



Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2026

Einbringung in den Gemeinderat am 27.02.2026



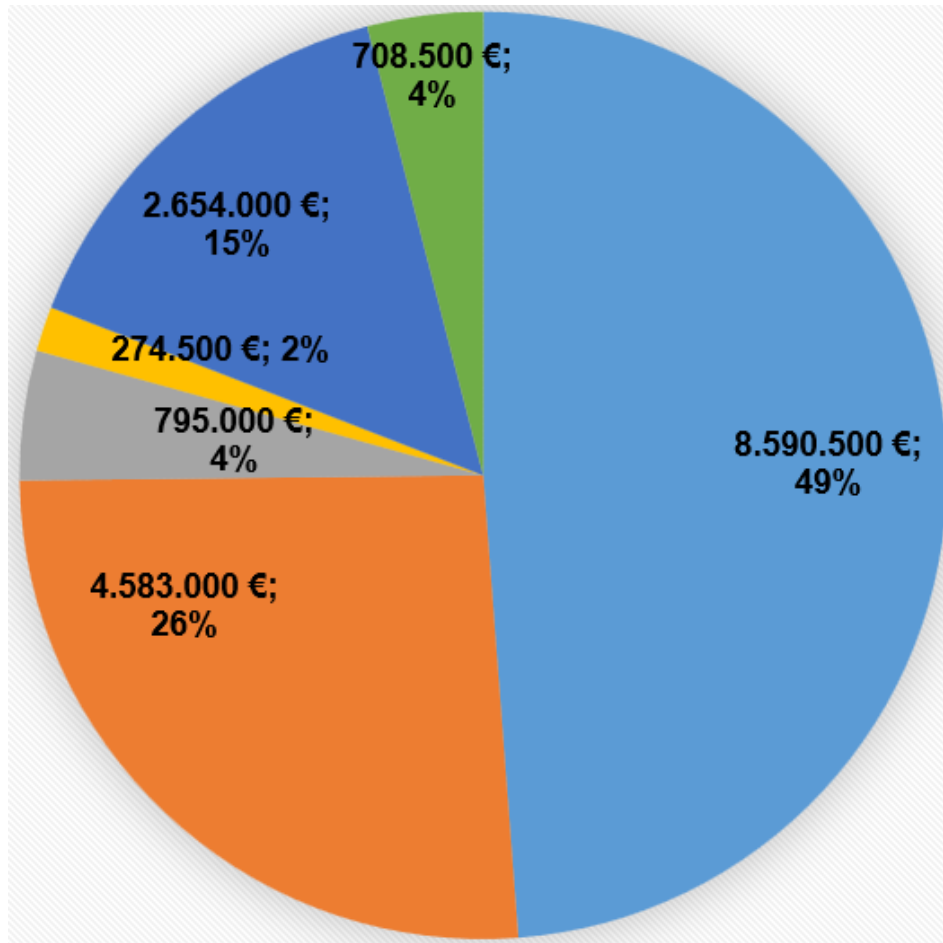
Eckdaten zum Haushalt 2026

- Erhöhungen Grundsteuer A & B
- Großes Investitionsvolumen 9,6 Mio. €
- Kreditaufnahme bis zu 3,2 Mio. €
- Haushaltskonsolidierung

Ergebnishaushalt

- Erträge: 17.605.500 € (VJ: 16.988.000 €)
- Aufwendungen: 18.055.500 € (VJ: 17.085.000 €)
- Ordentliches Ergebnis: -450.000 € (VJ: -97.000 €)

Ergebnishaushalt - Erträge



Gesamt: 17.605.500 €

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen
- Aufgelöste Investitionszuwendungen
- Zinsen, ähnliche Entgelte und ordentliche Erträge
- Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte; Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ergebnishaushalt - Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

- Grundsteuer A + B

785.000 € (VJ: 694.000 €)

