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	51.700 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	37.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	245.400 €
	Summe	489.800 €

5750 Tourismus**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	106.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	94.100 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.100 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	4.800 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	46.600 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	29.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	77.300 €
	Summe	363.500 €

2. Teilhaushalt**Produktgruppe**

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6130 Abwicklung der Vorjahre

3. Teilhaushalt**Produktgruppe****1133 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	44.800 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	140.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.800 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	21.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	15.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	108.300 €
	Summe	333.800 €

5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	24.900 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	600 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.000 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	500 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	25.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	18.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	125.700 €
	Summe	203.300 €

5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	58.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	130.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	10.100 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	37.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	27.600 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	197.300 €
Summe	461.500 €

5210 Bauordnung**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	33.300 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	3.800 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	34.800 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	25.400 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	168.200 €
Summe	267.600 €

5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	1.600 €
4811700 Aufwand IUK-Service	2.000 €
Summe	3.600 €

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	-
Summe	- €

5460 Parkierungseinrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	12.900 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	150.000 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	12.400 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	14.900 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	-
Summe	190.200 €

4. Teilhaushalt**Produktgruppe****1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 115.500 €
3811500 Erträge aus Gebäudebereitstellung	- 10.421.400 €
3811600 Erträge aus Gebäudebewirtschaftung	- 8.050.900 €
Summe	- 18.587.800 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.600 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	377.600 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.023.700 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	9.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	459.400 €
Summe	2.980.200 €

5. Teilhaushalt**1125 Grünanlagen und Werkstätten****Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
3811200	Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	-	13.968.400 €
	Summe	-	13.968.400 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	203.200	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	-	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	3.500	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	205.000	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	172.200	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	67.500	€
	Summe	660.900	€

5410 Gemeindestraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.300	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	102.700	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	4.285.500	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.400	€
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	17.100	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	62.700	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	45.800	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	331.400	€
	Summe	4.851.900	€

5420 Kreisstraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	12.700	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	185.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	23.400	€
	Summe	221.100	€

5430 Landesstraßen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	10.700	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	94.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	17.600	€
	Summe	122.300	€

5450 Stadtreinigung/Winterdienst**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	5.300	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.150.000	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	-	€
	Summe	3.155.300	€

5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	100	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.000	€
	Summe	2.100	€

5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	35.000	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.695.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	17.600	€
	Summe	1.747.600	€

5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	7.100	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	310.000	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	6.900	€
	Summe	324.000	€

5530 Friedhofs- und Bestattungswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	54.700	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	295.700	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	600	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	188.500	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	120.300	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	27.600	€
	Summe	687.400	€

5540 Naturschutz und Landschaftspflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	2.600	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	78.300	€
	Summe	80.900	€

5610 Umweltschutzmaßnahmen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	43.800	€
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	20.000	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.800	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	26.900	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	19.600	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	145.900	€
	Summe	259.000	€

6. Teilhaushalt**1123 Justitiariat****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	6.300	€
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200	€
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.300	€
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.400	€
4811700	Aufwand für IUK-Service	18.100	€
	Summe	30.300	€

1220 Ordnungswesen**Sachkonto (Erträge)****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	56.600 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	25.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	32.100 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	23.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	149.800 €
	Summe	287.500 €

1221 Verkehrswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	91.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	10.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	2.800 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	15.600 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	11.400 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	94.900 €
	Summe	225.800 €

1222 Einwohnerwesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	120.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	200 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	800 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	51.500 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	37.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	254.200 €
	Summe	464.500 €

1223 Personenstandswesen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	72.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	500 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	400 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	18.100 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	13.200 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	89.100 €
	Summe	194.200 €

1260 Brandschutz**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 53.000 €
	Summe	- 53.000 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.300 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	70.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	31.300 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	306.900 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	183.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	51.700 €
	Summe	715.900 €

1280 Katastrophenschutz**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	-
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	- €
	Summe	- €

5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	13.300 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	65.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	900 €
	Summe	90.200 €

7. Teilhaushalt**2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen****Sachkonto (Erträge)**

3811700	Erträge für IUK-Service	- 1.025.800 €
	Summe	- 1.025.800 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	416.400 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	502.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	146.600 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.900 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	8.700 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	3.868.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	3.425.700 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	1.223.000 €
	Summe	9.592.800 €

2120 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen**Sachkonto (Erträge)****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	45.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	8.800 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	350.900 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	262.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	57.800 €
	Summe	736.200 €

2140 Schülerbezogene Leistungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	8.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	2.900 €
	Summe	10.900 €

2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	300 €
	Summe	300 €

3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	€
Summe	-	€

3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	€
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	333.500	€
4811200 Aufwand für Leistungen der Bau- und Grünflächen	-	€
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	646.000	€
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	399.000	€
4811700 Aufwand für IUK-Service	248.400	€
Summe	1.627.000	€

8. Teilhaushalt**2520 Kommunale Museen****Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	56.200	€
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	15.500	€
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	469.300	€
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	186.900	€
4811700 Aufwand für IUK-Service	38.100	€
Summe	766.000	€

2521 Archiv**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	€
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	11.400	€
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.900	€
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-	€
4811400 Ersatz an den Fahrzeugpool	400	€
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	39.800	€
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	29.000	€
4811700 Aufwand für IUK-Service	34.100	€
Summe	116.700	€

2610 Theater**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	€
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	75.500	€
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.500	€
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	329.100	€
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	112.700	€
4811700 Aufwand für IUK-Service	33.200	€
Summe	560.000	€

2620 Musikpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	4.100	€
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	11.800	€
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	4.300	€
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	2.300	€
4811700 Aufwand für IUK-Service	-	€
Summe	22.500	€

2630 Musikschulen**Sachkonto (Erträge)**

3811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	6.000	€
Summe	-	6.000	€

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.800 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	100.100 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.000 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	- €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	220.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	77.000 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	46.900 €
	Summe	449.800 €

2720 Bibliotheken**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €
	Summe	- €

Sachkonto (Aufwand)

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	84.700 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	1.000 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	200 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	214.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	122.600 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	43.100 €
	Summe	466.400 €

2810 Sonstige Kulturpflege**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 30.000 €
	Summe	- 30.000 €

2810 Sonstige Kulturpflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	46.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	58.400 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	300 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	293.800 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	123.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	58.100 €
	Summe	580.900 €

9. Teilhaushalt**4210 Förderung des Sports****Sachkonto (Aufwand)**

4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000 €
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	15.500 €
4811200	Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	44.000 €
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.400 €
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	8.000 €
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	8.800 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	30.200 €
	Summe	108.900 €

4241 Sportstätten**Sachkonto (Erträge)**

3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 470.200 €
	Summe	- 470.200 €

Sachkonto (Aufwand)

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungen	- €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	27.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	475.300 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	-
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	1.637.200 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	1.649.400 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	2.000 €
Summe	3.791.300 €

10. Teilhaushalt**3110 Seniorenarbeit****Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungen	13.300 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	33.400 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	3.400 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.600 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	86.900 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	34.600 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	11.800 €
Summe	185.000 €

3140 Soziale Einrichtungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	66.700 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.000 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	- €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	42.600 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	11.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	20.500 €
Summe	143.000 €

3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**Sachkonto (Aufwand)**

4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	5.500 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	5.800 €
Summe	11.300 €

3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.900 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	41.500 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	2.500 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	1.400 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	2.500 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	71.800 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	56.600 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	213.000 €
Summe	392.200 €

3620 Allgemeine Förderung junger Menschen**Sachkonto (Aufwand)**

4811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700 €
4811100 Serviceleistungen (Aufwand)	65.300 €
4811200 Aufwand für Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	6.600 €
4811300 Aufwand für Leistungen Copy-Shop	200 €
4811400 Ersätze an den Fahrzeugpool	1.900 €
4811500 Aufwand für Gebäudebereitstellung	307.700 €
4811600 Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	216.200 €
4811700 Aufwand für IUK-Service	36.100 €
Summe	634.700 €

Anlage 11**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Nr.		vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	2028	2029
		1	2 ¹⁾	3	4 ²⁾	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	125.687.338,30	129.245.000,00	139.322.000,00	145.332.000,00	153.245.000,00	158.055.000,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	73.343.914,25	79.606.000,00	82.526.700,00	83.272.800,00	83.792.300,00	82.013.300,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.162.066,52	4.299.100,00	4.245.000,00	4.328.300,00	4.501.400,00	4.501.400,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.293.707,29	9.487.400,00	10.871.900,00	11.202.500,00	11.650.200,00	12.098.600,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.455.588,55	8.565.900,00	9.134.000,00	9.328.700,00	9.798.300,00	10.263.400,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.439.515,01	4.720.900,00	4.373.800,00	3.780.400,00	3.969.800,00	4.159.300,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	139.390,75	101.000,00	239.600,00	244.600,00	6.252.000,00	6.259.200,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	888.572,37	1.755.000,00	2.145.100,00	2.235.300,00	2.302.400,00	2.369.500,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	6.131.281,55	6.437.900,00	6.344.100,00	6.591.100,00	6.788.500,00	6.986.300,00
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	229.541.374,59	244.218.200,00	259.202.200,00	266.315.700,00	282.299.900,00	286.706.000,00
12	Personalaufwendungen	-71.210.427,45	-79.569.000,00	-80.489.000,00	-83.507.000,00	-86.011.700,00	-88.517.500,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.330.278,76	-36.106.900,00	-37.423.500,00	-38.782.000,00	-39.920.100,00	-41.083.500,00
15	Abschreibungen	-17.672.214,91	-16.321.800,00	-18.555.800,00	-19.438.000,00	-20.407.700,00	-21.383.200,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.741.617,25	-2.008.700,00	-3.198.200,00	-3.493.500,00	-3.807.500,00	-4.210.400,00
17	Transferaufwendungen	-106.257.197,68	-117.794.400,00	-136.549.400,00	-135.793.500,00	-137.760.200,00	-141.369.100,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.984.533,49	-6.941.600,00	-7.455.600,00	-7.056.600,00	-7.121.400,00	-7.191.200,00
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-243.196.269,54	-258.742.400,00	-283.671.500,00	-288.070.600,00	-295.028.600,00	-303.754.900,00
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-13.654.894,95	-14.524.200,00	-24.469.300,00	-21.754.900,00	-12.728.700,00	-17.048.900,00
21	Außerordentliche Erträge	8.278.243,88	9.000.000,00	9.000.000,00	13.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	-49.646,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	8.228.597,02	9.000.000,00	9.000.000,00	13.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	-5.426.297,93	-5.524.200,00	-15.469.300,00	-8.754.900,00	-6.728.700,00	-11.048.900,00
	nachrichtlich						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: ³⁾						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses						
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts						
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-14.524.200,00	-28.736.400,00	-27.636.500,00	0,00	0,00
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses						
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		9.000.000,00	9.000.000,00	13.000.000,00	0,00	0,00
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre						
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital						
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital						

¹⁾ Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte²⁾ Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Haushaltsjahr +1"³⁾ Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.		vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	2028	2029
		1	2	3	5 ²⁾	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.202.439,66	129.245.000,00	139.322.000,00	145.332.000,00	153.245.000,00	158.055.000,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.449.612,42	79.606.000,00	82.526.700,00	83.272.800,00	83.792.300,00	82.013.300,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.240.242,78	9.487.400,00	10.871.900,00	11.202.500,00	11.650.200,00	12.098.600,00
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.223.755,47	8.565.900,00	9.134.000,00	9.328.700,00	9.798.300,00	10.263.400,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.205.475,07	4.720.900,00	4.373.800,00	3.780.400,00	3.969.800,00	4.159.300,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	122.487,41	101.000,00	239.600,00	244.600,00	6.252.000,00	6.259.200,00
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.575.005,87	6.124.600,00	6.033.800,00	6.274.500,00	6.462.800,00	6.651.000,00
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	222.019.018,68	237.850.800,00	252.501.800,00	259.435.500,00	275.170.400,00	279.499.800,00
10	Personalauszahlungen	-70.698.067,06	-79.569.000,00	-80.489.000,00	-83.507.000,00	-86.011.700,00	-88.517.500,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.509.500,90	-36.106.900,00	-37.423.500,00	-38.782.000,00	-39.920.100,00	-41.083.500,00
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.751.629,40	-2.008.700,00	-3.198.200,00	-3.493.500,00	-3.807.500,00	-4.210.400,00
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-105.840.289,75	-117.794.400,00	-136.549.400,00	-135.793.500,00	-137.760.200,00	-141.369.100,00
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.399.713,28	-6.941.600,00	-7.455.600,00	-7.056.600,00	-7.121.400,00	-7.191.200,00
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-223.199.200,39	-242.420.600,00	-265.115.700,00	-268.632.600,00	-274.620.900,00	-282.371.700,00
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-1.180.181,71	-4.569.800,00	-12.613.900,00	-9.197.100,00	549.500,00	-2.871.900,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.621.876,54	31.193.800,00	17.107.600,00	24.164.600,00	20.859.400,00	9.535.500,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.105.273,69	4.500.000,00	2.500.000,00	4.150.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.859.727,85	18.630.000,00	17.525.000,00	23.892.500,00	14.564.800,00	12.108.000,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	22.586.878,08	54.323.800,00	37.132.600,00	52.207.100,00	38.424.200,00	24.143.500,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	-816.732,65	-6.072.000,00	-3.800.000,00	-2.000.000,00	-4.400.000,00	-5.000.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.919.441,85	-39.041.500,00	-39.587.000,00	-41.128.600,00	-35.253.800,00	-28.743.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	-10.069.245,48	-3.937.600,00	-4.367.100,00	-4.527.100,00	-3.100.000,00	-2.870.000,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-33.569,50	-14.505.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-995.353,40	-6.565.500,00	-2.605.200,00	-2.684.000,00	-3.900.600,00	-2.149.500,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-47.834.342,88	-70.121.600,00	-50.359.300,00	-50.344.700,00	-46.659.400,00	-38.767.500,00
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-25.247.464,80	-15.797.800,00	-13.226.700,00	1.862.400,00	-8.235.200,00	-14.624.000,00
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-26.427.646,51	-20.367.600,00	-25.840.600,00	-7.334.700,00	-7.685.700,00	-17.495.900,00
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.389.020,22	29.326.200,00	30.839.100,00	12.632.800,00	13.105.600,00	29.544.600,00
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.541.245,51	-8.958.600,00	-4.998.500,00	-5.298.100,00	-5.419.900,00	-12.048.700,00
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	20.847.774,71	20.367.600,00	25.840.600,00	7.334.700,00	7.685.700,00	17.495.900,00
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-5.579.871,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	3.952.467,98	2.830.233,86				
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0			

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

²⁾ Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Haushaltsjahr +1"

aalen.kultur&event

Wirtschaftsplan

2026-2029

aalen.

kultur

&event

Wirtschaftsplan
2026 und 2027

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb aalen.kultur&event

für das Haushaltsjahr 2026 und 2027

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08. Januar 1992 zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98)
am _____ den folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Erfolgsplan und Finanz- und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt	2026	2027
1. im Erfolgsplan mit den folgenden Beträgen	EUR	EUR
1.1 Erträge	763.000	822.000
1.2 Aufwendungen	2.518.000	2.573.000
1.3 Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	<u>-1.755.000</u>	<u>-1.751.000</u>
2. im Finanz- und Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen	EUR	EUR
2.1 Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	763.000	813.000
2.2 Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.138.000	2.193.000
2.3 Zahlungsmittelbedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2)	<u>-1.375.000</u>	<u>-1.380.000</u>
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	471.000	181.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	<u>-471.000</u>	<u>-181.000</u>
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.846.000	-1.561.000
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.744.000	1.751.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	<u>1.744.000</u>	<u>1.751.000</u>
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-102.000	190.000

§ 2

Kreditermächtigung

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

EUR	EUR
0	0

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	EUR	EUR
wird festgesetzt auf	1.000.000	0

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird	EUR	EUR
festgesetzt auf	0	0

Wirtschaftsplan 2026/2027

aalen.kultur&event
Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

aalen.
kultur
&event

Nr.	Ergebnis 2024 vorl.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029
	EUR 3	EUR 4 ¹⁾	EUR 5	EUR 6	EUR 6	EUR 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben						
2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4 Sonstige Transfererträge						
5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	649.618	700.000	760.000	810.000	840.000	870.000
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-					
8 Zinsen und ähnliche Erträge						
9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		2.000	7.000	5.000	2.000	2.000
10 Sonstige Erträge	-	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11 Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	649.618	709.000	774.000	822.000	849.000	879.000
12 Personalaufwendungen	1.199.657	1.300.000	1.360.000	1.410.000	1.440.000	1.470.000
13 Versorgungsaufwendungen						
14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	930.806	750.000	650.000	650.000	670.000	680.000
15 Abschreibungen	378.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17 Transferaufwendungen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18 Sonstige Aufwendungen	47.357	115.000	120.000	125.000	130.000	130.000
19 Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.563.819	2.553.000	2.518.000	2.573.000	2.628.000	2.668.000
20 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19) nachrichtlich	- 1.914.201	- 1.844.000	- 1.744.000	- 1.751.000	- 1.779.000	- 1.789.000
21 Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung		1.800.000	1.750.000	1.750.000	1.780.000	1.780.000
22 Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

¹⁾ Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

²⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Wirtschaftsplan 2026/2027

aalen.kultur&event

Finanz- und Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz	Planung	Planung
		2024 vorl. EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		3	4 ¹⁾	5 ¹⁾	6 ²⁾	7	8	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine							
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen							
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	715.987	700.000	760.000		810.000	840.000	870.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-						
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	- 294.513	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	421.474	703.000	763.000		813.000	843.000	873.000
	(Summe aus Nummern 1 bis 8)							
10	Personalauszahlungen	1.199.657	1.300.000	1.360.000		1.410.000	1.440.000	1.470.000
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	931.330	750.000	650.000		650.000	670.000	680.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	8.000	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	- 94.448	115.000	120.000		125.000	130.000	130.000
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.044.538	2.173.000	2.138.000		2.193.000	2.248.000	2.288.000
	(Summe aus Nummern 10 bis 15)							
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	- 1.623.064	- 1.470.000	- 1.375.000		- 1.380.000	- 1.405.000	- 1.415.000
	(Saldo aus Nummern 9 und 16)							
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.415						
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen							
	Entgelten für Investitionstätigkeit							
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von							
	Finanzvermögen							
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.415	-	-		-	-	-
	(Summe aus Nummern 18 bis 22)							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und							
	Gebäuden	47.338						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.786	400.000	400.000		100.000	100.000	100.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem							
	Sachvermögen	29.024	240.000	71.000		81.000	231.000	81.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen							
	Vermögensgegenständen							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224.149	640.000	471.000		181.000	331.000	181.000
	(Summe aus Nummern 24 bis 29)							
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-	- 199.734	- 640.000	- 471.000		- 181.000	- 331.000	- 181.000
	bedarf aus Investitionstätigkeit							
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)							
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-	- 1.822.798	- 2.110.000	- 1.846.000		- 1.561.000	- 1.736.000	- 1.596.000
	bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)							
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und							
	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals ³⁾	1.914.201	1.844.000	1.744.000		1.751.000	1.779.000	1.789.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und							
	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals ⁴⁾							
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-	1.914.201	1.844.000	1.744.000		1.751.000	1.779.000	1.789.000
	/bedarf aus Finanzierungstätigkeit							
	(Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)							
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-	91.403	- 266.000	- 102.000		190.000	43.000	193.000
	bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres							
	(Saldo aus Nummern 32 und 35)							
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln	-	-	-		-	-	-
	zum Jahresbeginn							
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum	-						
	Jahresbeginn							

¹⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".²⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.³⁾ Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)⁴⁾ Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Investitionen