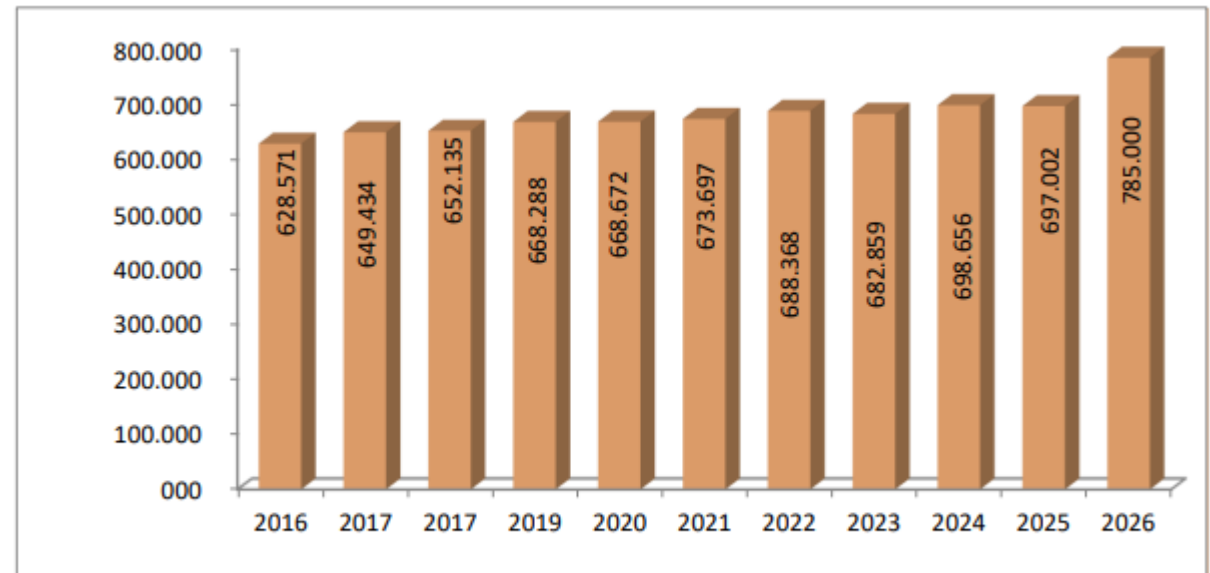


Abb. 2 Grundsteuer A und B

Ergebnishaushalt - Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

- **Gewerbesteuer**

1.800.000 € (VJ: 2.000.000 €)

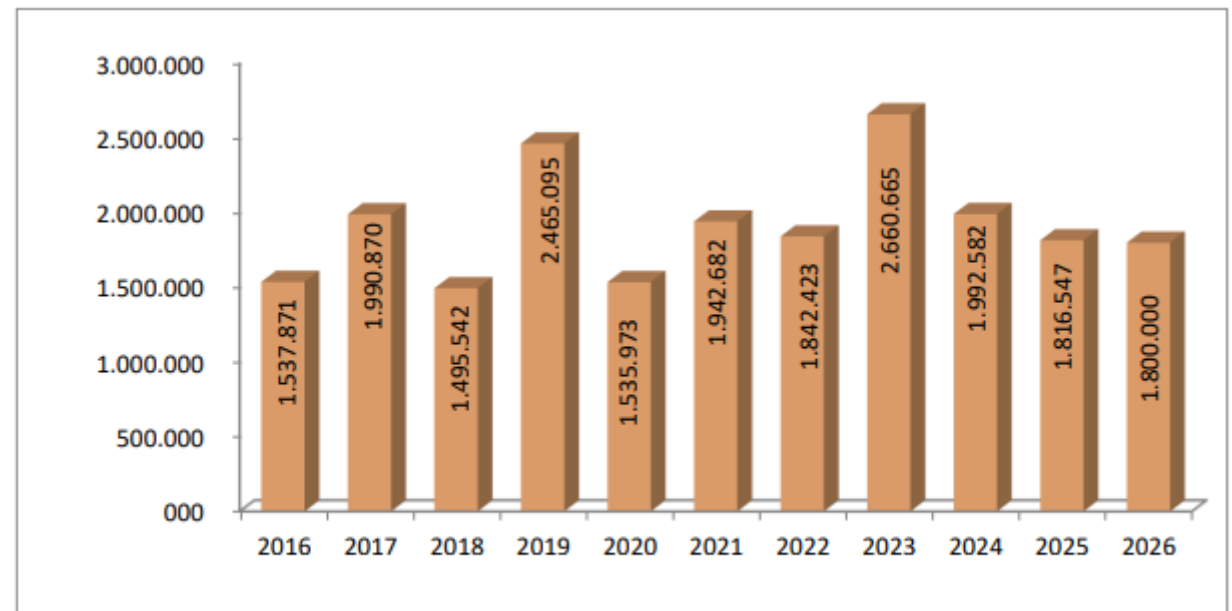


Abb. 3 Gewerbesteuer

Ergebnishaushalt - Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 5.311.000 €
(VJ: 5.063.000 €)

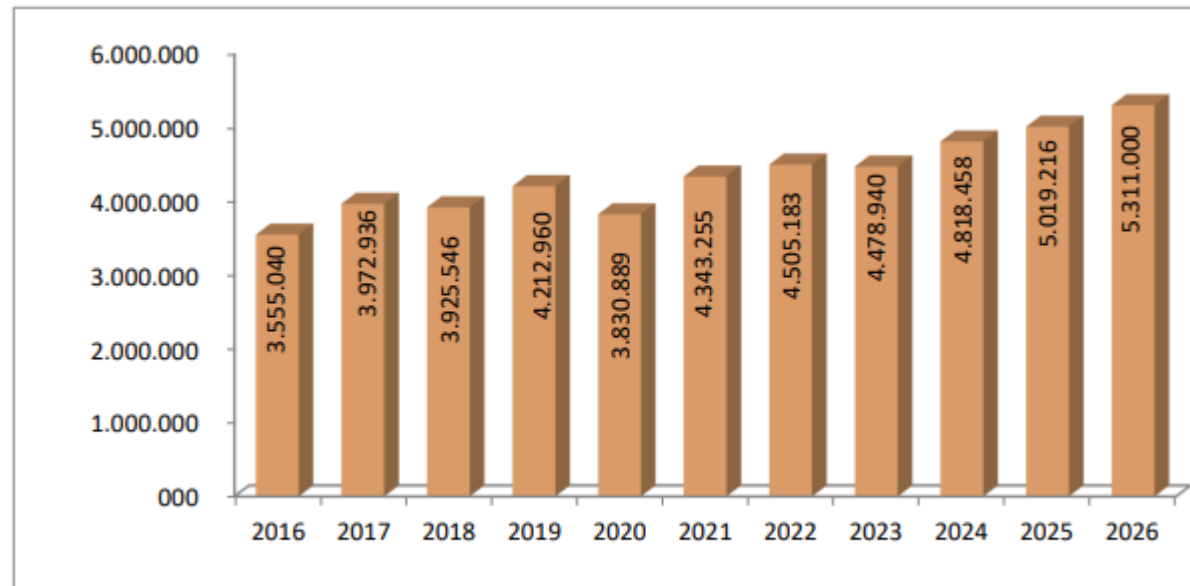


Abb. 4 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Ergebnishaushalt - Erträge

Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

- Schlüsselzuweisungen des Landes 3.078.000 € (VJ: 2.671.000 €)