Investitionsprogramm

aalen.kultur&event

Investition	Name	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	gebucht 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I480010	Halleneinrichtung Stadthalle-kleine Investitionen	46.272	846	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Erläuterungen	I480010	Halleneinrichtung Stadthalle-kleine Investitionen							
Ersatzinvestitionen in Möblierung und Ausstattung									
I480011	EDV-Ausstattung Stadthalle	11.339	0	0	1.989	3.000	3.000	3.000	3.000
Erläuterungen	I480011	EDV-Ausstattung Stadthalle							
Lizenzen und Softwareerweiterungen, Austausch von Hardwarekomponenten									
I480012	Veranstaltungstechnik Stadthalle	115.610	68.430	50.000	21.585	40.000	50.000	50.000	50.000
Erläuterungen	I480012	Veranstaltungstechnik Stadthalle							
geplante Investitionen 2026 ff.: - Austausch von Komponenten nach Notwendigkeit									
I480014	Bestuhlung Stadthalle	0	0	170.000	0	0	0	150.000	0
Erläuterungen	I480014	Bestuhlung Stadthalle							
geplante Investitionen 2026ff.: 2028: Austausch der Tische									
I480015	Betriebs- und Geschäftsausstattung Stadthalle	6.188	2.656	0	6.424	5.000	5.000	5.000	5.000
I480016	Betriebs- und Geschäftsausstattung Veranstaltungssaal Kubaa	0	8.934	0	9.031	3.000	3.000	3.000	3.000

Investitionen

Investition	Name	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	gebucht 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I480065	Baumaßnahmen Stadthalle ab 2022	0	82.482	400.000	4.248	400.000	100.000	100.000	100.000
I480065	Baumaßnahmen Stadthalle ab 2022 - Investitionskostenzuschuss Stadt								

Erläuterungen I480065

Baumaßnahmen Stadthalle ab 2022

geplante Investitionen 2026:

- Planungsrate: Erstellung eines Gesamtkonzepts zur Ertüchtigung der Stadthalle (Fortsetzung)
- Umrüstung der Saalbeleuchtung auf LED
- Stufenbeleuchtung Mittelgang
- Küche Orchester-Aufenthaltsraum erneuern

geplante Investitionen 2027 ff.:

- Fortsetzung der Planungen zur Ertüchtigung der Stadthalle

I480067	Außenanlagen Stadthalle	5.212	45.377	0	5.672	0	0	0	0

Gesamtsumme Investitionen		184.621	208.725	640.000	48.950	471.000	181.000	331.000	181.000

Gesamtsumme Investitionskostenzuschuss Stadt							0	0	0

Stellenübersicht 2026 und 2027 aalen.kultur&event

Angestellte	2026 in VZÄ	2027 in VZÄ	Veränderungen zu 2025	Ist-Besetzung 30.06.2025
Geschäftsführung	1,0	1,0	-	1,0
Marketing/Vertrieb	2,0	2,0	-	1,0
Sachbearbeitung Assistenz	1,4	1,4	-	1,4
Technik/Saalumsteller/Gebäudebetreuung	16,5	16,5	-	14,50
Insgesamt	20,9	20,9	-	17,90

nachrichtlich:

Beamte	2026 in VZÄ	2027 in VZÄ	Veränderungen zu 2025	Ist-Besetzung 30.06.2025
Kaufmännische Geschäftsführung	0,2		-	0,2

Theater der Stadt Aalen

Wirtschaftsplan

für die

Spielzeit 2025/2026

1. Bewirtschaftungsplan - Spielzeit 2025/2026

ERGEBNISHAUSHALT

Sachkonto Nummer	Sachkonto Bezeichnung	RE 2023/2024	Planansatz 2024/2025	Planansatz 2025/2026
	Einnahmen			
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	498.924,11 €	463.000,00 €	500.000,00 €
3421000	Erträge aus Verkauf	14.196,43 €	5.000,00 €	10.000,00 €
3462000	Eintrittsgelder, Teilnahmeentgelte u. ä.	176.059,76 €	150.000,00 €	170.000,00 €
3465000	Sponsoring	12.050,00 €	13.000,00 €	14.000,00 €
3466000	Sonstige Kostenersatz	31.679,27 €	10.000,00 €	5.000,00 €
5011000	Spenden	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Einnahmen Erg.HH "künstlerischer Etat"	733.909,57 €	642.000,00 €	700.000,00 €
	Einnahmen im Ergebnishaushalt:	733.909,57 €	642.000,00 €	700.000,00 €
	Ausgaben			
4000050	Personalausgaben	1.489.779,71 €	1.488.000,00 €	1.520.000,00 €
4221100	Unterhaltung Ausstattung, Einrichtung, Geräte	6.418,41 €	5.000,00 €	6.000,00 €
4222100	Erwerb von GWG	9.156,35 €	7.500,00 €	7.500,00 €
4231100	Miete für Drucker und Kopierer	1.609,21 €	1.500,00 €	1.700,00 €
4231200	sonstige Mieten und Pachten	31.253,40 €	31.500,00 €	31.500,00 €
4249500	Aufwand für Betriebskosten	9.907,37 €	13.300,00 €	13.000,00 €
4251200	Versicherung Fahrzeuge	1.809,77 €	2.000,00 €	2.000,00 €
4251300	Kraftfahrzeugsteuer	591,00 €	500,00 €	600,00 €
4251900	sonstiger Aufwand f. das Halten von Fahrzeugen	122,99 €	500,00 €	200,00 €
4261050	Dienst- und Schutzkleidung	594,39 €	500,00 €	500,00 €
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.342,75 €	5.000,00 €	3.000,00 €
4271200	Aufwand für Veranstaltungen und Feste	1.893,12 €	3.000,00 €	3.000,00 €
4271300	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	53.256,96 €	45.000,00 €	54.000,00 €
4271500	Aufwand für laufenden Theaterbetrieb	58.624,48 €	50.000,00 €	57.000,00 €
4271550	Bühnenausstattung und Requisiten	66.086,48 €	62.000,00 €	64.500,00 €
4271700	Besondere Betriebsaufwendungen	350,00 €	0,00 €	0,00 €
4272000	Aufwendungen für EDV	3.864,24 €	3.500,00 €	9.500,00 €
4273000	Wareneinkauf/Verkaufsartikel	7.403,94 €	4.000,00 €	6.000,00 €
4291000	Aufwendungen f. sonst. Sach- und Dienstleistungen	171.205,76 €	160.000,00 €	150.000,00 €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.317,10 €	0,00 €	0,00 €
4421000	Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.800,00 €	5.500,00 €	3.500,00 €

Sachkonto Nummer	Sachkonto Bezeichnung	RE 2023/2024	Planansatz 2024/2025	Planansatz 2025/2026
	Ausgaben			
4429310	Rundfunk- und Fernsehgebühren, GEMA	8.110,06 €	9.000,00 €	9.000,00 €
4429700	Mitgliedsbeiträge	3.339,49 €	3.500,00 €	3.500,00 €
4431100	Bürobedarf	2.363,92 €	2.500,00 €	2.500,00 €
4431200	Bücher, Zeitschriften, Erg. Lief.	1.768,23 €	1.500,00 €	1.700,00 €
4431300	Porto und Zustellung	4.921,30 €	7.000,00 €	5.000,00 €
4431400	Aufwand für Nutzung Telefon und Internet	4.767,39 €	2.000,00 €	4.500,00 €
4431600	Reisekosten	6.451,78 €	5.000,00 €	6.500,00 €
4431700	Sachverst./Notar/Anwalt/Gericht/GV	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4431900	sonstige Geschäftsausgaben	3.279,10 €	3.000,00 €	3.000,00 €
4443000	Versicherungen (ohne Gebäude und Grundstücke)	5.217,34 €	6.000,00 €	6.000,00 €
4443500	Künstlersozialkasse	1.770,00 €	1.200,00 €	1.800,00 €
5112000	Spenden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5322000	Aufwend. A. d. Veräußerung v. beweglichen Vermög.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	./. Getätigte Investitionen über den genehmigten Planansatz	0,00 €		
Ausgaben Erg.HH "künstlerischer Etat"		1.974.376,04 €	1.929.000,00 €	1.977.000,00 €
4710000	Abschreibungen	32.119,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehung.	7.820,56 €	5.000,00 €	6.000,00 €
4811100	Kostenerstattung an städt. Ämter	63.900,00 €	60.400,00 €	63.900,00 €
4811200	Aufw. f. Leistungen des Bau- und Grünflächenbetr.	3.820,96 €	3.500,00 €	3.500,00 €
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	10,15 €	0,00 €	0,00 €
4811500	Aufw. Gebäudebereitstellung (Altes Rath. & KUBAA)	209.900,00 €	490.900,00 €	220.000,00 €
4811600	Aufw. Gebäudebewirtschaft. (Altes Rath. & KUBAA)	128.800,00 €	125.000,00 €	128.800,00 €
4241100	Aufwand für Strombezug	20.992,51 €	18.000,00 €	21.000,00 €
4811700	Aufwand für IUK-Service	15.390,99 €	25.000,00 €	16.000,00 €
Ausgaben Ergebnishaushalt		2.457.130,21 €	2.686.800,00 €	2.466.200,00 €
Zuschussbedarf "künstlerischer Etat"		1.058.492,46 €	1.200.000,00 €	1.220.000,00 €
zzgl. Ausgleich Tariferhöhungen für Personal			27.000,00 €	32.000,00 €
zzgl. Betrag aus Rücklage für Mehraufwand		126.079,51 €	60.000,00 €	25.000,00 €
Zuschussbedarf Erg.HH inkl. interne Verrechnungen		1.597.141,13 €	1.984.800,00 €	1.741.200,00 €
zzgl. Betrag aus Rücklage für Mehraufwand		126.079,51 €	60.000,00 €	25.000,00 €
Zuschuss insgesamt		1.597.141,13 €	1.984.800,00 €	1.741.200,00 €
davon Ausgleich Tariferhöhungen für Personal		55.894,50 €	27.000,00 €	32.000,00 €

INVESTITIONEN	RE 2023/2024	Planansatz 2024/2025	Planansatz 2025/2026
Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I460001 Ausgaben Investitionen	14.791,34 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Zuschussbedarf Investitionen	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €

Neben dem künstlerischen Etat sowie den extra ausgewiesenen, nicht disponiblen Ertrags- und Aufwandspositionen ist für das Theater ein Betrag von 20.000,- Euro für Investitionen im künstlerischen Bereich vorgesehen, wie vom Gemeinderat am 29.06.2023 beschlossen.

Anmerkungen:

¹ Sachkonten 4000050 (Personalausgaben) und 4291000 (Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen) korrespondierend

² Mit Umzug in den Kulturbahnhof wurden die von der Intendanz nicht beeinflussbaren Ertrags- und Aufwandspositionen aus dem künstlerischen Etat herausgenommen und extra ausgewiesen. Daraus ergibt sich die Bezeichnung "künstlerischer Etat". Damit einhergehend ist auch die neue Bezeichnung "Erg. HH inkl. interne Verrechnungen" die den künstlerischen Etat inklusive der nicht disponiblen Ertrags- und Aufwandspositionen beschreibt.

Die Planungsgrundlage des "künstlerischen Etats" beträgt für die Spielzeit 2025/2026 = 1.220.000,- Euro, wie vom Gemeinderat am 29.06.2023 beschlossen.

Der tatsächlich benötigte künstlerische Etat beträgt für die Spielzeit 2025/2026 = 1.230.500,- Euro. Die Differenz von 10.500,- Euro wird über die Rücklagen finanziert.

Ausgaben künstl. Etat	1.929.000,- Euro	1.977.000,- Euro
abzgl. Ausgleich Tarifierhöhungen 2025/2026	27.000,- Euro	32.000,- Euro
abzgl. Einnahmen Künstlerischer Etat	642.000,- Euro	700.000,- Euro
Künstlerischer Etat	1.260.000,- Euro	1.245.000,- Euro
Rücklagenentnahme	-60.000,- Euro	-25.000,- Euro
Regulärer künstlerischer Etat	1.200.000,- Euro	1.220.000,- Euro

³ Die Sachkonten 4811500 (Gebäudebereitstellung) und 4811600 (Gebäudebewirtschaftung) enthalten seit Spielzeit 2020/2021 neben den Kosten für das Alte Rathaus auch die Miete und Betriebskosten für die neuen Räumlichkeiten im Kulturbahnhof. Diese korrespondieren mit den Sachkonten 4231200 (sonstige Mieten und Pachten) und 4249500 (Aufwand für Betriebskosten) in denen nunmehr nur noch die Gäste-Theaterwohnungen sowie das Lager abgewickelt werden.

Trotz der durch den Umzug in den Kulturbahnhof bedingten höheren Gebäudekosten, die allerdings in voller Höhe im städtischen Haushalt verrechnet werden und zu keinem Liquiditätsabfluss führen, ist das Theater bemüht, seine Arbeit mit konstantem bzw. geringem Personalmehraufwand, Bühnenausstattungs- wie Materialkosten fortzuführen.

Wohnungsbau Aalen GmbH

Wirtschaftsplan 2026

und

Jahresabschluss 2024



Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026

Inkl. Mittelfrist- und Liquiditätsplanung bis 2030

Inhaltsverzeichnis

- A. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans
- B. Erfolgsplan
- C. Finanz- und Liquiditätsplan
- D. Bautätigkeit
- E. Stellenübersicht

A. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Als städtisches Immobilienunternehmen ist die Wohnungsbau Aalen GmbH verpflichtet, gemäß § 103 Abs. 1 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg einen jährlichen Wirtschaftsplan und eine fünfjährige Finanzplanung aufzustellen.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2026. Die Reihenfolge der Einzelansätze entspricht der Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ansätze 2025 stellen eine Hochrechnung auf Basis des bisherigen Geschäftsverlaufs dar. Die Planung 2026 basiert auf dem vorläufigen Ergebnis 2024 unter Berücksichtigung erwarteter bzw. vorhersehbarer Entwicklungen. Zur besseren Einschätzung der Planzahlen sind die Ergebnisse des Jahresabschlusses 2024 angeführt.

Im Liquiditätsplan werden die Zahlungsströme der Jahre 2025 bis 2030 abgebildet.

Zur Bautätigkeit ist anzumerken: Grundsätzlich sind zukünftig 65% der Wohnungen zum Verkauf vorgesehen, 35% bleiben als preisgebundene Wohnungen im Bestand.

Die Stellenübersicht zeigt den geplanten Personalbestand 2026.

B. Erfolgsplan

Ertragslage in TEUR	Jahreswerte						
	2024	WP2025	WP2026	WP2027	WP2028	WP2029	WP2030
Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung	8.768	9.670	9.774	10.348	10.885	11.478	12.049
Ergebnis aus Betriebskosten	-160	-51	256	305	248	185	114
Betriebskosten laufendes Jahr	-696	-577	-455	-468	-483	-498	-515
Betriebskosten	-3.487	-2.767	-3.032	-3.122	-3.218	-3.322	-3.434
Bestandserhöhung Betriebskosten	2.791	2.190	2.578	2.654	2.735	2.823	2.919
Betriebskosten Vorjahr	536	526	710	773	731	683	629
Umlagenabrechnungen	2.678	2.710	3.193	3.433	3.467	3.502	3.537
Erlösschmälerungen Umlagen	-80	-80	-81	-82	-82	-83	-84
Bestandsminderung auf n.n. abger. Betriebskosten	-2.063	-2.104	-2.402	-2.578	-2.654	-2.735	-2.823
Ergebnis aus Verkäufen und Bauträgertätigkeit	2.116	1.795	2.841	3.156	4.380	3.791	3.926
Privatisierung	2.697	2.350	3.381	3.169	3.486	3.816	3.816
Bestandsverminderung aus Privatisierung			-740	-644	-444	-471	-471
Bauträgertätigkeit	5.350	2.500	6.884	23.316	2.739	1.600	2.472
Bestandsverminderung Verkaufsgrundstücke	-3.802	-2.275	-6.884	-22.906	-1.643	-1.420	-2.184
Bestandserhöhung Verkaufsgrundstücke	8.381	10.950	19.109	26.523	9.069	4.797	2.880
Verkaufsgrundstücke und andere L+L	-10.510	-11.930	-19.109	-26.523	-9.069	-4.797	-2.880
Aktivierte Eigenleistungen	0	200	200	220	242	266	293
Betreuungstätigkeit	337	370	374	377	381	385	389
Andere Lieferungen und Leistungen	228	210	212	214	216	218	221
Sonst.betriebl. Erträge	1.049	300	303	306	309	312	315
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung							
Instandhaltung	-1.758	-2.000	-2.475	-2.657	-2.720	-2.903	-2.926
lfd. Instandhaltung			-1.000	-1.010	-1.020	-1.030	-1.041
Sonderumlagen WEG			-85	-86	-87	-88	-88
Komplexsanierung Gebäudebestand			-2.400	-4.000	-4.400	-6.000	-6.000
Aktivierung aus Modernisierung			2.160	3.600	3.960	5.400	5.400
Leerwohnungen/Sanierungswohnungen			-400	-404	-408	-412	-416
Budget für Einzelmaßnahmen			-750	-758	-765	-773	-780
Andere Aufwendungen	-346	-310	-313	-316	-319	-323	-326
Personalaufwand	-3.050	-3.080	-3.272	-3.458	-3.529	-3.602	-3.676
Abschreibungen	-2.571	-2.600	-2.625	-2.863	-2.994	-3.192	-3.422
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.167	-1.650	-1.955	-1.973	-1.991	-2.010	-2.028
Zinsen und Erträge Beteiligungen	6	0	6	6	6	6	6
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.022	-2.500	-2.587	-2.863	-3.342	-3.731	-4.026
Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern (KfZ)	-1	-8	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	430	146	539	582	1.531	616	617

C. Finanz- und Liquiditätsplan

	WP2026	WP2027	WP2028	WP2029	WP2030
CF laufende Geschäftstätigkeit	2.471	2.797	3.142	3.430	3.727
Einzahlung aus Mieten und operatives Geschäft	12.629	13.425	14.013	14.673	15.191
AZ aus Betriebskosten	-3.032	-3.122	-3.218	-3.322	-3.434
AZ aus Geschäftstätigkeit (Verwaltungskosten und HBW)	-4.651	-4.849	-4.933	-5.018	-5.105
Instandhaltungen	-2.475	-2.657	-2.720	-2.903	-2.926
CF Investitionstätigkeit	-11.243	-4.038	-7.244	-5.381	-2.592
Einzahlungen	10.265	26.486	6.225	5.416	6.288
Privatisierungen aus Bestand	3.381	3.169	3.486	3.816	3.816
Verkäufe aus Bauträgerobjekten	6.884	23.316	2.739	1.600	2.472
Auszahlungen für Investitionen	-21.509	-30.523	-13.469	-10.797	-8.880
CF Finanzierungstätigkeit	9.294	155	3.259	2.162	-946
Kapitalaufnahme	15.031	6.278	10.012	9.316	6.757
laufender Kapitaldienst	-5.737	-6.123	-6.753	-7.155	-7.703
zahlungswirksame Veränderungen	521	-1.087	-843	211	189
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.037	2.559	1.472	629	839
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.559	1.472	629	839	1.029

D. Bautätigkeit

Sondereffekte Bauträgerprojekte 2026ff		WP2026	WP2027	WP2028	WP2029	WP2030
Tannenwäldle						
	Wohnfläche gefördert	1573	1573	1573	1573	1573
	Anzahl gefördert	21	21	21	21	21
	Fläche Verkauf	4721,77	4721,77	4721,77	4721,77	4721,77
	Anzahl Verkauf	63	63	63	63	63
	Baukosten	6.149.000	20.086.500	3.074.500		
	Abschreibung nach Baufertigstellung			22.271	89.084	89.084
Ziegelstraße						
	Wohnfläche gefördert	186	186	186	186	186
	Anzahl gefördert	3	3	3	3	3
	Fläche Verkauf	962	962	962	962	962
	Anzahl Verkauf	11	11	11	11	11
	Baukosten	2.454.800	3.682.200			
	Abschreibung nach Baufertigstellung		4.970	19.880	19.880	19.880
Markuskirche						
	Wohnfläche gefördert	837	837	837	837	837
	Anzahl gefördert	1	1	1	1	1
	Fläche Verkauf	0	0	0	0	0
	Anzahl Verkauf	0	0	0	0	0
	Baukosten	3.490.200	1.495.800			
	Abschreibung nach Baufertigstellung		74.790	99.720	99.720	99.720
Bildungscampus						
	Wohnfläche gefördert	1307	1307	1307	1307	1307
	Anzahl gefördert	1	1	1	1	1
	Fläche Verkauf	0	0	0	0	0
	Anzahl Verkauf	0	0	0	0	0
	Baukosten	4.616.640	659.520			
Musikschule						
	Wohnfläche gefördert	2334	2334	2334	2334	2334
	Anzahl gefördert	29	29	29	29	29
	Fläche Verkauf	0	0	0	0	0
	Anzahl Verkauf	0	0	0	0	0
	Baukosten/Kauf	2.397.900	599.475	5.994.750	2.997.375	
Projektentwicklungen 2029ff						
	Wohnfläche gefördert	0	0	0	80	160
	Anzahl gefördert	0	0	0	2	3
	Fläche Verkauf	0	0	0	320	480
	Anzahl Verkauf	0	0	0	4	6
	Baukosten/Kauf				1.800.000	2.880.000
Summe						
	Wohnfläche gefördert	8.221	8.221	8.221	8.301	8.381
	Anzahl gefördert	83	83	83	85	86
	Fläche Verkauf	5.684	5.684	5.684	6.004	6.164
	Anzahl Verkauf	74	74	74	78	80
	Baukosten	19.108.540	26.523.495	9.069.250	4.797.375	2.880.000
	Neukreditaufnahme jährliche	15.030.765	6.277.935	10.012.350	9.316.150	6.757.200

E. Stellenübersicht

<u>Abteilung</u>	<u>Wirtschaftsplan 2025</u>		<u>Wirtschaftsplan 2026</u>		<u>Differenz</u>	
	Personenan zahl	Proze nte	Personenan zahl	Proze nte	Personenan zahl	Proze nte
Geschäftsführung	1	100%	1	100%	0	0
Prokurist/in	1	100%	0	0%	-1	-100%
Assistenz/Referentin	2	180%	2	144%	0	-36%
Vertrieb	3	210%	3	260%	0	50%
Projektmanagement	3	300%	2	200%	-1	-100%
Baumanagement	4	380%	4	380%	0	0%
WEG	7	584%	8	674%	1	90%
Mietwohnverwaltung	11	826%	12	936%	1	110%
Facility Management	6	575%	6	575%	0	0%
Finanzbuchhaltung	6	470%	8	670%	2	200%
Auszubildende/Studi ernde	5	500%	4	400%	-1	-100%
Aushilfen	6		6		0	
Summe	55	4225%	56	4339%	1	114%

Erläuterung zur Veränderung im Wirtschaftsplan 2026:

1,5 Stellen werden von der Stadt Aalen refinanziert, aufgrund der getroffenen Vereinbarung von Wohnraum zur Aufnahme von Geflüchteten.