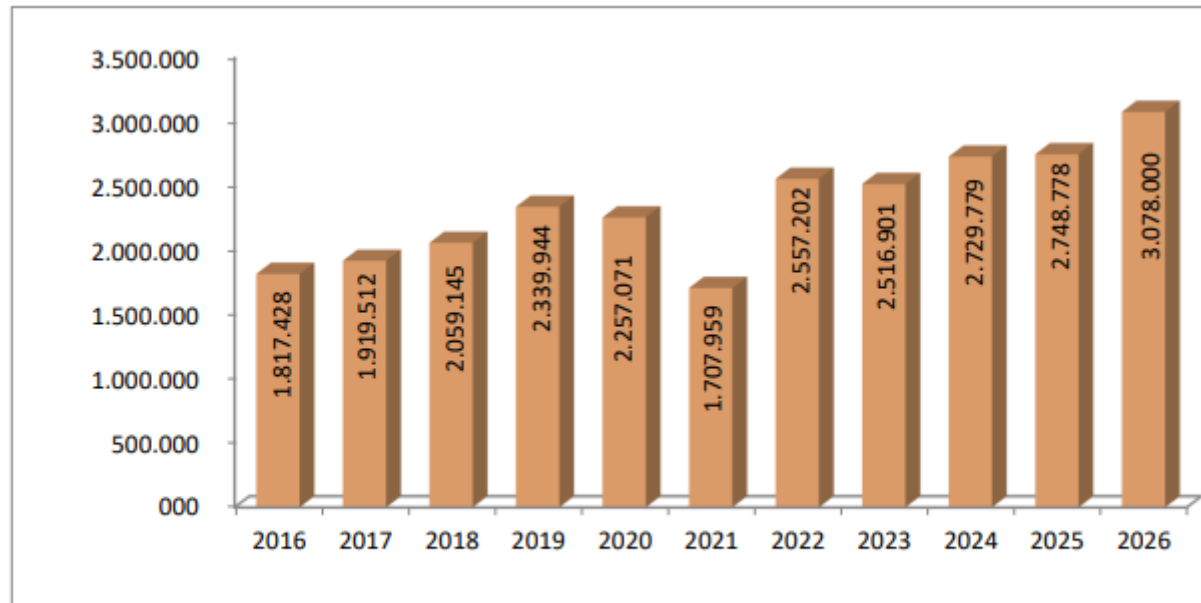
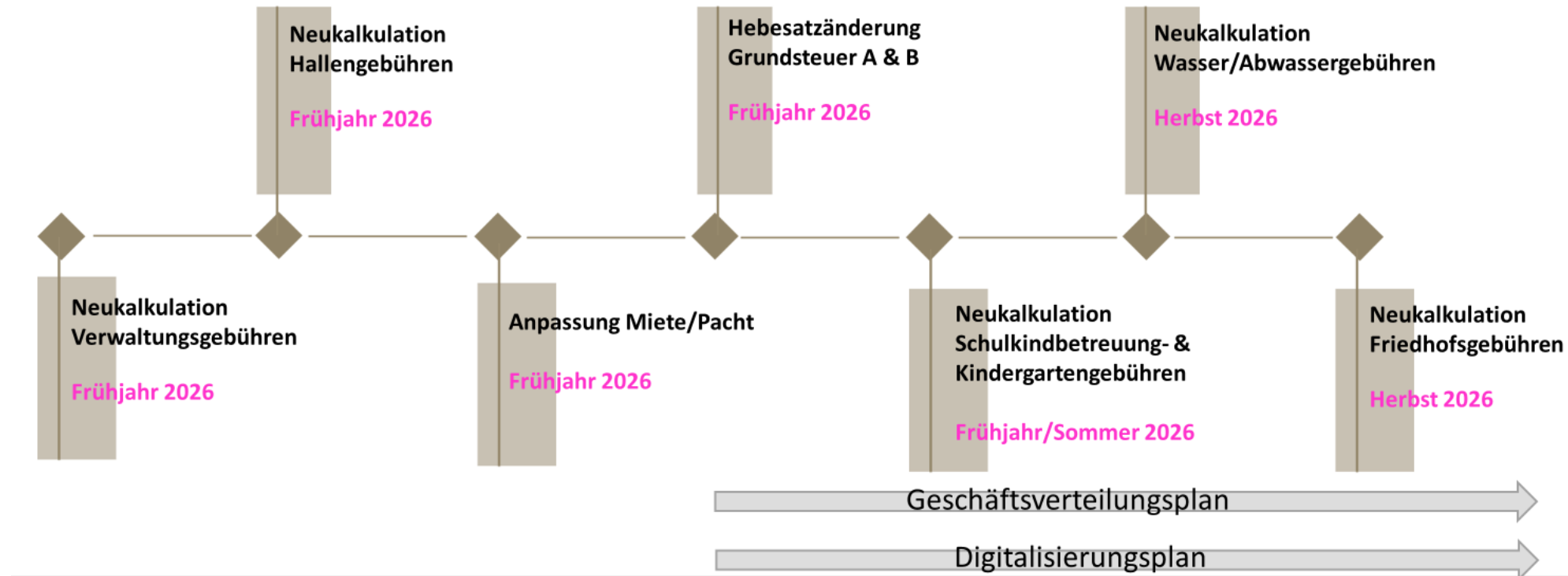