Betroffen sind davon Positionen in der Finanzbuchhaltung und in der Mietwohnverwaltung.

Im Bereich Projektmanagement gab es eine Verschiebung zur Finanzbuchhaltung, aufgrund der inhaltlichen Stellenzuordnung.

Bei der WEG und in der MWV wurde eine Erhöhung eingeplant, berücksichtigt sind hierbei die möglichen Übernahmen von Auszubildenden.

Im Bereich MWV, Finanzbuchhaltung und WEG werden im Rahmen von Geschäftsbesorgungsverträge Tätigkeiten für das Jugendwerk abgewickelt.

Eine neue Stelle ist eingeplant im Bereich Finanzbuchhaltung für das Controlling.

Bei der Position Geschäftsführung/Prokuristin ist eine Stelle aufgrund der Besetzung Schäfer/Tagscherer weggefallen. Die Nachbesetzung sollte interne erfolgen.

1. Bilanz der Wohnungsbau Aalen GmbH

zum 31. Dezember 2024

A K T I V S E I T E

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

52.063,00

52.650,00

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten

68.096.266,08

66.315.974,20

2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten

10.711.264,35

11.496.534,35

3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten

36.527,81

31.267,11

4. Bauten auf fremden Grundstücken

1.023.232,00

1.101.367,00

5. Technische Anlagen

15.358,00

16.394,00

6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

852.262,00

735.198,00

7. Anlagen im Bau

6.244.339,18

3.995.361,57

8. Bauvorbereitungskosten

601.872,59

546.964,93

9. Geleistete Anzahlungen

0,00

87.581.122,01

216.601,95

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

845.311,30

845.311,30

2. Sonstige Ausleihungen

16.500,00

861.811,30

15.500,00

Anlagevermögen insgesamt (Übertrag)

88.494.996,31

85.369.124,41

	2024 EUR	2024 EUR	2023 EUR
Übertrag:		88.494.996,31	85.369.124,41

B. Umlaufvermögen

I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	6.218.775,46		1.885.736,19
2. Bauvorbereitungskosten	2.757.736,77		1.218.774,82
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit unfertigen Bauten	19.987.907,04		16.947.526,76
4. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit fertigen Bauten	0,00		0,00
5. Unfertige Leistungen	2.791.000,00		2.063.000,00
6. Geleistete Anzahlungen	0,00	31.755.419,27	0,00

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Vermietung	44.733,30		44.105,30
2. Forderungen aus Grundstücksverkäufen	406.303,30		400.287,30
3. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	4.219,62		4.036,19
4. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	169.634,66		140.041,60
5. Sonstige Vermögensgegenstände	2.532.649,75	3.157.540,63	2.307.242,65

III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben

1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	6.248.952,85		5.266.307,02
2. Bausparguthaben	898.981,00	7.147.933,85	1.539.199,83

C. Rechnungsabgrenzungsposten

1. Andere Rechnungsabgrenzungsposten		8.371,25	13.066,25

Bilanzsumme

130.564.261,31 117.198.448,32

PASSIVSEITE

A. Eigenkapital

	2024 EUR	2024 EUR	2023 EUR
I. Gezeichnetes Kapital		2.959.600,00	2.959.600,00
II. Gewinnrücklagen			
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklagen	1.479.800,00		1.479.800,00
2. Bauerneuerungsrücklage	639.114,85		639.114,85
3. Andere Gewinnrücklagen	<u>32.715.690,60</u>	34.834.605,45	30.163.635,10
III. Jahresüberschuss		<u>430.120,18</u>	<u>2.552.055,50</u>
Eigenkapital insgesamt		38.224.325,63	37.794.205,45

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>3.252.316,18</u>	3.252.316,18	3.088.594,00

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	82.146.610,34		69.466.239,54
2. Erhaltene Anzahlungen	4.214.347,20		3.799.108,28
3. verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
a) Verbindlichkeiten aus Vermietung	60.213,04		49.513,17
b) Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	1.791.003,26		1.893.707,09
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>72.472,80</u>	88.284.646,64	258.956,83
davon aus Steuern:			
EUR	62.826,52		
Vorjahr EUR	27.893,40		

D. Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzsumme

802.972,86	848.123,96
<u>130.564.261,31</u>	<u>117.198.448,32</u>

2. Gewinn- und Verlustrechnung
der Wohnungsbau Aalen GmbH
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	<u>2024</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse			
a) aus Bewirtschaftungstätigkeit	11.367.006,11		10.929.023,60
b) aus Verkauf von Grundstücken	8.046.448,82		9.027.292,80
c) aus Betreuungstätigkeit	337.209,67		309.271,50
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>228.100,00</u>		<u>173.870,67</u>
		19.978.764,60	20.439.458,57
2. Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen		5.307.342,23	6.174.775,35
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.049.179,50	983.671,09
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit	5.394.344,67		4.418.001,54
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	10.509.089,59		12.337.811,32
c) Aufwendungen für Betreuungstätigkeit	202,52		0,00
d) Aufwendungen für andere Lieferungen und	<u>591,86</u>	<u>15.904.228,64</u>	<u>5.470,80</u>
5. Rohergebnis		10.431.057,69	10.836.621,35
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.401.728,19		2.153.664,62
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>648.172,59</u>	3.049.900,78	568.766,03
davon für Altersversorgung:			
EUR	178.130,52		
Vorjahr EUR	158.953,95		
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.570.595,38	2.499.020,88
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>2.167.108,72</u>	<u>1.511.497,63</u>
Übertrag:		2.643.452,81	4.103.672,19

	2024 EUR	2024 EUR	2023 EUR
Übertrag:		2.643.452,81	4.103.672,19
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00		321.743,37
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	317,50		335,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>6.116,60</u>	6.434,10	71.142,66
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.021.968,31	1.755.684,78
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>221,51</u>	<u>-9.224,40</u>
14. Ergebnis nach Steuern		627.697,09	2.750.432,84
15. Sonstige Steuern		<u>197.576,91</u>	<u>198.377,34</u>
16. Jahresüberschuss		<u>430.120,18</u>	<u>2.552.055,50</u>

Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung

Wirtschaftsplan 2026

und

Jahresabschluss 2024



**Stadtwerke
Aalen**

Abwasserentsorgung

2. Dezember 2025

Wirtschaftsplan

2 0 2 6

Inhaltsübersicht

1.	Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans.....	3
2.	Allgemeines.....	4
3.	Erfolgsplan	5
3.1.	Voraussichtliche Entwicklung der Abwassermengen der Abwasser- entsorgung	5
3.2.	Gebührenhöhe.....	5
3.3.	Erläuterungen der wesentlichen Einzelansätze des Erfolgsplans der Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung.....	6
3.4.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2025 bis 2029.....	10
3.5.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025 bis 2029.....	11
3.6.	Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität.....	14
3.7.	Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen.....	15
3.8.	Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Baumaßnahmen/ Investitionsvorhaben.....	25
3.9.	Kassenkredite	25
4.	Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026 (nach Vollzeitäquivalenten).....	26

1. Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Aufgrund § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i. V. m. der Eigenbetriebsverordnung-HGB BW (EigBVO-HGB) ist vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung umfasst den Erfolgsplan, den Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm sowie die Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde gelegt.

Der **fünfjährige Finanzplan** umfasst das laufende Wirtschaftsjahr, das Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird und die folgenden drei Wirtschaftsjahre. Er besteht aus:

- einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in der für den Erfolgsplan vorgeschriebenen Ordnung
- und einer Übersicht über die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen in der für den Liquiditätsplan vorgeschriebenen Ordnung.

Der **Erfolgsplan** enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen, insbesondere erhebliche Abweichungen zu den Vorjahreszahlen werden in den Erläuterungen begründet. Den Ansätzen für das Planjahr sind die Planansätze für das laufende Jahr und die entsprechenden Ergebnisse des Vorjahres gegenüberzustellen.

Der **Liquiditätsplan** enthält:

- alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres
- die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität beigefügt. Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so geplant, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt veranschlagt und erläutert.

In das dem Finanzplan zugrunde liegende Investitionsprogramm sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen nach Jahresabschnitten aufgenommen. Jeder Jahresabschnitt gibt die fortzuführenden und neuen Investitionen mit den auf das betreffende Jahr entfallenden Teilbeträgen wieder. Die Mittel für die einzelnen Maßnahmen sind übertragbar und gegenseitig deckungsfähig.

Die **Stellenübersicht** enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Arbeitnehmer/innen des Eigenbetriebs Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehen und der am 30. September des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angegeben. Erhebliche Abweichungen von der Stellenübersicht des laufenden Wirtschaftsjahres sind begründet.

Sofern vorrangige Rechtsvorschriften eine abweichende Gliederung von Bilanz, Erfolgs- oder Liquiditätsrechnung bedingen, ist diese Gliederung für die Planung und den Jahresabschluss zugrunde zu legen.

2. Allgemeines

Die städtischen Aufgaben der Abwasserbeseitigung des Aalener Stadtgebiets werden in Form eines Eigenbetriebs wahrgenommen. Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Aalen Eigenbetrieb Abwasserentsorgung ist aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und finanziert sich selbst über Gebühren und Beiträge.

Insofern kommt den Abwassergebühren eine zentrale Bedeutung zu.

3. Erfolgsplan

3.1.1. Voraussichtliche Entwicklung der Abwassermengen der Abwasserentsorgung

Dem Erfolgsplan 2025 wird folgende Entwicklung zugrunde gelegt:

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2024
Gesamtabwassermengen	12.600.000 m ³	11.195.000 m ³	12.547.758 m ³
davon gebührenpflichtige Schmutzwassermenge	3.768.832 m ³	3.600.000 m ³	3.183.048 m ³
gebührenpflichtige versiegelte Fläche	5.558.573 m ²	5.718.731 m ²	5.549.638 m ²

3.2. Gebührenhöhe

Die aus der Vorauskalkulation 2025 ermittelte Gebührenhöhe der gesplitteten Abwassergebühr mit 1,61 € je m³ Schmutzwasser (Vorjahr 2023/ 2024: 1,61 € je m³) und 0,60 € je m² versiegelter Fläche und Jahr (Vorjahr 2023/ 2024: 0,60 € je m²) ist dem Plan 2026 zugrunde gelegt. Die ausgebliebene Gebührenanpassung im Jahr 2025 wurde nun in der Vorauskalkulation 2026 entsprechend berücksichtigt. Im Planjahr 2026 wird zudem eine mengenunabhängige Grundgebühr eingeführt, um einen Anteil der Fixkosten zu decken. Diese orientiert sich an der Zählergröße.

Maßstabsgröße Zähler			Grundgebühr
Q3	Qn	DN	
4	2,5	20	23,00 €/a
10	6	30	38,00 €/a
16	10	40	56,00 €/a
25	15	50	66,00 €/a
63	40	80	113,00 €/a
100	60	100	159,00 €/a
25/4	15	50	206,00 €/a
40/4	25	65	281,00 €/a
63/4	40	80	328,00 €/a

3.3. Erläuterungen der wesentlichen Einzelansätze des Erfolgsplans der Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung

1. Umsatzerlöse

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Aus der Schmutzwassergebühr	6.589	5.796	5.154
Aus der Niederschlagswassergebühr	3.335	3.431	3.466
Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage	180		
Straßenentwässerungsanteil	2.118	1.845	1.831
Sonstige Erlöse	320	227	391
Erlöse aus Auflösung von Ertragszuschüssen	389	400	389
	<u>12.931</u>	<u>11.699</u>	<u>11.231</u>

2. Sonstige betriebliche Erträge

Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten	265	265	264
Übrige Erträge	39	52	10
	<u>304</u>	<u>317</u>	<u>274</u>

3. Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.235	1.029	985
Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.173	3.431	3.411
	<u>5.408</u>	<u>4.460</u>	<u>4.396</u>

4. Personalaufwand

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
a) Entgelte			
Entgelt	1.306	1.282	1.021
	<u>1.306</u>	<u>1.282</u>	<u>1.021</u>

Seit 01.01.2006 gilt für die Mitarbeiter der Tarifvertrag der Versorgungsbetriebe TV-V. Für das Jahr 2026 wurde die vereinbarte 1,25 %ige Tarifierhöhung zum 01.06.2026 in den Plan eingerechnet.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung etc.

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Soziale Abgaben	287	284	212
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	113	112	86
	<u>400</u>	<u>396</u>	<u>298</u>

Dieser Aufwand wurde der Entwicklung bei der Sozialversicherung und der Altersversorgung angepasst.

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen

Abschreibungen:			
- planmäßig	3.459	3.373	3.293
	<u>3.459</u>	<u>3.373</u>	<u>3.293</u>

Die Abschreibungen korrespondieren mit der Investitionstätigkeit. Es wird linear abgeschrieben.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Zahlungsausfälle	12	8	22
Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	48	30	48
Versicherungen	73	47	73
Büromaterial u. a.	2	2	2
Portokosten einschl. Fern- sprechaufwand	10	8	10
Werbe- und Insertionskosten	4	0	22
Reisekosten	0	0	1
Sonstige bezogene Fremd- leistungen Verwaltung	820	965	1.044
Verwaltungskostenbeitrag	30	28	17
Beratungskosten	80	10	24
Sonstiges	9	23	4
	1.088	1.121	1.267

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Zinsen	1.559	1.531	1.479
Der Schuldenstand beträgt zum 01.01. rund	62.949	64.979	62.546
Es werden getilgt	<u>3.117</u>	<u>3.260</u>	<u>3.478</u>
	59.832	61.719	59.068
Wahrscheinliche Kreditauf- nahme (langfristig)	<u>8.397</u>	<u>1.230</u>	<u>2.500</u>
Möglicher Schuldenstand zum 31.12.	68.229	62.949	61.568
Der Zinsaufwand errechnet sich aufgrund der gegenwär- tigen Zinssätze für Altschul- den auf:	1.454	1.484	1.389
zzgl. Zinsen für den Kassen- kredit	40	30	74
zzgl. Zinsen für neu aufzu- nehmende Kredite	<u>65</u>	<u>17</u>	<u>16</u>
insgesamt	1.559	1.531	1.479

8. Sonstige Steuern

Kraftfahrzeugsteuer	1	2	1

9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Gemeinderat wird zu gegebenem Zeitpunkt über die Verwendung des handelsrecht-lichen Jahresüberschusses 2026 in Höhe von 14 T€ entscheiden.

5.1. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 2025 bis 2029

Formblatt Anlage 1 zu § 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
		1	2 ¹	3	4 ²	5	6
1	Umsatzerlöse	11.231	11.748	12.924	13.513	13.793	14.753
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen	56	40	39	39	39	39
4	sonstige betriebliche Erträge	274	267	272	272	272	272
5	Materialaufwand:						
a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 985	- 1.029	- 1.235	- 1.272	- 1.310	- 1.349
b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 3.411	- 3.431	- 4.173	- 4.299	- 4.428	- 4.560
6	Personalaufwand:						
a	Löhne und Gehälter	- 1.021	- 1.282	- 1.306	- 1.345	- 1.386	- 1.427
b	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	- 298 86	- 396 112	- 400 113	- 412 116	- 424 120	- 437 123
7	Abschreibungen:						
a	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 3.161	- 3.221	- 3.307	- 3.325	- 3.518	- 3.917
b	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.267	- 1.121	- 1.088	- 1.120	- 1.154	- 1.188
9	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0	-	-	-	-	-
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- 133	- 152	- 152	- 154	- 156	- 158
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundenen Unternehmen	- 1.479	- 1.531	- 1.559	- 1.880	- 1.705	- 2.000
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15	Ergebnis nach Steuern						
16	sonstige Steuern	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
17	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 194	- 108	14	17	23	26
	nachrichtlich						
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

¹ Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans
² Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

5.2. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 2025 bis 2029

Formblatt Anlage 2 zu § 2 Absatz 2 Satz 1 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14EigBG

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigunge	Planung	Verpflichtungs- ermächtigunge	Planung	Planung
		2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
		1 ^{2,3}	2	3	4 ⁴	5 ⁵	6 ³	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen ¹								
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
3	Ertragsteuerrückzahlungen ¹								
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	11.505	11.484	12.833	0	13.423	0	13.703	14.662
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte ¹								
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind ¹								
7	Ertragsteuerzahlungen ¹								
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-7.286	-7.252	-8.191	0	-8.436	0	-8.689	-8.950
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	4.219	4.233	4.642	0	4.986	0	5.013	5.712
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	258	0	258	0	258	0	258	258
14	Erhaltene Zinsen								
15	Erhaltene Dividenden								
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	258	0	258	0	258	0	258	258
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5.299	-6.230	-8.245	-6.630	-11.440	-8.520	-14.320	-6.830
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-33	-100	-152	0	-154	0	-156	-158
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte								
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	-5.331	-6.330	-8.397	-6.630	-11.594	-8.520	-14.476	-6.988
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-5.073	-6.330	-8.139	-6.630	-11.336	-8.520	-14.218	-6.730
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	-855	-2.097	-3.497	-6.630	-6.350	-8.520	-9.205	-1.018

24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ⁶ inkl. Zuführung in die Gewinnrücklage	0	28	0	0	0	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ⁷								
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten ⁸	2.500	6.330	8.397	0	11.594	0	14.476	6.988
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	400	400	0	400	0	400	400
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde								
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter								
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.500	6.758	8.797	0	11.994	0	14.876	7.388
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen								
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben ¹⁰								
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten ¹¹	-3.479	-3.260	-3.117	0	-3.398	0	-3.737	-3.749
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen								
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde								
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter								
37	Gezahlte Zinsen	-1.479	-1.531	-1.559	0	-1.880	0	-1.705	-2.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	-4.958	-4.791	-4.676		-5.278		-5.442	-5.749
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	-2.458	1.967	4.121	0	6.716	0	9.434	1.639
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	-3.313	-130	624		366		229	621

	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn ¹²	72	-3.241	-3.399		-2.775		-2.409	-2.179
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	62.546	61.567	64.637					

¹ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

² Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

³ Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

⁴ Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

⁵ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

⁶ Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

⁷ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁸ Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

⁹ Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

¹⁰ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹¹ Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

¹² Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

5.3. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Formblatt Anlage 3 zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²	-3.241	-3.371	-2.747	-2.381	-2.151
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-3.241				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ³	-130	624	366	229	621
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-3.371	-2.747	-2.381	-2.151	-1.530
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁴					
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-3.371	-2.747	-2.381	-2.151	-1.530

¹ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden

² Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)

³ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden

⁴ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

5.4. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel-übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.655.000	-9.000.000	-5.217.204	-6.230.000	-8.287.000	-6.630.000	-11.574.000	-8.520.000	-14.476.000	-6.988.000	-2.910.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-20.000	0	-98.294	-100.000	-110.000	0	-20.000	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)	-28.675.000	-9.000.000	-5.331.498	-6.330.000	-8.397.000	-6.630.000	-11.594.000	-8.520.000	-14.476.000	-6.988.000	-2.910.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-28.675.000	-9.000.000	-5.331.498	-6.330.000	-8.397.000	-6.630.000	-11.594.000	-8.520.000	-14.476.000	-6.988.000	-2.910.000
15	Aktivierbare Eigenleistungen	0	0	-50.074	-50.000	-39.000	0	-39.000	0	-39.000	-39.000	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-28.675.000		-5.381.563	-6.380.000	-8.436.000	-6.630.000	-11.633.000	-8.520.000	-14.515.000	-7.027.000	-2.910.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷			0	-3.373.083	-3.459.132	0	-3.478.762	0	-3.674.340	-4.074.833	0

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr" zzgl. Mittelübertragungen aus Vorjahr "zusammengefasst" werden

⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen unterlegt werden

5.4.1. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Technische Anlagen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.975.000	-5.305.000	-9.948.836	-2.896.641	-3.280.000	-3.945.000	-2.900.000	-3.440.000	-5.330.000	-1.730.000	-200.000
	Erw. Neckkoppelchalter Noistrom Dewange		-20.000			-50.000						
	Erw. Betriebsgebäude SKA Aalen					-90.000						
	Temperaturmessstellen Kocher SKA Unterk.					-50.000						
	Strukturgutachten Unterkochen		-20.000			-60.000						
	Erw. Überschusschlammmentwass. SKA Aalen					-50.000						
	Sanierung Nachklärbecken 8c	-900.000	-900.000		-57.895	-700.000	-200.000					
	RW-Rückhaltung Schelfgärten					-200.000						
	Ern. BHKW	-800.000	-100.000		-100.000	-500.000	-200.000	-200.000				
	Ern. Gasbehälter SKA Aalen		-50.000		-50.000							
	Wiederherstellung Außenanlagen SKA Aalen		-20.000		-50.000							
	Ern. Klärschlammmentwässerung SKA Aalen		-50.000		-50.000							
	Hochwasserpumpwerk Planung				-50.000							
	Sanierung PW Affalterwang	-300.000			-6.600	-100.000	-100.000	-100.000				
	San. PW Reichenbach				-50.000							
	Ern. E-Technik PW Arlesberg				-45.000							
	Unvorhergesehenes Pumpwerke	-140.000				-80.000	-80.000					
	Sanierung/ Anpassung RUB D4 Friedrichstr		-25.000		-25.093	-80.000						
	Sanierung RUB 1 Steinbachsiedlung Fachsen				-300.000	-150.000						
	Sanierung RUB F1 Obere Bahnstraße	-300.000	-70.000		-9.765	-100.000	-150.000					
	Sanierung RUB M4 Oberrombacher Straße	-500.000	-90.000		-21.855	-100.000				-400.000		
	Sanierung RUB E2 1 Obere Bahnstraße	-450.000			-21.057	-50.000				-400.000		
	Sanierung RUB G3 Am Sauerbach	-700.000	-50.000		-63.735	-200.000	-500.000					
	Sanierung RUB A2 August-Kessler-Straße	-400.000	-20.000		-20.009	-50.000	-350.000					
	Sanierung RUB H2 Jakob-Schweiker-Straße				-16.017	-150.000				-300.000		
	Sanierung RUB A1 Karlstraße					-75.000						
	Sanierung RUB K4 Wellandstraße					-50.000						
	Sanierung RUB P2 Hirschbachfrabad					-10.000						
	Sanierung RUB +RRB RG Hegelstraße					-10.000						
	Sanierung RUB P1 Rothardt		-50.000		-50.000							
	Sanierung RUB 1 Leinlestraße DEW	-190.000	-50.000			-50.000				-50.000	-90.000	
	Sanierung RUB 2 Bachwiesen DEW	-240.000				-50.000				-50.000	-140.000	
	Sanierung RUB Nord Waldhausen	-1.150.000				-50.000	-100.000	-500.000	-500.000	-500.000		
	Sanierung RUB Süd Waldhausen	-850.000				-50.000	-100.000	-500.000	-500.000	-500.000	-200.000	
	Sanierung Drosselschacht RUB B1.1					-30.000						

Technische Anlagen (2)

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR 7	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR 8 ⁴	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
	Erbindung BHKW ins Fernwärmenetz			-87.569							
	Em. Problemregler		-80.000	-7.569							
	Ersatzrührwerk Biologie			-8.863							
	Erw. Netzkopplerschalter für Notstromaggregate			-12.423							
	Erw. Netzkopplerschalter für Notstromaggregate		-10.000	-10.000							
	Erw. Netzkopplerschalter für Notstromaggregate		-10.000	-10.000							
	Erw. Netzkopplerschalter für Notstromaggregate		-10.000	-10.000							
	Strukturgutachten		-20.000	-26.641							
	Em. NKB-Räumer		-20.000	-13.768							
	Neubau RUB Hofen		-1.000.000	-637.696							
	Sanierung RUB L2 Hammerstadt			-23.720							
	Sanierung RUB K1 Nieslauer Straße		-200.000	-48.156							
	Sanierung RUB E1 Zochentalweg			-38.611							
	Sanierung RUB E2 Gartenstraße		-300.000	-61.489							
	Sanierung RUB H3 Richard-Wagner-Straße			-25.521							
	Sanierung RUB K2 Biberweg		-250.000	-48.737							
	Sanierung RUB K3 Hofherrenstraße		-80.000	-40.300							
	Sanierung RUB W Benusschulzentrum		-300.000	-59.977							
	Sanierung RUB C3 Hofenstraße		-300.000	-218.414							
	Sanierung RUB I Steinbachsiedlung		-200.000	-33.888		-450.000					
	Sanierung RUB Schafgasse		-100.000	-232.949							
	Sanierung/ Anpassung RUB J2 Friedrichstr.		-450.000	-449.257							
	Sanierung/ Anpassung RUB OS J.G-Pahl-Str		-230.000	-60.709							
	Umstellung Brauchwasser auf Grundwasser			-26.101							
	Erneuerung Tor Schlammentwässerung			-5.858							
	Revisionsabsperrung Zulauf		-30.000	-30.498							
	Em. Schaltschrank PW Zulauf Wasserfallgraben		-40.000	-46.546							
	Erneuerung Zulaufanlage			-30.477							
	Sanierung/ Anpassung RUB AH Altenhofen			-2.462							
	Neubau zweiter Nachklärbecken SKA AA			-33.006							
	Hochwasserschutz KA Hasenest			-2.111							
	Unvorhergesehenes RUBs			-28.378							
	Em. Rührwerke RUB's			-16.425							
	Sanierung RUB D4 Bohlschule		-100.000			-400.000					
	Erneuerung Klärschlammmentwässerung					-600.000					
	Erw. Fallmitteltank Faulung (H2S)		-115.000			-15.000	-100.000				
	Strukturgutachten Hasenest					-70.000					
	Erw. PV-Anlage Hasenest		-950.000			-50.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	
	Erw. Stromspeicher Hasenest		-1.050.000			-50.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	
	Em. Fallmittelbehälter					-25.000					
	Betonsanierung KA Hasenest					-100.000					
	Betonsanierung RUBs					-100.000					
	Unvorhergesehenes Investitionen RUB					-80.000					
	Sanierung PW Am Kies					-200.000					
	Sanierung PW Reichenbach					-100.000		-450.000			
	Erw. Netzkopplerschalter/Notstrom Oberallfingen		-550.000			-15.000					
	Erw. Überschussschlammverdickung Aalen		-1.080.000			-60.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	
	Erw. Gasbehälter (Redundanz)		-1.100.000			-100.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	
	Em. Gasfackel		-110.000				-10.000				
	Hochwasserschutz Pumpwerk		-550.000				-50.000				-500.000
	Erw. Netzkopplerschalter Riegelhof						-15.000				
	Erw. Netzkopplerschalter Großdölzertshof						-15.000				
	Erneuerung Gasbehälter		-550.000						-50.000	-500.000	
	Em. Gebläse Belüftung								-680.000		
	Planung 4. Reinigungsstufe KA Hasenest										
	Strukturgutachten KA Unterkochen					-70.000					
	Unvorhergesehenes Kläranlagen					-80.000					-200.000

Technische Anlagen (3)

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
	1 ¹	2 ²	3 ³	4	5 ³	6	7	8 ⁴	9 ⁵	10	11	12 ⁶
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)	-12.975.000	-5.305.000	-9.948.836	-2.896.641	-3.280.000	-3.945.000	-2.650.000	-3.440.000	-2.900.000	-5.330.000	-1.730.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-12.975.000	-5.305.000	-9.948.836	-2.896.641	-3.280.000	-3.945.000	-2.650.000	-3.440.000	-2.900.000	-5.330.000	-1.730.000
15	Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)											
16	Aktivierte Eigenleistungen			0	-16.003	-15.979	-12.464	0	-12.464	0	-12.464	-12.464
17	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-12.975.000	-5.305.000	-9.948.836	-2.912.644	-3.295.979	-3.957.464	-2.650.000	-3.452.464	-2.900.000	-5.342.464	-1.742.464
18	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷			-1.145.492	-1.064.725	-1.335.851	-1.305.375	-1.431.735	-1.716.854			

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EIGBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenebene ermittelt werden), bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden

⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr + 1"

⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr + 1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden

5.4.2. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Abwassersammelanlagen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel-übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungsstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.680.000	-3.695.000	-4.172.176	-2.288.026	-4.100.000	-3.980.000	-7.980.000	-5.620.000	-8.990.000	-5.100.000	-2.550.000
	Technologiepark Ebnat AT Entwässerung											
	Erw. BG Sandfeld Pelawasen-Ost	-1.150.000	-200.000			-100.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000		
	Erw. Kanal Ableitung Ebnat					-50.000						
	Erw. Kanal Katharinenstr. WAS					-100.000						
	Erw. BG Togenburger Str. EBN	-50.000				-135.000						
	Erw. BG Steine Schmutzwasserkanäle	-300.000				-100.000	-350.000	-350.000	-500.000	-500.000		
	Erw. Kanal Walbinger Str. FAC	-50.000				-50.000						
	Erw. BG nordwestl. der Ortsmitte WAL					-50.000						
	Erw. BG Promfeld WAL	-50.000				-50.000						
	Erw. BG Heidefeldstraße WAL	-50.000				-50.000						
	Erw. MWK Max-Eyth-Straße					-50.000						
	BG Sportplatzweg Ebnat	-100.000				-200.000						
	Kanalisanierung Was senaltingen	-800.000				-1.100.000						
	Unverheugenes Kanalsanierungsmaßnahmen					-40.000						
	Erw. Kanal Rüdigerstr. Aalen					-40.000						
	Erw. Kanal Mönchsbuschstr. Mallerried					-50.000						
	Erw. Kanal Schanzstr. Onatsfeld WAS					-50.000						
	Erw. Kanal Erzweg WAS					-65.000						
	Kanalisanierung Aalen					-60.000						
	Abwasserkonzeption Einzelanwesen Weiland											
	Erw. Kanal Schleibüdenstrasse	-40.000										
	Erw. MWK Carl-Zeiss-Straße 3. BA					-11.630						
	Erw. MWK Unterführung Kottlerstrasse	-20.000				-19.988						
	Anschlusskanal / Straßenentwässerung Korn					-18.481						
	Erw. Kanal BG Phormicker UKO					-2.337						
	Erw. Abw.-Druckleig. Einzahde Weiland 2					-3.451						
	Kanalisanierung Ebnat südlicher Bereich / Kanalrenovierungen	-700.000				-634.860						
	Erw. Technologiepark Aalen - Ebnat AT					-22.953						
	Kanalrenovierungen Ebnat KanSankon					-76.684						
	Erw. SWW-Kanal BG Eichholzweg	-300.000				-256.300						
	Erw. RW-Kanal BG Eichholzweg	-155.000				-168.500						
	Erw. MWK Dorfstraße	-100.000				-432.300						
	Erw. Kanal Kapfenburgstraße-1 BA					-51.848						
	Kanalrenovierungen (Kanalisanierungskonzept)					-13.214						
	Erw. MWK Schlegelstraße	-150.000				-127.869						
	Kanalisanierungsmaßnahmen Eigenkontrolle	-50.000				-59.877						
	Kanalisanierung TTP-Verfahren Ludwigstr.					-11.616						

Abwassersammlungsanlagen (2)

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	1 ¹	Bisher finanziert EUR	2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR	3 ³	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5 ³	Ansatz 2026 EUR	6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR	7	Planung 2027 EUR	8 ⁴	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR	9 ⁵	Planung 2028 EUR	10	Planung 2029 EUR	11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR	12 ⁶
	Kanalisanierung AATG6 Abschnitt 1										-1.340.000													
	Em. MWK Carl-Zeiss-Str. B44										-100.000													
	Erw. RW-Kanal Kellerstraße										-170.000													
	Em. MWK Rodornweg/Winkelhaldenweg										-400.000													
	BG Peitzwasen-Ost	-900.000									-50.000		-850.000		-850.000									
	BG Peitzkanweg/Hofherrnwieser	-290.000									-20.000		-270.000		-270.000									
	Erw. Kanal BG Birkhäuser	-320.000									-20.000		-300.000		-300.000									
	Erw. BG Holläcker	-1.750.000									-50.000		-850.000		-850.000				-850.000					
	Erw. MWK Kia Sportplatzweg Ebnet										-400.000													
	Em. MWK Stulgarter Straße										-100.000													
	Erw. BG Steine Regenwasserkanäle	-1.250.000									-50.000		-400.000		-400.000				-800.000					
	Erw. BG Steine Regenwasserrückhaltung	-200.000									-20.000		-80.000		-80.000				-100.000					
	Erw. Kanal Waldbinger Straße	-750.000									-20.000		-30.000		-30.000				-700.000					
	Erw. MWK Frankeneichstraße										-50.000													
	Kanalisanierung Wasseralfingen Ost BA1										-1.000.000													
	Em. Kanal Schanzenstraße Ortsfeld	-420.000									-50.000		-250.000		-250.000				-120.000					
	Planung Kanalsanierung	-400.000									-100.000		-100.000		-100.000				-100.000					-100.000
	Unvorhergesehene Kanalbaumaßnahmen										-60.000													
	Kanalisanierung TG6 Abschnitt 2																							
	EBU + Kanalauswechslung Düsselroder Straße	-250.000																	-200.000					
	Aufdim. Schaffweg/Karl-Dangel Str. AKP	-1.000.000																	-500.000					
	Aufdim. Ebener Hauptstr. AKP	-1.500.000																	-750.000					
	Kanalverweiterungen UKO Ableitung Ebnet	-1.050.000																	-200.000					
	Kanalisanierung UKO Abschnitt 1																							
	Erw. BG Heidefeldstraße	-650.000																	-300.000					
	Kanalisanierung Wasseralfingen Ost BA2																							
	Verlegung Abwasserdruckleitung Zeiss																							
	Kanalisanierung TG6 Abschnitt 3																							
	Em. MWK Ziegelsstraße	-700.000																	-500.000					
	Em. MWK Carl-Zeiss-Str. BA5																		-100.000					
	Aufdim. Münzstraße AKP	-350.000																	-50.000					
	Aufdim. Ochsenberger Straße/Württembergstraße	-1.000.000																	-500.000					
	Kanalisanierung UKO Abschnitt 2																		-500.000					
	Em. MWK Mönchbühlstr. Affalterried	-750.000																	-550.000					
	Kanalisanierung Wasseralfingen Ost BA3																		-500.000					
	Kanalisanierung Wasseralfingen West BA1																		-300.000					
	Em. MWK Am Sonnenrain WAS																		-270.000					

Abwassersammlungsanlagen (3)

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
	Kanalsanierung Aalen West BA1										-700.000	
	Kanalsanierung UKO Abschnitt 3										-500.000	
	Kanalsanierung Wasserafflingen West BA2										-600.000	
	Audim: Kanäle AKP Waldhausen										-500.000	-500.000
	Kanalsanierung Aalen West BA2											-750.000
	Kanalsanierung UKO Abschnitt 4											-500.000
	Kanalsanierung Wasserafflingen West BA3											-700.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)	-3.695.000	-4.172.176	-2.288.026	-2.860.000	-4.100.000	-3.980.000	-7.980.000	-5.620.000	-8.990.000	-5.100.000	-2.550.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-15.680.000	-4.172.176	-2.288.026	-2.860.000	-4.100.000	-3.980.000	-7.980.000	-5.620.000	-8.990.000	-5.100.000	-2.550.000
15	Aktivierte Eigenleistungen			22.996	-22.962	-17.910		-17.910		-17.910	-17.910	
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-3.695.000	-4.172.176	-2.311.022	-2.882.962	-4.117.910	-3.980.000	-7.997.910	-5.620.000	-9.007.910	-5.117.910	-2.550.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷			-1.983.651	-2.080.750	-1.934.138		-1.986.945		-2.065.756	-2.179.608	

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Abs 3 EIGBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden

⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden

5.4.3. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Mittel-übertragungen aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR 9	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0	-99.294	-114.285	-90.000	-110.000	0	-20.000	0	0	0	0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-20.000		-114.285								0
	Werkzeuge und Geräte	-20.000			-10.000	-10.000						
	Erw. Fahrzeug Kanaltupp (Spiraler)				-80.000							
	Hepp-Pumpe					-50.000						
	Erw. Transporter SW 252					-50.000						
	Erw. mobiles Notstromaggregat			-111.294								
	Erw. Trinkwasserspender			-2.991								
	Erw. Möbel Küche Sozialgebäude Hasennest							-20.000				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)	0	-99.294	-114.285	-90.000	-110.000	0	-20.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-20.000	-99.294	-114.285	-90.000	-110.000	0	-20.000	0	0	0	0
15	Aktivierbare Eigenleistungen			-11.075	-11.059	-8.626		-8.626		-8.626	-8.626	
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	-20.000	-99.294	-125.360	-101.059	-118.626	0	-28.626	0	-8.626	-8.626	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen ⁷			-47.208	-39.721	-37.143		-32.442		-20.849	-20.371	

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden

⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr + 1"

⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen untersezt werden

5.4.4. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Beteiligungen / Finanzanlagen

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-32.538	-100.000	-152.000	0	-154.000	0	-156.000	-158.000	-160.000
	Kläranlage ZV Niederaltingen	-880.000		-32.538	-100.000	-152.000		-154.000		-156.000	-158.000	-160.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)	0	0	-32.538	-100.000	-152.000	0	-154.000	0	-156.000	-158.000	-160.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	-32.538	-100.000	-152.000	0	-154.000	0	-156.000	-158.000	-160.000
15	Aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	-32.538	-100.000	-152.000	0	-154.000	0	-156.000	-158.000	-160.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷			-117.110	-152.000	-152.000		-154.000	0	-156.000	-158.000	-160.000