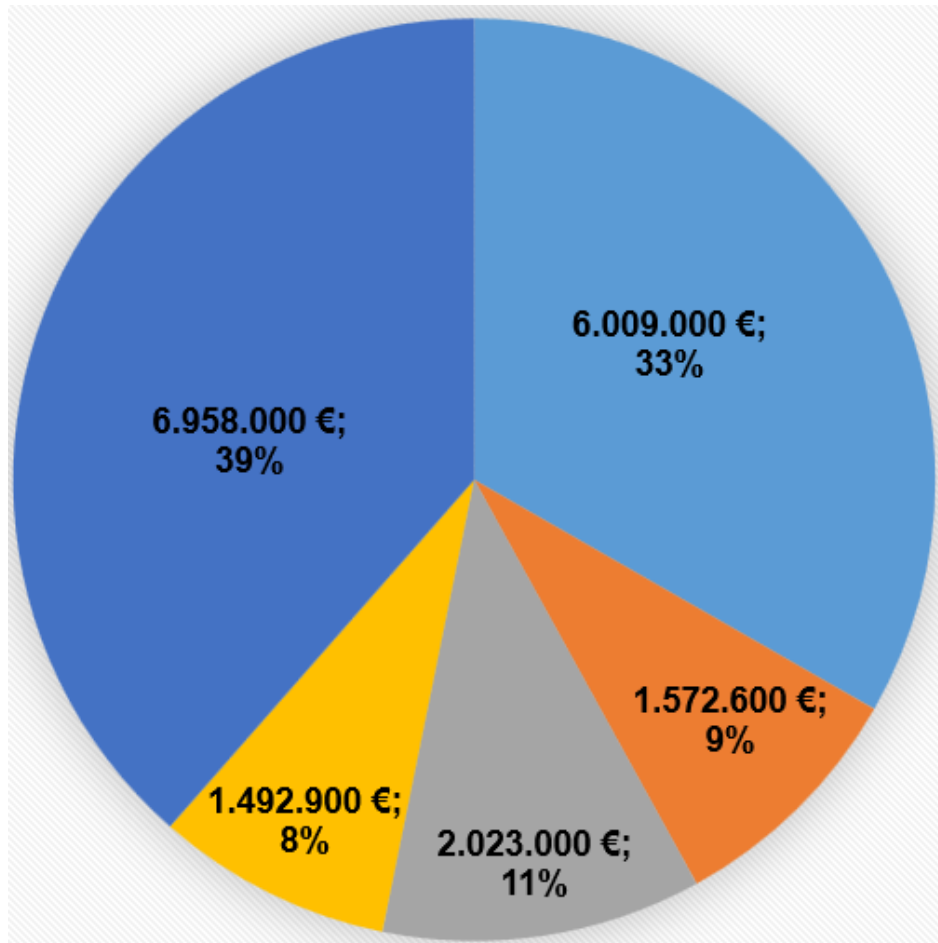
Abb. 7 Schlüsselzuweisungen des Landes

Ergebnishaushalt - Einnahmen

Maßnahmen zur Einnahmenerhöhung Haushalt 2026:



Ergebnishaushalt - Aufwendungen



Gesamt: 18.055.500 €

- Personalaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Zinsen, ähnliche Aufwendungen und ordentliche Aufwendungen
- Transferaufwendungen

Ergebnishaushalt - Aufwendungen

- Personalaufwendungen 6.009.000 € (VJ: 5.696.000 €)
- Finanzausgleichsumlage 2.119.000 € (VJ: 2.107.000 €)