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Neberechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich

³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden

⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich

⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus

⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden

5.4.5. Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Formblatt Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB

Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1 ¹	Bisher finanziert EUR 2 ²	Mittel- übertragungen aus 2024 EUR 3 ³	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5 ³	Ansatz 2026 EUR 6	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8 ⁴	Verpflichtungs- ermächtigungen 2027 EUR 9 ⁵	Planung 2028 EUR 10	Planung 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR 12 ⁶
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit											
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen											
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen											
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit											
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)											
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen					-90.000						
	Erw. Fenster Sozialgebäude K.A. Hasenmest					-10.000						
	Erw. Büro Arbeitsplatz Kanalmeister					-30.000						
	Erw. Carport für Notstromaggregat					-50.000						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen											
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen											
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 - 12)					-90.000						
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)					-90.000						
15	Aktivierte Eigenleistungen											
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)					-90.000						
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷											

¹ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich
² Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich
³ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden
⁴ Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"
⁵ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich
⁶ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzierungsplanungszeitraum hinaus
⁷ Wertangaben können mit Erläuterungen unteretzt werden

5.5. Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Baumaßnahmen/ Investitionsvorhaben

	in Vorjahren veranschlagt	Planansatz 2026	Verpflich- tungsermäch- tigung 2026	Verpflich- tungsermäch- tigung 2027	Verpflich- tungsermäch- tigung Folgejahre	Insgesamt
Technologiepark Ebnat A7 Entwässerung	350.000	50.000	500.000	500.000		1.400.000
Ern. BHKW	200.000	500.000	200.000			900.000
Sanierung PW Affalterwang		100.000	100.000			200.000
Erw. Fällmitteltank Faulung (H2S)		15.000	100.000			115.000
Erw. PV-Anlage Hasennest		50.000	300.000	300.000	300.000	950.000
Erw. Stromspeicher Hasennest		50.000	500.000	500.000		1.050.000
Sanierung RÜB Nord Waldhausen	150.000	100.000	500.000	500.000		1.250.000
Sanierung RÜB Süd Waldhausen	150.000	100.000		500.000	200.000	950.000
Sanierung PW Reichenbach	50.000	100.000	450.000			600.000
BG Pelzwasen-Ost		50.000	850.000			900.000
BG Pelikanweg Hofhermweiler		20.000	270.000			290.000
Erw. Kanal BG Birkäcker	100.000	20.000	300.000			420.000
Erw. BG Hölläcker	50.000	50.000	850.000	850.000		1.800.000
Erw. BG Steine Regenwasserkanäle	425.000	50.000	400.000	800.000		1.675.000
Erw. BG Steine Schmutzwasserkanäle		50.000	350.000	500.000		900.000
Erw. BG Steine Regenwasserrückhaltung	90.000	20.000	80.000	100.000		290.000
Erw. Kanal Waiblinger Straße	150.000	20.000	30.000	700.000		900.000
Ern. Kanal Schanzenstraße Onatsfeld	50.000	50.000	250.000	120.000		470.000
Planung Kanalsanierung	60.000	100.000	100.000	100.000	200.000	560.000
Erw. Überschussschlammwindung Aalen	130.000	80.000	500.000	500.000		1.210.000
Erw. Gasbehälter (Redundanz)				100.000		100.000
Ern. Gasfackel				10.000		10.000
Hochwasserschutz Pumpwerk				50.000	500.000	550.000
EBÜ + Kanalauswechslung Düsseldorf Straße				50.000		50.000
Aufdim. Schäfweg/Karl-Dangel Str. AKP				500.000		500.000
Aufdim. Ebnater Hauptstr. AKP				750.000		750.000
Kanalerweiterungen UKO Ableitung Ebnat				50.000	800.000	850.000
Erw. BG Heidfeldstraße				50.000	300.000	350.000
Erneuerung Klärschlammwässerung				600.000		600.000
Kanalsanierung UKO Abschnitt 1				390.000		390.000
Insgesamt	1.955.000	1.575.000	6.630.000	8.520.000	2.300.000	20.980.000

5.6. Kassenkredite

Die Kassenkreditermächtigung des Eigenbetriebes Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung für das Wirtschaftsjahr 2026 wird auf 3,5 Mio. € festgesetzt.

6. Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026 (nach Vollzeitäquivalenten)

Gliederung	Plan	Plan	Tatsächlich besetzt
	2026	2025	am 31.08.2025
	Stellen (VZÄ)	Stellen (VZÄ)	Stellen (VZÄ)
	Anzahl	Anzahl	Anzahl
1. <u>Werkleitung</u> Werkleiter	1,00	1,00	1,00
2. <u>Betrieb Kläranlagen,</u> <u>RÜB's, Pumpwerke</u>	19,00	20,00	16,00
3. <u>Technische Verwaltung</u>	1,90	1,90	1,90
3. <u>Auszubildende</u> <u>Fachkraft Abwassert.</u>	0,00	0,00	0,00
Summe VZÄ	21,90	22,90	18,90

Aalen, 2. Dezember 2025

Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung

Michael Schäfer
Werkleiter



25. November 2025

Jahresabschluss

2024

Inhaltsverzeichnis

Überblick.....	3
Jahresabschluss	4
Bilanz der Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung zum 31.12.2024.....	4
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 (01.01.-31.12.2024)	6
Erfolgsübersicht.....	8
Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024	9
Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	20
Anlagen	25
Anlagenspiegel.....	25
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2024.....	26

Überblick

Finanzen	2024 T€	Vorjahr T€	Veränderung
Bilanzsumme	107.870	105.561	2,2%
Anlagevermögen	106.206	103.942	2,2%
Stammkapital	650	650	0,0%
Rücklagen	28.385	28.385	0,0%
langfristige und kurzfristige Kredite	65.338	62.893	3,9%
Umsatzerlöse	11.182	11.003	1,6%
Materialaufwand	4.396	4.476	-1,8%
Personalaufwand	1.319	1.350	-2,3%
Abschreibungen	3.293	3.426	-3,9%
Zinsaufwand	1.348	1.352	-0,3%
Jahresgewinn / Jahresverlust	-170	-494	

Jahresabschluss A

Bilanz der Stadtwerke Aalen Abwasserentsorgung zum 31.12.2024

Aktivseite

Aktiva

	31.12.2024 €	31.12.2023 T€
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände: Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.912,00	8
II. Sachanlagen:		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	10.665.215,47	11.189
2. Abwassersammlungsanlagen	45.115.185,00	46.981
3. Technische Anlagen und Maschinen	3.366.473,00	3.911
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	175.589,00	103
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.155.068,96	7.898
III. Finanzanlagen:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	28.109.704,37	28.110
2. Beteiligungen	5.616.968,21	5.743
Summe Anlagevermögen	106.206.116,01	103.942
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. Vorräte:		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	76.520,00	77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.362.302,91	1.459
2. Forderungen gegenüber der Stadt Aalen	0,00	12
3. Sonstige Vermögensgegenstände	224.997,48	0
III. Guthaben bei Kreditinstituten	1,06	72
Summe Umlaufvermögen	1.663.821,45	1.620
Gesamtsumme	107.869.937,46	105.561

Jahresabschluss A

Bilanz der Stadtwerke Aalen GmbH zum 31.12.2024

Passivseite

Passiva

	31.12.2024 €	31.12.2023 T€
A. <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital	650.000,00	650
II. Allgemeine Rücklagen	28.385.288,71	28.385
III. Verlustvortrag	-670.892,38	-177
IV. Jahresfehlbetrag (-)	-170.147,03	-494
Bilanzgewinn / Bilanzverlust (-)	<u>-841.039,41</u>	<u>-671</u>
	28.194.249,30	28.364
 B. <u>Sonderposten für Investitionszuwendungen</u>	 2.969.447,73	 3.234
 C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>	 7.327.046,64	 7.619
 D. <u>Rückstellungen</u>		
Sonstige Rückstellungen	582.557,11	610
 E. <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65.337.931,48	62.893
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.203.992,47	739
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aalen	387.349,87	0
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke Aalen GmbH	761.926,22	2.097
5. Sonstige Verbindlichkeiten	105.436,64	5
	 68.796.636,68	 65.734
 Gesamtsumme	 <u>107.869.937,46</u>	 <u>105.561</u>

Jahresabschluss

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 (01.01.-31.12.2024)

	2024 €	2024 €	2024 €	2023 T€	2023 T€	2023 T€
Umsatzerlöse		11.182.187,66		11.003		
Andere aktivierte Eigenleistungen		56.346,17		28		
Sonstige betriebliche Erträge		<u>273.781,10</u>	11.512.314,93	275	11.306	
Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	984.814,92			1.050		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.411.307,21</u>	4.396.122,13		3.426	4.476	
Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.020.665,88			1.051		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 85.591,23 € (Vj. 91T€)	<u>297.851,65</u>	1.318.517,53		300	1.350	
Abschreibungen		3.176.350,50		3.294		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.325.177,69</u>	10.216.167,85	1.194	10.315	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			98,30			1
Abschreibungen auf Finanzanlagen			117.109,56			133
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>1.348.446,85</u>			1.352
Ergebnis nach Steuern			-169.311,03			-493
Sonstige Steuern			<u>836,00</u>			1
Jahresfehlbetrag (-)			-170.147,03			-494
Verlustvortrag			-670.892,38			-177
Bilanzverlust (-)			<u>-841.039,41</u>			<u>-671</u>

Jahresabschluss

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 mit Überleitung zum gebührenrechtlichen Ergebnis

	handelsrechtl. G + V laut dem JAA8 2024	Hinzurech. und Kürzung laut KAG		nach KAG Gesamterl. und gebührenf. Kosten	Aufteilung in				
					Abwasser- gebühren Anteil gesamt	davon Schmutzwasser- gebühren- Anteil	davon Niederschlags- Wassergebühre- n -Anteil	Straßenent- wässerungs- Anteil	dezent. Anteil
1. Umsatzerlöse lt. Beschluss für Über- bzw. Unterdeckung Anpassung Straßenentwässerungsanteil Gebührenaussgleichsrücklage	10.382.968,93	104.254,39	(1.)	10.382.968,93 104.254,39	8.620.215,26 104.254,39	5.154.343,30 (200.966,91)	3.465.871,96 305.221,30	1.762.753,67	
1.1 Umsatzerlöse Kalk.-Zeitraum	10.382.968,93	104.254,39		10.487.223,32	8.724.469,65	4.953.376,39	3.771.093,26	1.762.753,67	
1.2 Erlöse Auflösung Abwasserbeiträge	388.827,46			388.827,46	388.827,46	209.580,11	179.247,35		
1.3 Sonstige Umsatzerlöse	410.391,27	(240.908,53)	(2.)	169.482,74	141.001,74	71.511,46	69.490,28	28.481,00	
1.4 Umsatzerlöse gesamt	11.182.187,66	(136.654,14)		11.045.533,52	9.254.298,85	5.234.467,96	4.019.830,89	1.791.234,67	0,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	56.346,17			56.346,17	46.810,17	23.731,48	23.078,69	9.536,00	
3.0 Sonstige betriebliche Erträge	9.527,10	(9.527,10)	(3.)	0,00					
3.1 Erlöse Auflösung Investitionszuschüsse	264.254,00			264.254,00	227.412,45	176.275,87	51.136,58	36.815,55	26,00
4. Materialaufwand									
a) Aufwend. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	984.814,92			984.248,09	886.237,09	518.165,49	368.071,60	98.011,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.411.307,21	(240.908,53)	(4.)	3.169.831,82	2.803.418,66	1.742.461,87	1.060.956,79	366.980,00	-566,84
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	1.020.665,88			1.020.665,88	907.156,88	462.036,64	445.120,24	113.509,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	297.851,65			297.851,65	268.848,65	144.326,21	124.522,44	29.003,00	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.325.177,69	75.583,94	5.)	1.394.761,63	1.168.915,63	550.053,55	618.862,08	225.846,00	
7. Sonstige Steuern	836,00			836,01	712,01	369,91	342,10	124,00	
8. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.293.460,06	(124,53)	(6.)	3.293.335,53	2.600.493,02	1.578.433,57	1.022.059,45	692.718,51	124,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	98,30			98,31	82,31	42,33	39,98	16,00	
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufw.	1.348.446,85	(107.638,85)	(7.)	1.240.808,00	931.528,39	533.188,32	398.340,07	309.247,60	32,01
11. Jahresgewinn (+) / - verlust (-)	(170.147,03)	126.906,73		(36.106,61)	(38.706,55)	(94.517,92)	55.811,37	2.163,11	436,83
(1.) AUFLÖSUNG AUSGLEICHSRÜCKSTELLUNG					104.254,39				
(2.) ABRECHNUNG LINDENFARB/ ZV DAUERWANG UMGEGLIEDERT					(240.908,53)				
(3.) UMGLIEDERUNG SCHROTTERLÖSE					(417,00)				
(3.) UMGLIEDERUNG VERSICHERUNGSENTSCHÄDIGUNGEN					(7.156,21)				
(3.) UMGLIEDERUNG KLEINLEITERABGABE					(414,90)				
(3.) UMGLIEDERUNG IS-U SO. ERTRÄGE					181,01				
(3.) UMGLIEDERUNG IS-U SO. MAHNGEBÜHREN					(1.720,00)				
(4.) ABRECHNUNG LINDENFARB/ ZV DAUERWANG UMGEGLIEDERT					(240.908,53)				
(5.) UMGLIEDERUNG AUSGLEICHSRÜCKSTELLUNG					75.583,94				
(6.) ZUORDNUNG ZU ABSCHREIBUNGEN AUF FINANZANLAGEN					(124,53)				
(7.) EERSATZ DURCH KALKULATORISCHE ZINSEN INKL. AZV NIEDERALFINGEN					(107.638,85)				
SUMME DER HINZURECHNUNGEN UND KÜRZUNGEN LT. KAG					126.906,73				

Jahresabschluss

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufwendungen nach Aufwandsarten	nach Bereichen	Betrag insgesamt	Verwaltung und Vertrieb	Abwasser- entsorgung	Neben- geschäfte	Aktivierete Eigenleistungen
		€	€	€	€	€
1		2	3	4	5	6
1. Materialaufwand						
a) Bezug von Fremden		4.396.122	0	4.396.122	0	0
b) Bezug von Betriebszweigen		0	0	0	0	0
2. Personalaufwand		1.318.518	0	1.318.518	0	0
3. Abschreibungen		3.176.351	0	3.176.351	0	0
4. Abschreibungen auf Finanzanlagen		117.110				
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.348.447	0	1.348.447	0	0
6. Steuern (soweit nicht in Zeile 17 auszuweisen)		836	0	836	0	0
7. Konzessions- und Wegeentgelte		0	0	0	0	0
8. Andere betriebliche Aufwendungen		1.325.178	0	1.325.178		0
9. Summe 1 - 8		11.682.560	0	11.565.451	0	0
10. Umlage der Zurechnung (+)		0	0	0	0	0
Spalte 3 Abgabe (-)		0	0	0	0	0
11. Leistungsausgleich Zurechnung (+)		0	0	0	0	0
der Aufwandsbereiche Abgabe (-)		0	0	0	0	0
12. Aufwendungen 1 - 11		11.682.560	0	11.565.451	0	0
13. Betriebszweige						
a) nach der G u. V-Rechnung		11.512.315	0	11.455.969	0	56.346
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige		0	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt		11.512.315	0	11.455.969	0	56.346
15. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)		-170.245	0	-109.482	0	56.346
16. Finanzerträge		98				
17. Außerordentliches Ergebnis		0				
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0				
19. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn; - = Jahresverlust)		-170.147				
20. vorab an die Stadt abgeführt		0				
21. verbleibendes Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn; - = Jahresverlust)		-170.147				

Stadtwerke Aalen GmbH

Wirtschaftsplan 2026

und

Jahresabschluss 2024



**Stadtwerke
Aalen**

Wirtschaftsplan

Stadtwerke Aalen GmbH

2 0 2 6

Inhaltsübersicht

	Seite
1	Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans 3
2	Erfolgsplan und Erfolgsübersicht 4
2.1	Voraussichtliche Entwicklung der Abgaben, des Bedarfs und der Besucherzahlen der Bäder sowie der Einfahrten der Parkhäuser..... 4
2.2	Erläuterungen der wesentlichen Einzelansätze des Erfolgsplans der Stadtwerke Aalen 6
2.3	Jahreserfolgsplan (GuV) der Stadtwerke Aalen GmbH für 2026..... 11
2.4	Vermögensplan (Investitionsplan) 2026 12
2.5	Finanzplanung 2025 – 2030..... 14
2.6	Kassenkredite..... 16
3	Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026..... 17

1 Inhalt und Gliederung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Aalen GmbH orientiert sich inhaltlich dieses Jahr am S6-Gutachten.

Alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres sind im Erfolgsplan veranschlagt. Die Einzelansätze in den Erfolgsplänen sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Vermögensplan enthält alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Die Ausgabenansätze sind übertragbar.

Die Finanzplanung der Jahre 2026 bis 2030 stellt die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Unternehmens sowie die Einnahmen und Ausgaben, die für den Haushalt des Gesellschafters Stadt Aalen im Finanzplanungszeitraum erheblich sind, dar. Es wird darauf hingewiesen, dass aufgrund der aktuellen Situation schwierig erscheint eine Planung über den Sanierungszeitraum 2027 hinaus darzustellen.

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für alle Mitarbeitenden der Stadtwerke Aalen GmbH. Das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal wickelt neben den eigentlichen Versorgungsaufgaben noch folgende Arbeiten gegen Entgelt ab: Unterhaltung und Betrieb sowie - nach Einzelauftrag - Erweiterung der Straßenbeleuchtung der Stadt Aalen, Betriebsführungen für die OstalbWasser Service GmbH, den Zweckverband Wasserversorgung Rombachgruppe und die Kraftwerksgesellschaft am Kocher GmbH.

Der Wirtschaftsplan muss im engen Zusammenhang mit dem Gutachten IDS 6 von Ebner Stolz und der darauf basierenden mit den Banken, der Stadt Aalen als auch den Stadtwerken selbst geschlossenen Sanierungsvereinbarung gesehen werden. Darin sind einige sehr wichtige Rahmenbedingungen wie das „Bäder Carve out“ u.a. verbunden mit der Übernahme der Bäderverluste, aber auch die Übernahme der Assets der Bäder (bis auf die LIMES Therme) durch einen neu zu gründenden Eigenbetrieb der Stadt Aalen. Auf der Ebene der Stadt soll dann weiter nach einer Umwandlung der Stadtwerke GmbH in eine Personengesellschaft auf Ebene der Stadt ein steuerlicher Querverbund verwirklicht werden. Auch die Finanzierungsmöglichkeiten sind sehr enge Grenzen gesetzt, die eingehalten werden müssen, da Ebner Stolz regelmäßig an die finanzierenden Banken und Sanierungsvereinbarungspartner berichten.

Dadurch wurde der Wirtschaftsplan 2026 mit der GuV, wie auch die Kapitalflussrechnung basierend auf dem Gutachten von Ebner Stolz erstellt. Auch die Folgejahre basieren darauf. Das Gutachten wurde in enger Abstimmung mit den Stadtwerken erstellt.

2 Erfolgsplan und Erfolgsübersicht

2.1 Voraussichtliche Entwicklung der Abgaben, des Bedarfs und der Besucherzahlen der Bäder sowie der Einfahrten der Parkhäuser

Dem Erfolgsplan 2026 wird folgende Entwicklung zugrunde gelegt:

Strom: Stromtransport im SWA-Netz 280 GWh

Der Stromtransport (inkl. Netzverluste) wird gedeckt durch Bezug und Einspeisung von Energielieferanten, der EEG-Aufnahme sowie durch Erzeugung in den BHKWs.

Erdgas: Gastransport im SWA-Netz 783 GWh

Der Gastransport (inkl. Netzverluste) wird gedeckt durch Bezug und Einspeisung von Energielieferanten.

Wärme: Wärmeabsatz 2026 45,656 Mio. kWh

Wasser: Wasserabgabe 2026 5,114 Mio. cbm

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 2024
Thermalbad:			
Besucherzahlen			
Schwimmbad	223.350	223.350	219.205
Sauna	26.650	26.650	30.135
Summe	250.000	250.000	249.340
LSB Ebnat:			
Besucherzahlen			
Schwimmbad (nur LSB Ebnat)	23.000	23.000	25.267
Summe	23.000	23.000	25.267
Freibäder:			
Besucherzahlen			
Schwimmbad	96.600	95.000	111.627
Hirschbachbad:			
Besucherzahlen	300.000	32.500	
Parkhäuser:			
Einfahrtszahlen			
Rathaustiefgarage	264.000	255.000	274.618
Tiefgarage Spritzenhausplatz	96.000	95.000	98.538
Parkhaus Reichsstädter Markt	66.000	66.000	67.196
Parkhaus Spitalstraße	254.000	250.000	255.907
Park & Ride Parkhaus am Bahnhof	31.000	28.000	34.628
Kubus, überirdisch	73.000	72.000	74.652
Summe	784.000	766.000	805.539

2.2 Erläuterungen der wesentlichen Einzelansätze des Erfolgsplans der Stadtwerke Aalen

1. Umsatzerlöse

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Strom	132.132	123.779	125.431
Gas	67.723	59.940	73.765
Wärme	7.037	5.588	5.547
Wasser	10.471	10.343	10.567
Thermalbad	2.987	2.994	2.921
Hallenbad Aalen (bis 2024) und Lehrschwimmbecken Ebnat	20	982	471
Hirschbachbad (inkl. Freibad)	2.503		
Freibäder Spiesel und Unter- rombach	356	437	317
Parkhäuser	1.807	1.754	1.899
Nebengeschäfte	2.904	3.081	4.857
	227.940	209.435	225.994

In den Umsatzerlösen Ist 2024 und Plan 2025 sind die innerbetrieblichen Umsätze für den Energie- und Wasserverbrauch der Betriebe und die Strom- und Energiesteuer nicht enthalten. Im Jahr 2026 ist die Strom- und Energiesteuer enthalten.

2. Sonstige betriebliche Erträge

übrige Erträge	5.013	4.087	820
	5.013	4.087	820

3. Materialaufwand

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	160.235	165.187	193.767
Aufwendungen für bezogene Leistungen und Instandhaltung	6.269	5.479	5.569
Konzessionsabgabe	2.114	2.087	2.780
	168.618	172.753	202.116

Auf die Konzessionsabgabe für **Strom** und **Gas** findet das seit dem Wirtschaftsplan 2019 angewandte geänderte Konzessionsabgaberecht Anwendung, wonach die Bemessungsgrundlage die Absatzmenge (kWh/a) ist.

Die höchstzulässige Konzessionsabgabe für Wasser beträgt nach wie vor 12 % der Roheinnahmen aus Versorgungsleistungen an Letztverbraucher zu allgemeinen Tarifpreisen und 1,5 % der Roheinnahmen aus Versorgungsleistungen zu Sonder- und Vertragspreisen. Sie darf nach den steuerlichen und preisrechtlichen Vorschriften nur insoweit abgeführt werden, als nach Abzug eines vorgeschriebenen Mindesthandelsbilanzgewinns hierfür noch Mittel frei sind.

Die gesamte Konzessionsabgabe für 2026 beträgt ca. 2,114 Mio. € und wird voraussichtlich voll erwirtschaftet.

4. Personalaufwand

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
a) <u>Entgelte</u>	19.472	18.934	17.851

Seit 01.01.2006 gilt für die Mitarbeiter der Tarifvertrag der Versorgungsbetriebe TV-V. Für das Jahr 2026 wurde die vereinbarte 1,25 %ige Tarifierhöhung zum 01.06.2026 in den Plan eingerechnet.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung etc.

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Soziale Abgaben	4.203	3.863	3.512
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung einschl. Pensionsrückstellung	1.666	1.576	1.406
	5.982	5.438	4.917

Dieser Aufwand wurde der Entwicklung bei der Sozialversicherung und der Altersversorgung angepasst.

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Abschreibungen			
- planmäßig:	8.974	7.244	6.573

Die Abschreibungen korrespondieren mit den getätigten Investitionen.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	1.111	1.050	1.032
(davon: Pacht Thermalbad)	(220)	(220)	(426)
Wasserpfennig / Wasserent- nahmeentgelt	352	499	245
Versicherungen	1.075	699	699
Büromaterial, u. a.	88	104	86
Postkosten einschl. Fernsprech- aufwand	344	321	346
Werbe- und Insertionskosten	994	1.318	948
Reisekosten	51	44	52
Verwaltungskostenbeitrag	108	105	108
Wirtschafts- und Beratungskos- ten	1.245	2.704	695
Sonst. bez. Kosten Verwaltung und Vertrieb	3.596	3.859	5.019
Aus- und Fortbildung	456	443	444
Sonstiges	366	898	353
Summe	9.786	12.454	10.548

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Zinsen	3.309	3.422	3.738

8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
Körperschaftsteuer	0	0	-1.060
Gewerbsteuer	83	0	347
insgesamt	83	0	-714

9. Sonstige Steuern

Grundsteuer	94	110	92
Kraftfahrzeugsteuer	17	17	18
Energie- / Stromsteuer	0	0	0
übrige Steuern	9	8	307
insgesamt	203	135	416

10. Jahresgewinn / -verlust

Über die Verwendung des Jahresergebnisses 2026 wird die Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Aalen GmbH im Jahr 2027 entscheiden.

2.3 Jahreserfolgsplan (GuV) der Stadtwerke Aalen GmbH für 2026

TEUR	Ist GJ 2024	Plan GJ 2025	Plan GJ 2026
Umsatzerlöse	239.481	227.445	227.940
a) Stromsteuer	-8.299	-9.322	-9.295
b) Energiesteuer Gas	-5.188	-8.688	-8.806
Aktiviert Eigenleistungen	921	951	1.386
Sonstiger Ertrag	820	4.087	5.013
Gesamtleistung	227.736	214.473	216.237
Aufwendungen RHB	-193.767	-165.187	-160.235
Aufwendungen bez. Leistungen	-8.349	-7.566	-8.383
Materialaufwand	-202.116	-172.753	-168.618
Rohertrag	25.620	41.720	47.620
Personalaufwand	-22.769	-24.372	-25.341
Sonstiger Aufwand	-10.548	-9.792	-8.386
EBITDA	-7.697	7.556	13.893
Abschreibung	-6.834	-7.242	-8.974
EBIT	-14.531	314	4.919
Finanzergebnis	-2.898	-2.778	-3.079
Außerordentliches Ergebnis	0	1.341	-149
EBT	-17.429	-1.123	1.690
Steueraufwand	553	-135	-203
Ergebnis nach Steuern	-16.876	-1.258	1.486

2.4 Vermögensplan (Investitionsplan) 2026

Konto	Bezeichnung	Gesamt Plan 2026 €	Einzel- ansätze 2026 €	Gesamt Plan 2025 €	Gesamt Ist 2024 €
	AUSGABEN				
1.	<u>Anlagenerweiterungen u. -erneuerungen</u>				
	I. Stromversorgung	6.640.280		2.879.990	2.316.957
	21000 Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten		50.000		
	31000 Betriebseinrichtungen des Bezuges				0
	32000 Betriebseinrichtungen der Erzeugung				
	35000 Verteilungsanlagen		6.347.280		2.261.114
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		243.000		55.843
	II. Gasversorgung	785.400		542.700	621.040
	21000 Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten				0
	35000 Verteilungsanlagen		691.900		472.789
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		93.500		148.251
	III. Wärmeversorgung	2.664.573		1.637.800	1.072.890
	32000 Betriebseinrichtungen der Erzeugung		1.271.424		878.286
	35000 Verteilungsanlagen		1.373.149		81.733
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		20.000		112.871
	IV. Wasserversorgung	2.176.500		903.900	1.754.258
	21000 Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten				
	31000 Druckanpassungs- und Speicheranlagen		302.100		
	35000 Verteilungsanlagen		1.801.400		1.720.643
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		73.000		33.615
	V. Thermalbad	419.000		175.500	84.622
	24000 Bauten auf fremden Grundstücken		67.500		
	31000 Technische Anlagen		213.500		17.527
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		138.000		67.095
	VI. Hirschbachbad	11.518.000		7.000	5.761
	21000 Grundstücke mit Betriebsbauten		54.000		
	31000 Technische Anlagen		13.000		3.657
	71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		451.000		2.104
	Investition zur Fertigstellung		11.000.000		

VII. Lehrschwimmbecken Ebnat	22.250		14.500	0
24000 Bauten auf fremden Grundstücken		1.000		
31000 Technische Anlagen		10.000		
71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.250		
VIII. Freibäder	506.000		18.129.500	15.066.718
21000 Grundstücke mit Betriebsbauten		107.000		14.963.405
31000 Technische Anlagen		258.000		21.377
71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		141.000		81.936
IX. Parkhäuser	51.000		114.500	479.787
21000 Grundstücke mit Betriebsbauten				0
31000 Technische Anlagen		40.000		475.975
71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.000		3.812
X. Nebengeschäfte Strom/Telekommunikation	385.280		301.380	145.337
35000 Verteilungsanlagen		385.280		145.337
XI. Gemeinsame Anlagen	3.020.546		3.402.613	1.229.869
12000 Immaterielle Vermögensgegenstände		1.581.311		860.097
21000 Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten				
31000 Technische Anlagen		103.035		45.479
71000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.336.200		324.293
XII. Renditefonds	811.171	811.171	406.000	0
Summe Anlagenerweiterungen u. -erneuerungen	29.000.000	29.000.000	28.515.383	22.777.239

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität für das Jahr 2026:

TEUR	Plan Jan 26	Plan Feb 26	Plan Mrz 26	Plan Apr 26	Plan Mai 26	Plan Jun 26
Liquiditätsentwicklung	1.395	815	414	2.290	2.761	7.743
Inanspruchnahme KK-Linie	0	0	0	0	0	0
KK-Linie	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Über-/Unterdeckung	16.395	15.815	15.414	17.290	17.761	22.743
Investitionen kumuliert (exkl. Kombibad)	12.234	13.752	15.271	16.789	18.307	19.826
Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0	7.000
Tilgung kumuliert (exkl. Schuldenübertragung)	6.523	6.568	7.675	7.735	7.780	8.889

TEUR	Plan Jul 26	Plan Aug 26	Plan Sep 26	Plan Okt 26	Plan Nov 26	Plan Dez 26
Liquiditätsentwicklung	6.268	4.286	431	848	-2.625	-3.757
Inanspruchnahme KK-Linie	0	0	0	0	2.625	3.757
KK-Linie	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Über-/Unterdeckung	21.268	19.286	15.431	15.848	12.375	11.243
Investitionen kumuliert (exkl. Kombibad)	21.344	22.863	24.381	25.852	27.322	28.792
Darlehensaufnahme	0	0	3.500	0	0	3.500
Tilgung kumuliert (exkl. Schuldenübertragung)	8.950	8.996	20.540	20.588	20.616	24.147

2.5 Finanzplanung 2025 – 2030

2.5 Finanzplanung 2025-2030							
Konto	Bezeichnung	2025 - T€ -	2026 T€ -	- 2027 - T€ -	2028 - T€ -	2029 - T€ -	2030 T€ -
A U S G A B E N							
1.	<u>Anlagenerweiterungen und -änderungen</u>						
	<u>I. Stromversorgung</u>						
	<u>Summe Stromversorgung</u>	2.880	6.640	4.802	7.100	7.800	8.700
	<u>II. Gasversorgung</u>						
	<u>Summe Gasversorgung</u>	543	785	705	300	300	300
	<u>III. Wärmeversorgung</u>						
	<u>Summe Wärmeversorgung</u>	1.638	2.665	2.339	7.500	11.600	13.500
	<u>IV. Wasserversorgung</u>						
	<u>Summe Wasserversorgung</u>	904	2.177	2.520	3.300	4.300	4.300
	<u>V. Thermalbad</u>						
	<u>Summe Thermalbad</u>	176	419	205	0	0	0
	<u>Vla. Hallenbad</u>						
	<u>Summe Hallenbad</u>	7	0	0	0	0	0
	<u>Vlb. Hirschbachbad</u>						
	<u>Summe Hirschbachbad</u>	0	11.518	327	0	0	0
	<u>VII. Lehrschwimmbecken Ebnat</u>						
	<u>Summe Lehrschwimmbecken</u>	15	22	31	18	12	0
	<u>VIII. Freibäder</u>						
	<u>Summe Freibäder</u>	18.130	506	298	250	688	0
	<u>IX. Parkhäuser</u>						
	<u>Summe Parkhäuser</u>	115	51	4	2.500	2.500	500
	<u>X. Nebengeschäfte Strom</u>						
	<u>Summe Nebengeschäfte Strom</u>	301	385	176	0	0	0
	<u>XI. Gemeinsame Anlagen</u>						
	<u>Summe Gemeinsame Anlagen</u>	3.403	3.021	2.470	0	500	700
	<u>XII. Renditefonds</u>	406	811	1.323	232	0	0
	Summe Anlagenerweiterungen und -änderungen	28.515	29.000	15.200	21.200	27.700	28.000

Konto	Bezeichnung	2025 - T€ -	2026 T€ -	- 2027 - T€ -	2028 - T€ -	2029 - T€ -	2029 T€ -
2.	<u>Beteiligungen</u>						
2.1	ZV WV Rombachgruppe	0	5	277	34	0	0
2.2	ZV Härtsfeld-Albuch Wasserversorgung	0	0	138	268	0	0
2.3	Beteiligung an der Aalener- Thermalmineralbad GmbH & Co. KG						
2.4	<u>Beteiligung an Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG</u>						
2.5	<u>Beteiligung an Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG</u>						
3.	<u>Auflösung Ertragszuschüsse</u>	537	639	636	636	0	636
4.	<u>Auflösung passiver Rechnungs- abgrenzungsposten bzw. Rückstellungen</u>						
5.	<u>Kredittilgungen</u>	20.300	5.966	2.810	1.453	5.196	2.568
6.	<u>Finanzierungsfehlbetrag</u>						
	S u m m e A u s g a b e n	49.352	35.610	19.722	24.208	32.920	31.228
DECKUNGSMITTEL							
1.	<u>Zuführung/ Entnahme zu/ aus den Rücklagen</u>	-16.876	-5.317	1.486	4.958	5.107	5.260
2.	<u>Abschreibungen</u>	7.244	8.974	8.284	6.916	7.302	7.027
3.	<u>Baukostenzuschüsse u. Investitionszuschüsse</u>	5.976	1.396	1.424	1.454	1.483	1.513
4.	<u>Stammkapital</u>	14.500	470	0	0	0	0
5.	<u>Jahresgewinn/-verlust</u>	-5.317	1.486	4.958	7.307	7.526	7.752
		5.527	7.009	16.152	20.635	21.418	21.552
6.	<u>Berechnete Kreditaufnahmen</u>	43.825	14.000	3.570	3.573	11.502	9.676
7.	<u>Übertrag langfristige Unterdeckung</u>	-	-	-	-	-	-
8.	<u>Bereinigung Bäder Carve out</u>		14.601				
	S u m m e D e c k u n g s m i t t e l	49.352	35.610	19.722	24.208	32.920	31.228

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Einnahmen der Stadtwerke Aalen GmbH, die für den Haushalt der Stadt im Finanzplanungszeitraum erheblich sind:

	Plan 2026 T€	Plan 2025 T€	Ist 2024 T€
<u>Ausgaben</u>			
Konzessionsabgabe	2.114	2.087	2.780
(Plan-) Ergebnis	1.486	-5.317	-16.876

2.6 Kassenkredite

Die Kassenkreditermächtigung (Überziehungskredite auf Girokonten) der Stadtwerke GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026 wird auf 15,0 Mio. € festgesetzt.

3 Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026 (nach Vollzeitäquivalenten & Mitarbeiter*innen)

Stadtwerke Aalen GmbH

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026 nach dem neuen Organigramm

(nach Vollzeitäquivalenten)

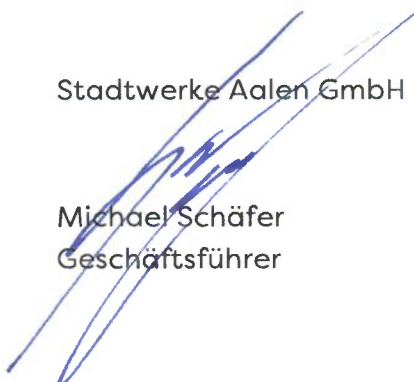
Bereiche	Plan 2026		Plan 2025		Tatsächl. besetzt am 30.09.2025		Anzahl Mitarbeiter per 30.09.2025	davon vollbeschäftigt per 30.09.2025	davon teilbeschäftigt per 30.09.2025
	Stellen (VZÄ)		Stellen (VZÄ)		Stellen (VZÄ)		MA	MA	MA
	Anzahl	EGr.	Anzahl	EGr.	Anzahl	EGr.			
Geschäftsführung	8,47	< 8	9,29	< 8	10,57	< 8	13	8	5
	13,00	8 - 10	12,95	8 - 10	12,62	8 - 10	13	12	1
	9,00	> 10	10,59	> 10	10,00	> 10	10	10	
	5,58	Ausbvg.	6,44	Ausbvg.	7,00	Ausbvg.	7	7	
	36,05		39,27		40,19				
Infrastruktur	80,78	< 8	79,75	< 8	77,04	< 8	80	72	8
	39,25	8 - 10	39,48	8 - 10	37,75	8 - 10	38	37	1
	12,00	> 10	9,00	> 10	11,00	> 10	11	11	
	12,58	Ausbvg.	9,14	Ausbvg.	12,00	Ausbvg.	12	12	
	144,61		137,37		137,79				
Kaufm. Steuerung	60,99	< 8	50,25	< 8	47,18	< 8	73	24	49
	12,19	8 - 10	11,55	8 - 10	12,19	8 - 10	13	10	3
	6,00	> 10	6,77	> 10	6,00	> 10	6	6	
	4,25	Ausbvg.	4,00	Ausbvg.	5,00	Ausbvg.	5	5	
	83,43		72,57		70,37				
Markt	52,67	< 8	54,66	< 8	53,03	< 8	67	36	31
	11,00	8 - 10	9,18	8 - 10	9,50	8 - 10	10	9	1
	6,72	> 10	7,40	> 10	6,72	> 10	7	6	1
	0,00	Ausbvg.		Ausbvg.		Ausbvg.			
	70,39		71,24		69,25				
Summe VZÄ	334,48		320,45		317,60		365,00	265,00	100,00
Personalkosten gesamt (in T€)	25.341		24.372						

Die Stellenmehrung im Bereich Kaufmännische Steuerung ist auf die Eröffnung des Hirschbachbads zurückzuführen. Um den Badebetrieb im Kombibad aufrecht erhalten zu können, bedarf es einer entsprechenden Personalaufstockung um 4,31 VZÄ im Bereich des Badebetriebs. Auch spiegelt sich dieser Effekt im Bereich Infrastruktur wider: Hier sind zusätzlich 2 Mitarbeitende für die Betreuung der Technik des Kombibads nötig. Aufgrund der gestiegenen Anforderungen im Rahmen der Einführung intelligenter Messsysteme sind insgesamt 1,8 zusätzliche Mitarbeitende im Bereich Messung vorgesehen. Um der zunehmenden Konkurrenzsituation auf dem Arbeitsmarkt entgegenzuwirken, ist im technischen Bereich eine Aufstockung der Auszubildenden um 3,44 auf insgesamt 12,58 geplant.

Im Vergleich zu anderen Energieversorgern ist der personelle Aufbau jedoch unterdurchschnittlich - aktuell findet u. a. auch bei benachbarten Energieversorgern aufgrund der politischen Rahmenbedingungen und Anforderungen ein deutlicher Personalaufbau statt.

Aalen, 5. November 2025

Stadtwerke Aalen GmbH



Michael Schäfer
Geschäftsführer



**Stadtwerke
Aalen**



**Stadtwerke
Aalen**

07. Juli 2025

Jahresabschluss

2024



Überblick

		2024	2023	Veränderung	
<u>Stromversorgung</u>					
Stromabgabe (alle Vertriebe)	MWh	273.469	295.453	-	7,4 %
Leitungsnetz	km	1.297	1.296	+	0,0 %
eingebaute Zähler	Stück	42.962	42.420	+	1,3 %
<u>Gasversorgung</u>					
Gasabgabe (alle Vertriebe)	MWh	787.504	755.923	+	4,2 %
Leitungsnetz	km	489	490	-	0,3 %
eingebaute Zähler	Stück	12.685	12.841	-	1,2 %
<u>Wärmeversorgung</u>					
Wärmeabgabe	MWh	46.172	45.141	+	2,3 %
Leitungsnetz	km	42	41	+	1,7 %
eingebaute Zähler	Stück	447	455	-	1,8 %
<u>Wasserversorgung</u>					
Wasserabgabe	Tcbm	3.503	3.621	-	3,3 %
Leitungsnetz	km	627	627	+	0,1 %
eingebaute Zähler	Stück	20.141	20.135	+	0,0 %
<u>Thermalbad</u>					
Schwimmbad	Besucher	219.205	225.050	-	2,6 %
Sauna	Besucher	30.135	26.864	+	12,2 %
Summe	insgesamt	249.340	251.914	-	1,0 %
Öffnungstage		348	351	-	0,9 %
<u>Hallenbad (incl. Lehrschwimmbecken Ebnat)</u>					
Schwimmbad	Besucher	135.414	120.146	+	12,7 %
Sauna	Besucher	5.229	3.705	+	41,1 %
Summe	insgesamt	140.643	123.851	+	13,6 %
Öffnungstage		328	327	+	0,3 %
<u>Freibäder</u>					
Freibad Spiesel	Besucher	78.317	68.303	+	14,7 %
Öffnungstage	Tage	132	134	-	1,5 %
Freibad Unterrombach	Besucher	33.310	29.841	+	11,6 %
Öffnungstage	Tage	105	115	-	8,7 %
<u>Parkhäuser und Tiefgaragen</u>					
Rathaus Tiefgarage	Einfahrten	274.618	252.154	+	8,9 %
Parkplatz Kubus	Einfahrten	74.652	71.524	+	4,4 %
Tiefgarage Spritzenhausplatz	Einfahrten	98.538	96.392	+	2,2 %
Parkhaus Reichsstädter Markt	Einfahrten	67.196	67.804	-	0,9 %
Parkhaus Spitalstraße	Einfahrten	255.907	250.359	+	2,2 %
Parkhaus Park & Ride Bahnhof	Einfahrten	34.628	25.351	+	36,6 %

Jahresabschluss

Bilanz der Stadtwerke Aalen GmbH zum 31.12.2024

Aktivseite

	31.12.2024 €	31.12.2023 T €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.963.249,47	2.445
II. Sachanlagen:		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	17.218.243,66	17.971
2. Grundstücke mit Wohnbauten	163.834,96	167
3. Grundstücke ohne Bauten	535.261,70	535
4. Bauten auf fremden Grundstücken	11.832,00	14
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	5.756.933,51	6.218
6. Verteilungsanlagen	58.632.935,00	58.349
7. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 oder 6 gehören	6.659.349,00	0
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.239.423,82	2.267
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	49.736.695,18	31.909
III. Finanzanlagen:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.766.825,43	3.016
2. Beteiligungen	8.405.692,87	11.327
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0
4. Sonstige Ausleihungen	1.269.082,10	1.208
Summe Anlagevermögen	155.359.358,70	142.395
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte:		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.494.494,68	1.668
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	104.400,00	104
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	80.199.856,86	78.841
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	220.951,80	392
4. Forderungen gegen Stadt Aalen	0,00	580
5. Forderungen an den Eigenbetrieb Abwasser	792.833,13	2.102
6. Sonstige Vermögensgegenstände	20.624.704,70	11.014
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	7.514.454,61	5.321
Summe Umlaufvermögen	115.951.695,78	100.023
C. Rechnungsabgrenzungsposten	154.065,97	210
D. Aktive latente Steuern	2.633.495,00	2.317
Gesamtsumme	274.098.615,45	244.945



Jahresabschluss

Bilanz der Stadtwerke Aalen GmbH zum 31.12.2024

Passivseite

	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	43.000.000,00	43.000
II. Kapitalrücklage	24.878,71	25
III. Gewinnrücklage	11.501.078,53	12.975
IV. Jahresfehlbetrag	-16.875.936,20	-1.474
	0	
	<u>37.650.021,04</u>	<u>54.526</u>
 B. Empfangene Ertragszuschüsse	 9.451.784,00	 9.037
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	478.980,00	1.579
2. Sonstige Rückstellungen	16.738.074,78	13.207
	<u>17.217.054,78</u>	<u>14.786</u>
 D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	111.734.488,48	91.534
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
20.546.588,67 € (Vj. 25.104.545,89 €)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.232.762,06	22.893
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
41.132.762,06 € (Vj. 22.893.122,12 €)		
3. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	692.593,79	411
4. Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.898.402,91	0
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.898.402,91 € (Vj. 0,00 €)		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	54.221.508,39	51.757
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
54.221.508,39 € (Vj. 51.757.439,87 €)		
davon aus Steuern 3.827.902,06 € (Vj. 3.221.573,30 €)		
	<u>209.779.755,63</u>	<u>166.596</u>
 E. Passive latente Steuern	 0,00	 0
 Gesamtsumme	 <u>274.098.615,45</u>	 <u>244.945</u>



Jahresabschluss

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2024 (01.01. – 31.12.)

STADTWERKE AALEN GMBH G + V PER 31.12.2024

	2024 €	2024 €	2024 €	2023 T€	2023 T€	2023 T€
1. Umsatzerlöse	239.481.232,58			235.770		
- Gassteuer	5.187.962,31			4.169		
- Stromsteuer	8.298.855,37	225.994.414,90		7.220	224.381	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		921.065,15			854	
3. Sonstige betriebliche Erträge		820.183,00	227.735.663,05		4.552	229.787
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	193.766.994,85			184.832		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.349.072,60	202.116.067,45		8.187	193.018	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	17.851.082,36			15.527		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.917.448,63	22.768.530,99		4.330	19.857	
- davon für Altersversorgung						
€ 1.405.214,76 (Vj. € 1.231.386,59)						
6. Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		6.572.665,33			6.725	
davon außerplanmäßige Abschreibungen						
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		10.548.280,27	242.005.544,04		9.854	229.454
8. Erträge aus Beteiligungen			797.315,20			904
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			3.848,76			35
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			38.938,37			52
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen			261.379,42			0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			3.738.158,15			2.620
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-969.431,62			-421
14. Ergebnis nach Steuern			-16.459.884,61			-874
15. Sonstige Steuern			416.051,59			601
16. Jahresfehlbetrag			-16.875.936,20			-1.474

Innovationszentrum Aalen Betreibergesellschaft mbH

Bilanz
zum 31.12.2024

[illegible]

Ostalb-Skilift GmbH

Wirtschaftsplan
für die Saison
2026/2027

und

Jahresabschluss
für die Saison
2024/2025

Wirtschaftsplan Ostalb-Skilifte Aalen

Finanzplanung 2026/2027 - 2030/2031

AUSGABEN	Saison 2026/2027	Saison 2027/2028	Saison 2028/2029	Saison 2029/2030	Saison 2030/2031
Personalkosten	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €
Strom/ Wasser/ Treibstoffe	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €
Telefon	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Gew.steuer/Grundsteuer	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Reparaturen	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
sonstige betriebliche Ausgaben	7.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Abschreibungen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Versicherungen/Gebühren	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
Austausch defekte Heizung Talstation	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt:	58.000,00 €	70.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
EINNAHMEN					
Lifteinnahmen	44.000,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €
Pachteinnahmen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Werbeeinnahmen	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
Zinsen	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Gesamt:	56.300,00 €	56.300,00 €	56.300,00 €	56.300,00 €	56.300,00 €

Aufgrund der Witterungsabhängigkeit eines Skiliftes spiegeln sich in dem Wirtschaftsplan lediglich Durchschnittswerte der letzten Jahre.
Die Personalkosten und Lifteinnahmen wurden auf einem Durchschnitt von rund 20 Betriebstagen kalkuliert.

Andreas Ringwald
Geschäftsführer

Ostalb Skilift Aalen GmbH Skilift, Aalen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		8.078,03	21.648,75
2. Gesamtleistung		8.078,03	21.648,75
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	30,00		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>6.500,00</u>		<u>10.104,01</u>
		6.530,00	10.104,01
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	364,70
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.540,84		12.008,40
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.094,45</u>		<u>2.129,23</u>
		10.635,29	14.137,63
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		719,00	869,98
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	2.030,03		421,32
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.850,18		5.564,38
c) Reparaturen und Instandhaltungen	2.423,27		18.612,44
d) Werbe- und Reisekosten	0,00		85,50
e) verschiedene betriebliche Kosten	<u>3.761,30</u>		<u>4.497,59</u>
		13.064,78	29.181,23
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		493,57	480,82
9. Ergebnis nach Steuern		9.317,47-	12.319,96-
10. sonstige Steuern		356,24	356,24
11. Jahresfehlbetrag		9.673,71	12.676,20

Ostalb Skilift Aalen GmbH Skilift, Aalen**AKTIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2,54		2,54
2. technische Anlagen und Maschinen	2,55		2,55
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	358,51		1.077,51
		363,60	1.082,60
Summe Anlagevermögen		364,60	1.083,60
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.922,27	2.922,27
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	690,20		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	412,93		1.230,25
		1.103,13	1.230,25
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		37.010,07	45.558,13
Summe Umlaufvermögen		41.035,47	49.710,65
		41.400,07	50.794,25

Ostalb Skilift Aalen GmbH Skilift, Aalen**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		93.000,00	93.000,00
II. Verlustvortrag		46.197,99	33.521,79
III. Jahresfehlbetrag		9.673,71	12.676,20
Summe Eigenkapital		37.128,30	46.802,01
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		3.100,00	2.000,00
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten		1.171,77	1.992,24
- davon aus Steuern EUR 695,77 (EUR 1.516,24)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.171,77 (EUR 1.992,24)			
		41.400,07	50.794,25

**Kontenplan der Stadt Aalen mit Zuordnung
zur Ergebnis- und Finanzgliederung**

Stand: 18.12.2025

Sachkonto Nr.	Bezeichnung	Ergebnis- gliederung	Finanz- gliederung
Erträge:			
	Ergebnisgliederung 010 Steuern und ähnliche Abgaben		
3011000	Grundsteuer A	010	010
3012000	Grundsteuer B	010	010
3013000	Gewerbesteuer	010	010
3014000	Grundsteuer C		
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	010	010
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	010	010
3031000	Vergnügungssteuer	010	010
3032000	Hundesteuer	010	010
3039000	Sonstige örtliche Steuern	010	010
3049000	Sonstige steuerähnliche Erträge	010	010
3051000	Leistungen nach dem Familiensleistungsausgleich	010	010
3053000	Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	010	010
	Ergebnisgliederung 020 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		
3111000	Schlüsselzuweisungen	020	020
3111100	Investitionspauschale	020	020
3121000	Bedarfszuweisungen vom Land	020	020
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	020	020
3131100	Zuweisung Große Kreisstadt	020	020
3140050	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	020	020
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	020	020
3142000	Zuw. für laufende Zwecke von Gem. u Gemeindeverbän	020	020
3144000	Zuw. für lfd.Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	020	020
3147000	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	020	020
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	020	020
	Ergebnisgliederung 021 Aufgelöste Investitionszuwendungen		
3161000	Erträge a. d. Aufl. v. Sonderposten a. Zuwendungen	021	
3162000	Erträge a. d. Aufl. von Beiträgen	021	
3371000	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten für Beiträge	021	
	Ergebnisgliederung 040 Öffentlich-rechtliche Entgelte		
3311100	Verwaltungsgebühren Bauordnung	040	040
3311200	Verwaltungsgebühren Vermessungswesen	040	040
3311300	Verwaltungsgebühren Ordnungsrecht	040	040
3311900	Verwaltungsgebühren (sonstige)	040	040
3321100	Gebühren Bestattungswesen	040	040
3321200	Musikschulgebühren	040	040
3321300	Parkgebühren	040	040
3321400	Erträge Obdachlosenbetreuung	040	040
3321410	Erträge Anschlussunterbringung	040	040
3321500	Stand- und Platzgelder, Kostenerstattungen Markt	040	040
3321900	Sonstige Benutzungsentgelte (öffentlich-rechtlich)	040	040
3361000	Stellplatzablösebeträge	040	040
	Ergebnisgliederung 050 Privatrechtliche Leistungsentgelte		
3411000	Mieten und Pachten	050	050
3411100	Erträge aus Parkraumbewirtschaftung	050	050
3412000	Erbbauzins u. a. dingl. Rechte	050	050
3421000	Erträge aus Verkauf	050	050
3421100	Verkaufserlöse Schulverpflegung	050	050
3422000	Verkäufe und Provisionen Touristik-Service	050	050
3423000	Verkäufe und Provisionen Limesmuseum	050	050
3461000	Elternbeiträge	050	050
3462000	Eintrittsgelder, Teilnahmeentgelte u. ä.	050	050
3463000	Benutzungsentgelte für öffentliche Einrichtungen	050	050
3464000	Ersatzleistungen für Schadensfälle	050	050
3465000	Sponsoring	050	050
3466000	Sonstige Kostenersätze	050	050
3467000	Ersatz von Betriebskosten (Gebäude)	050	050
3468000	Ersatz für Planungsleistungen	050	050
3469000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	050	050

Sachkonto Nr.	Bezeichnung	Ergebnis- gliederung	Finanz- gliederung
	Ergebnisgliederung 060 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
3480050	Erstattungen vom Bund	060	060
3481000	Erstattungen vom Land	060	060
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	060	060
3482100	Erstattung Kreis Schulsozialarbeit	060	060
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	060	060
3484000	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	060	060
3485000	Erst. von verb. Untern., Sondervermögen und Beteiligungen	060	060
3486000	Erst. von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	060	060
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	060	060
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	060	060
3488100	Kurzarbeitergeld BA	060	060
3488200	Kurzarbeitergeld KK	060	060
	Ergebnisgliederung 090 Sonstige ordentliche Erträge		
3511000	Konzessionsabgaben	090	080
3521000	Erstattung von Steuern	090	080
3561000	Bußgelder	090	080
3561100	Zwangsgelder	090	080
3562000	Säumniszuschläge u. ä.	090	080
3562050	Verspätungszuschläge	090	080
3562100	Erträge aus Vollverzinsung	090	080
3562300	Zinsen manuell berechnet, z. B. Hinterziehungszins	090	080
3562500	Erträge aus Rücklastschriften	090	080
3563000	Ert.a.d.Inanspruchnahme v. Bürgschaften u.Gewährv.	090	080
3571000	Erträge a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	090	
3582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	090	
3583100	Ert. a. d. Aufl. oder Herabs. v. Wertber. auf Ford	090	
3583900	Sonst. weitere nicht zahlungsw. Ordentl. Erträge	090	
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	090	080
	Ergebnisgliederung 070 Zinsen und ähnliche Erträge		
3614000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich	070	070
3615000	Zinsert. von verb. Unternehmen, Beteiligungen und	070	070
3616000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechn	070	070
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	070	070
3618000	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	070	070
3651000	Gewinnanteile a.verb. Unternehmen u.Beteil.	070	070
	Ergebnisgliederung 080 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		
3711000	Aktivierte Eigenleistungen (über Anbu)	080	500
	Ergebnisgliederung 300 Erträge aus internen Leistungen		
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300	
3811100	Serviceleistungen	300	
3811200	Leistungen des Bau- und Grünflächenbetriebs	300	
3811300	Leistungen des Copy-Shops	300	
3811400	Kostensätze für die Inanspruchnahme Fahrzeugpool	300	
3811500	Erträge aus Gebäudebereitstellung	300	
3811600	Erträge aus Gebäudebewirtschaftung	300	
3811700	Erträge für IUK-Service	300	
3811900	Erträge aus interne Leistungsbez. f. Investitionen	300	
	Aufwendungen:		
	Ergebnisgliederung 110 Personalaufwendungen		
4011000	Dienstaufwendungen Beamte	110	100
4011010	Entsparing WGH Beamte	110	100
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	110	100
4012010	Entsparing WGH Arbeitnehmer	110	100
4019000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	110	100
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	110	100
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	110	100
4029000	Beiträge zu Versorgungskassen sonst. Beschäftigte	110	100
4031000	Beiträge Sozialversicherung Beamte	110	100
4032000	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	110	100
4039000	Beiträge Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	110	100
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete	110	100
4071000	Zuführung z. Rückst. f. Altersteilzeit u. a. Maßnahmen	110	
4071020	Zuführung z.Rückst.Wertguth. AN-Anteil	110	
4071021	Zuführung z.Rückst.Wertguth. AG-Anteil	110	

Sachkonto Nr.	Bezeichnung	Ergebnis- gliederung	Finanz- gliederung
	Ergebnisgliederung 120 Versorgungsaufwendungen		
4141000	Beihilfen, Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	120	110
	Ergebnisgliederung 130 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
4211100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130	120
4211200	Unterh. Außen-, Spiel- und Gartenanlagen d. Gebäude	130	120
4211300	Unterhaltung unbebaute Grundstücke	130	120
4212110	Unterhaltung Straßen und Wege	130	120
4212120	Unterhaltung Verkehrsüberw.- u. -regelungsanlagen	130	120
4212130	Unterhaltung Parkplätze	130	120
4212140	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	130	120
4212150	Unterhaltung der Bauwerke im Straßenraum	130	120
4212190	Unterhaltung sonstige Verkehrsanlagen	130	120
4212210	Unterhaltung Park-, Gartenanlagen u. Spielplätze	130	120
4212220	Unterhaltung Freisportanlagen	130	120
4212290	Unterhaltung sonst. Freizeit- und Erholungsanlagen	130	120
4212310	Unterhaltung Friedhöfe	130	120
4212320	Unterhaltung technische Anlagen	130	120
4212390	Unterhaltung übriges sonst. unbewegliches Vermögen	130	120
4221100	Unterhaltung Ausstattung, Einrichtung, Geräte	130	120
4221300	Unterhaltung Sportgeräte	130	120
4221900	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	130	120
4222100	Erwerb von GWG	130	120
4222200	Schuleinrichtung (unter 410 €)	130	120
4231100	Miete für Drucker und Kopierer	130	120
4231200	Mieten und Pachten	130	120
4232100	Leasing Fahrzeuge	130	120
4232200	Sonstiges Leasing	130	120
4241100	Aufwand für Strombezug	130	120
4241200	Aufwand für Betrieb Heizungen	130	120
4242000	Aufwand für Wasserversorgung	130	120
4243000	Aufwand für Abfallbeseitigung	130	120
4244000	Aufwand für Abwasserbeseitigung	130	120
4245100	Aufwand für Eigenreinigung	130	120
4245200	Aufwand für Fremdreinigung	130	120
4246000	Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen	130	120
4247000	Aufwand für grundstücksbezogene Steuern	130	120
4249000	Sonstige Bewirtschaftungskosten Gebäude	130	120
4249500	Aufwand für Betriebskosten, Hausgeld	130	120
4251100	Kraft- und Betriebsstoffe f. Fahrzeuge, Maschinen	130	120
4251200	Versicherung Fahrzeuge	130	120
4251300	Kraftfahrzeugsteuer	130	120
4251900	Sonstiger Aufwand f. das Halten v. Fahrz. u. Masch	130	120
4261050	Dienst- und Schutzkleidung	130	120
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	130	120
4269000	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	130	120
4269100	Mitarbeiterfürsorge	130	120
4271100	Energiekosten für Straßenbeleuchtung	130	120
4271110	Entsorgungsaufwand (ohne Gebäude)	130	120
4271200	Aufwand für Veranstaltungen, Ausstellungen, Konzerte	130	120
4271300	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	130	120
4271400	Erwerb v. Medien f. öffentl. Bibliothek	130	120
4271450	Zeitungen und Zeitschriften Stadtbibliothek	130	120
4271500	Aufwand für laufenden Theaterbetrieb	130	120
4271550	Bühnenausstattung, Requisiten	130	120
4271600	Besondere Verwaltungsaufwendungen	130	120
4271700	Besondere Betriebsaufwendungen	130	120
4272000	Aufwendungen für EDV	130	120
4272100	Aufwendungen für EDV (Schulverwaltung)	130	120
4272110	Aufwendungen für EDV (Schulbudgets)	130	120
4273000	Wareneinkauf/Verkaufsartikel	130	120
4273100	Wareneinkauf für Aufträge von Dritten	130	120
4273200	Wareneinkauf für Aufträge auf Investitionen	130	120
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	130	120
4275000	Lernmittel	130	120
4276500	Nutzungsentgelte für Sporteinrichtungen Dritter	130	120
4276700	Aufwand für Jugendbegleiterprogramm	130	120
4276800	Aufwand für Nutzung Räume für Schulveranstaltungen	130	120
4276900	Sonstiger besonderer schulischer Aufwand	130	120
4279100	Aufwand für Pädagogik	130	120
4281000	Aufwendungen für den Verbrauch von sonst. Vorräten	130	120
4291000	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130	120
4292000	Planungskosten	130	120
4293000	Katasterführung, Datenhaltung/ -beschaffung, GPS	130	120

Sachkonto Nr.	Bezeichnung	Ergebnis- gliederung	Finanz- gliederung
Ergebnisgliederung 160 Transferaufwendungen			
4311000	Zuweisungen an das Land	160	140
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	160	140
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	160	140
4314000	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	160	140
4315000	Zusch. an verb. Untern., Sondervermögen und Bet.	160	140
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	160	140
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	160	140
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	160	140
4339000	Sonstige soziale Leistungen	160	140
4341000	Gewerbesteuerumlage	160	140
4371000	FAG-Umlage	160	140
4372000	Kreisumlage	160	140
4373000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	160	140
4378000	Umlage an übrige Bereiche/Umlage an die GPA	160	140
Ergebnisgliederung 170 Sonstige ordentliche Aufwendungen			
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	170	150
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	170	
4421100	Aufwendungen für ehrenamtliche Ortsvorsteher	170	
4429100	Leiharbeitskräfte	170	
4429310	Rundfunk- und Fernsehgebühren, GEMA	170	150
4429390	Sonstige Gebühren und Entgelte	170	150
4429400	Rechts- und Beratungskosten	170	150
4429510	Schülerbeförderung einzelne Schulen	170	150
4429590	Schülerbeförderung sonstige	170	150
4429600	Verfügungsmittel	170	150
4429700	Mitgliedsbeiträge	170	150
4429800	Zweckgebundene Aufwendungen Ortschaftsverw.	170	150
4431100	Bürobedarf	170	150
4431200	Bücher, Zeitschriften, Erg.-lief. (auch digital)	170	150
4431300	Porto und Zustellung	170	150
4431400	Aufwand für Nutzung Telefon und Internet	170	150
4431500	Öffentl. Bekanntmachungen	170	150
4431600	Reisekosten	170	150
4431700	Sachverst., Sachverst./Notar/Anwalt/Gericht/GV	170	150
4431900	Sonstige Geschäftsausgaben	170	150
4441050	Betriebliche Steueraufwendungen	170	150
4443000	Versicherungen	170	150
4443500	Künstlersozialkasse	170	150
4444000	Aufwendungen für Schadensfälle	170	150
4450050	Erstattungen an den Bund	170	150
4451000	Erstattungen an das Land	170	150
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	170	150
4454000	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	170	150
4455000	Erst. an verb. Untern., Sonderverm. und Bet.	170	150
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	170	150
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	170	150
4471000	Wertveränd. b. imm. Vermögensgegenständen u. Sachanl.	170	
4481000	Bußgelder	170	150
4482000	Säumniszuschläge u. ä.	170	150
4482100	Aufwand für Vollverzinsung	170	150
4483000	Aufwand aus der Inanspruchn. v. Bürgsch. u. Gewähr	170	150
4491000	Aufwand für Umlegungen	170	150
4492200	Zuführung Rücklagen Stiftung	170	
4499000	Globale Minderausgabe	170	150
Ergebnisgliederung 150 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
4511000	Zinsaufwendungen an Land	150	130
4516000	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen	150	130
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	150	130
4518000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	150	130
4591000	Kreditbeschaffungskosten	150	130
4593000	Aufwand des Geldverkehrs/Kontoführungsgebühr	150	130
4593100	Aufwand aus Rücklastschriften	150	130
4599000	Sonstige Finanzaufwendungen	150	130
Ergebnisgliederung 140 Planmäßige Abschreibungen			
4711000	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	140	
4712000	AfA auf bebaute Grundstücke/grundstücksgl. Rechte	140	
4713000	Abschreibungen auf Gebäude/Aufbauten/Betriebsvor.	140	
4714000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	140	
4715000	Abschreibungen auf Maschinen/Technische Anlagen	140	
4716000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	140	
4717000	Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung	140	
4719000	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	140	

Sachkonto Nr.	Bezeichnung	Ergebnis- gliederung	Finanz- gliederung
4721050	Abschreibungen auf Forderungen	140	
4721055	Abschreibungen auf Kleinbeträge	140	
4721060	Abschreibungen auf ausgeglichene Forderungen	140	
4721100	AfA auf Ford. wg. Uneinbringlichkeit (Einzelwertbew.)	140	
4790000	Sonstige Abschreibungen	140	
Ergebnisgliederung 310 Aufwendungen aus internen Leistungen			
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310	
4811100	Serviceleistungen (Aufwand)	310	
4811200	Aufwand für Leistungen d. Bau- und Grünflächenbetr	310	
4811300	Aufwand für Leistungen Copy-Shop	310	
4811400	Ersätze an den Fahrzeugpool	310	
4811500	Aufwand für Gebäudebereitstellung	310	
4811600	Aufwand für Gebäudebewirtschaftung	310	
4811700	Aufwand für IUK-Service	310	

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen			
	Ergebnisgliederung		
5011000	Spenden	220	020
5012000	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	220	050
5013000	Erträge aus Zuschr. aus Aufhebung apl. Abschr.	220	
5014000	Erträge Kleinbetragsausbuchung	220	080
5019000	Sonstige außergewöhnliche Erträge	220	080
5111000	Aufw. im Zusamm. mit Katastrophen u.ä.Ereignissen	230	120
5112000	Spenden	230	140
5113000	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	230	150
5115000	Aufwendungen aus Verlustübernahme	230	140
5119000	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	230	150
5130100	Außerplanmäßige Abschreibungen	230	200
5311000	Erträge a. d. Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden	220	200
5312000	Erträge a. d. Veräußerung v. beweglichem Vermögen	220	200
5314000	Erträge a. d. Veräußerung von Finanzvermögen	220	210
5315000	Erträge a. d. Veräußerung v. immat. Vermögen	220	200
5321000	Aufwend. a. d. Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden	230	200
5322000	Aufwend. a. d. Veräußerung v. beweglichem Vermögen	230	200
5324000	Aufwendungen a. d. Veräußerung von Finanzvermögen	230	210
5325000	Aufwendungen a. d. Veräußerung v. immat. Vermögen	230	200

Stichwortverzeichnis

zum Haushaltsplan

2026 und 2027

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
A		
Aalen City blüht	5710	1
Aalbäumle	1124	4
Abgabewesen	1132	1
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5730	6
Allgemeine Förderung junger Menschen	3620	10
Altlasten	5610	5
Anschlussunterbringung	3140	10
Amt für Bildung, Schule und Sport	2110	7
Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung	1220	6
Amt für Tourismus	5750	1
Amt für Soziales, Jugend und Familie	3180	10
Amtliche Bekanntmachungen	1130	1
Amtsblatt, Redaktion und Vertrieb	1130	1
Archiv	2521	8
Asthmatherapie im "Tiefen Stollen"	5750	1
Ausstellungen	2810	8
B		
Bäder	4240	9
Baugebiete, Erschließung	5410	5
Baugenehmigungen	5210	3
Bauhof und Gärtnerei	1125	5
Bauordnung	5210	3
Bauten, Neubauten, Erweit.bauten (Hochbau, Investitionen)	1124	4
Bauverwaltung und Vermessung	1133	3
Beauftragte für Chancengleichheit und demografischen Wandel	1114	1
Bebauungspläne	5110	3
Begegnungsstätte Bürgerspital	3110	10
Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	2110	7
Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	2120	7
Bestattungswesen, Friedhöfe	5530	5
Besucherbergwerk "Tiefer Stollen"	5750	1
Beteiligungen, Kapitaleinlagen	1122	1
Betreuung (Schüler)	2110	7
Betreuung, Kinderbetreuung	3650	7
Bewirtschaftung und Verwaltung bebauter Grundstücke	1124	4
Bezirksämter	1126	1
Bibliotheken	2720	8
Bildung	2110	7
Bodenrichtwertkartei	5111	3
Boten-, Zustell- und Postdienste (Hauptamt)	1126	1
Brandschutz	1260	6
Breitbandversorgung (Investitionen)	5410	5
Bücherei	2720	8
Bürgerservice und öffentliche Ordnung	1222	6
Bürgerschaftliches Engagement	1110	1
Bürgerservice Ortschaftsverwaltungen	1126	1
Bürgerservice, Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung	1220	6
Bußgelder, Bußgeldstelle	1221	6

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
C		
Chancengleichheit	1114	1
Citymanagement	5710	1
D		
Datenschutzbeauftragte/-r	1114	1
Demografischer Wandel	1114	1
Denkmalschutz und Denkmalpflege	5230	3
E		
Einwohnerwesen	1222	6
Eisbahn, mobile	4241	9
Erschließungsbeiträge	5410	5
Explorhino - Science Center	2110	7
F		
Fahrzeugpool, Verwaltung	1126	1
Familien- und Sozialpass	3180	10
Familienförderung	3180	10
Ferienbetreuung	3620	10
Festhallen	4241	9
Festplätze	4241	9
Feuerwehr	1260	6
Finanzausgleichsumlage	6110	2
Finanzen	1122	1
Finanzverwaltung, Kasse	1122	1
Finanzwirtschaft, allgemeine	6120	2
Finanzzuweisungen	6110	2
Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	5111	3
Förderschulen	2120	7
Förderung des Sports	4210	9
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	3650	7
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3160	10
Forstwirtschaft	5550	1
Fremdenverkehr	5750	1
Friedhofs- und Bestattungswesen	5530	5
G		
Ganztagesbetrieb	2110	7
Ganztagesgrundschule	2110	7
Gebäudeunterhaltung einschl. Außenanlagen	1124	4
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer	6110	2
Gemeindeorgane	1110	1
Gemeinderat	1111	1
Gemeindestraßen	5410	5
Gemeinschaftsschulen	2110	7
Geoinformation	5111	3
Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	5520	5
Gewerbesteuer	6110	2
Gewerbesteuerumlage	6110	2
Gewinnabführung Stadtwerke	1122	1
Grünanlagen und Werkstätten	1125	5
Grundschulen	2110	7
Grundsteuer	6110	2
Grundstücks- und Gebäudemanagement, Technisches	1124	4
Immobilienmanagement		
Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	1133	3
Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	3110	10
Grünflächen und Klimaschutz	5610	5
Gutachterausschuss	5111	3
Gymnasien	2110	7

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
H		
Haus der Jugend	3620	10
Hausdruckerei und Vervielfältigungen	1126	1
Heimatspflege	2810	8
Hochbauamt	1124	4
Hundetoiletten	5510	5
I		
Immobilienmanagement	1124	4
Industriebahn	5480	5
Inklusion	1110	1
Integration und Zuwanderung, Amt für	1222	6
Integrationsförderung	1114	1
Internet, Intranet	1130	1
Investitionen, Neubauten, Erweiterungsbauten (Hochbau)	1124	4
IT und Digitalisierung	1120	1
J		
Jazzfest	2620	8
Jugend- und Nachbarschaftszentrum Röttenberg (Treffpunkt)	3620	10
Jugendarbeit	3620	10
Jugendgemeinderat	3620	10
Jugendkapelle	2620	8
Jugendkunstschnle	2730	1
Jugendtreff Wasseralfingen	3620	10
Justitiariat	1123	6
K		
Kämmerei	1122	1
Kasse, Finanzverwaltung	1122	1
Katasterverwaltung	5111	3
Katastrophenschutz	1280	6
Kaufpreissammlung	5111	3
Kinderbetreuung	3650	7
Kinderfeste in den Stadtbezirken	1126	1
Kindergärten	3650	7
Kinderhort	3650	7
Kinderkrippen	3650	7
Kinderspielflächen	5510	5
Kindertagesstätten	3650	7
Kirchen	2810	8
Kleinkunsttreff	2810	8
Kommunale Museen	2520	8
kommunale Willensbildung, Organisation und Dokumentation	1111	1
Konzerte	2810	8
Konzessionsabgabe	1122	1
Kopierstelle, Zentrale (Copy-Shop)	1126	1
Krämermärkte	5730	6
Kredite	6120	2
Kreisstraßen	5420	5
Kreisumlage	6110	2
Kubaa-Reihen	2810	8
Kulturamt	2810	8
Kulturbahnhof	4241	9
Kulturpflege	2810	8
Kulturpreise	2810	8
Kunstpflege	2810	8
Kurbetrieb "Heilstollen"	5750	1

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
L		
Landesstraßen	5430	5
Landschaftsbau	5510	5
Landschaftspflege	5540	5
Limesmuseum mit Limesinformationszentrum LIZ	2520	8
Lokale Agenda	5610	5
M		
Märkte	5730	6
Mitteilungsblätter in den Stadtbezirken	1126	1
Mobile Eisbahn	4241	9
Museum Wasseralfingen	2520	8
Museum, Museen	2520	8
Musikpflege	2620	8
Musikschulen	2630	8
N		
Naturschutz und Landschaftspflege	5540	5
Neubauten, Erweiterungsbauten (Hochbau, Investitionen)	1124	4
Notariate	1126	1
O		
Obdachlosenfürsorge	3140	10
Oberbürgermeister	1110	1
Öffentliche Gewässer	5520	5
Öffentliches Grün/Landschaftsbau	5510	5
Öffentlichkeitsarbeit	1130	1
Organisation (Hauptamt)	1120	1
Ordnungswesen	1220	6
Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	1111	1
Ortsbehörde/Versicherungsamt	3180	10
Ortschaftsrat	1111	1
Ortschaftsverwaltungen, Bürgerservice	1126	1
P, Q		
Park- und Gartenanlagen	5510	5
Parkierungseinrichtungen	5460	3
Parkplätze	5460	3
Persönliches Referat des Oberbürgermeisters	1110	1
Personalrat	1114	1
Personalwesen (Hauptamt)	1121	1
Personen- und Güterverkehr, Sonstiger	5480	5
Personenstandswesen	1223	6
Pforte, Rathaus	1126	1
Poststelle, Botenmeisterei	1126	1
Präventivklassen in Grundschulen	2110	7
Presse- und Informationsamt	1130	1
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1130	1
Projekt "Smart City"	5710	1
Projekt "Wege zum Erfolg"	1114	1
R		
Realschulen	2110	7
Rechnungsprüfung	1113	1
Rechnungsprüfungsamt	1113	1
Rechtsamt	1123	6
Registratur, Zentrale	2521	8
Reichsstädter Tage	5750	1
Repräsentationen/Städtepartnerschaften	1110	1
Rettungsdienste, Zuschüsse	3180	10
Rettungszentrum	1260	6

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
S		
Sanierung, Stadterneuerung	5110	3
Sauberes Aalen	1220	6
Schulamt (Amt für Bildung, Schule und Sport)	2110	7
Schulen für Erziehungshilfe	2120	7
Schulen, allgemeinbildend	2110	7
Schülerbeförderung	2140	7
Schülerbezogene Leistungen	2140	7
Schülerhort	2110	7
Schulsozialarbeit	2110	7
Schulverbünde	2110	7
Seniorenarbeit	3110	10
Seniorenveranstaltungen	3110	10
Seniorenveranstaltungen in den Stadtbezirken	1126	1
Sonderschulen	2120	7
Sonderschulkindergärten	2120	7
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120	2
Sonstige Kulturpflege	2810	8
Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	2150	7
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3180	10
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	3140	10
Soziale Hilfen und Leistungen, sonstige	3180	10
Soziales, Jugend und Familie, Amt für	3180	10
Spielplätze	5510	5
Sport, Förderung	4210	9
Sportamt (Amt für Bildung, Schule und Sport)	4241	9
Sporthallen	4241	9
Sportplätze	4241	9
Sportstätten	4241	9
StAArt-UP!de	5710	1
Stadien	4241	9
Stadtarchiv	2521	8
Stadtbezirke, Verwaltung	1126	1
Stadtbibliothek	2720	8
Städtebauliche Planung	5110	3
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	5110	3
Städtepartnerschaften/Repräsentationen	1110	1
Stadterneuerung	5110	3
Stadthalle	4241	9
Stadtinfo	1130	1
Städtische Musikschule	2630	8
Stadtjugendreferat	3620	10
Stadtjugendring	3620	10
Stadtkämmerei	1122	1
Stadtkasse	1122	1
Stadtmessungsamt	5111	3
Stadtplanungsamt	5110	3
Stadt oval	5110	3

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
Standesamt	1223	6
Statistik und Wahlen	1210	1
Stellplatzablösung	5460	3
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6110	2
Steuerung (Gemeindeorgane)	1110	1
Steuerverwaltung	1132	1
Straßenbeleuchtung	5410	5
Straßenreinigung/Winterdienst	5450	5
Streetworker	3620	10
T		
Technisches Immobilienmanagement	1124	4
Theater	2610	8
Theater der Stadt Aalen	2610	8
Theaterring	2810	8
Tiefbau und Mobilität	5410	5
Tiefer Stollen, Besucherbergwerk	5750	1
Tilgung von Krediten	6120	2
Tourismus	5750	1
Touristik-Service-Aalen (Tourist-Information)	5750	1
Turnhallen	4241	9
U		
Umweltschutzmaßnahmen	5610	5
Umweltmuseum	2520	8
V		
Veranstaltungen, kulturelle	2810	8
Verfügungsmittel Oberbürgermeister	1110	1
Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte	2150	7
Verkehr	5410	5
Verkehrsplanung	5110	3
Verkehrswertgutachten	5111	3
Verkehrswesen (Amt für Bürgerservice und öffentliche Ordnung)	1221	6
Verlässliche Grundschulen	2110	7
Vermessung	5111	3
Verwaltungsbücherei	2720	8
Volkshochschule	2810	8
W		
Wahlen (Hauptamt)	1210	1
Wald, städtischer	5550	1
Waldstadion der Stadt Aalen (Centus Arena)	4241	9
Wasserbauliche Anlagen	5520	5
Welcome-Center	5710	1
Weihnachtsmarkt	5730	6
Werkstätten	1125	5
Wertgutachten	5111	3
WeststadtZentrum	3620	10
Winterdienst	5450	5
Wirtschaftsförderung und Smart City	5710	1
Wochenmärkte	5730	6
Wohlfahrtspflege, Förderung von Trägern	3160	10
Wohngeld	3180	10
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	5220	3
Wohnungslosenfürsorge	3140	10

Stichwort	Produkt- gruppe	Teil- haus- halt
X, Y, Z		
Zentrale Dienstleistungen	1126	1
Zentrale Funktionen	1114	1
Zentrale Kopierstelle (Copy-Shop)	1126	1
Zentrale Registratur	2521	8
Zentraler Einkauf	1126	1
Zinsen	6120	2
Zweckverbände	1122	1