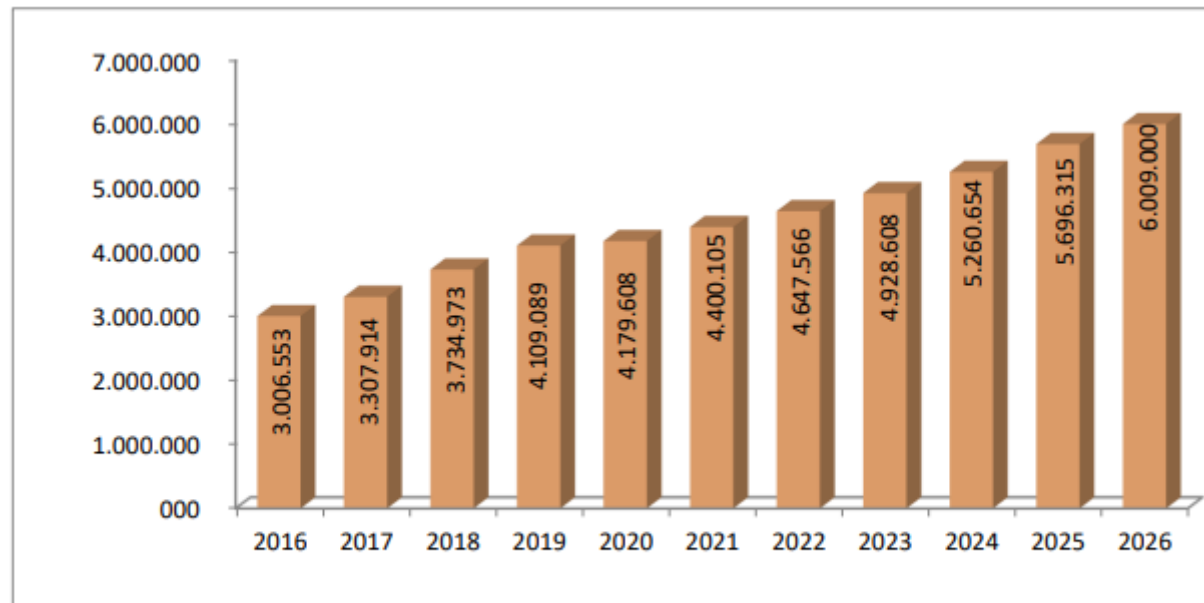


Abb. 8 Personalaufwendungen

Ergebnishaushalt - Aufwendungen

- Kreisumlage 3.408.000 € (VJ: 3.143.000 €)
- Umlage an Zweckverbände 1.186.000 € (VJ: 1.083.000 €)

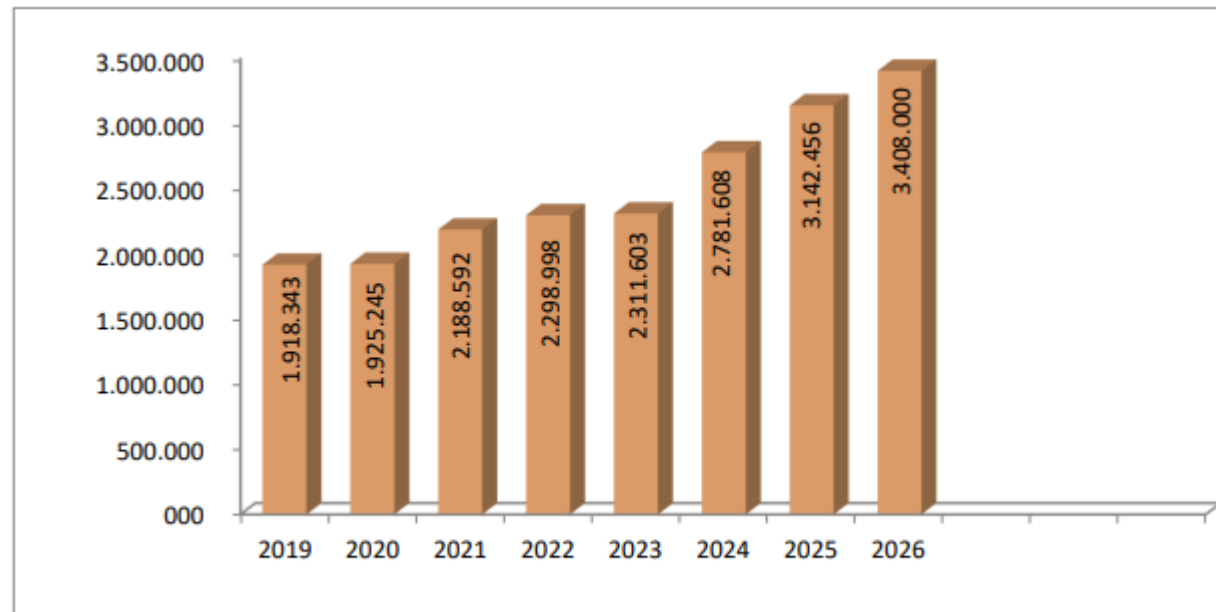


Abb. 11 Kreisumlage

Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Verfügbare Mittel der Gemeinde

- Personalkosten: 6.009.000 €; 33,28%
- Umlagen an das Land: 5.701.000 €; 31,57%
- Umlagen an Zweckverbände: 1.186.000; 6,57 %
- Abschreibungen: 2.023.000 €; 11,20%
- = 14.919.000 €; 82,63% der Aufwendungen nicht verfügbar
- **Tatsächlich verfügbare Mittel: 3.136.500 €; 17,37%**

Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Maßnahmen zur Ausgabenreduzierung Haushalt 2026:

- Aufgabenkritik – Überprüfung von Leistungen und Standards im Rahmen der finanziellen Leistungsfähigkeit (Freiwillige- & Pflichtaufgaben)
- Prozessoptimierung & “Digitalisierung“
- Gründung „Energie Tiefenbronn“
- Kritische Prüfung externer Beratungs- und Dienstleistungen
- Start Controlling
- Eruiieren von Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen im Jahr 2026 mit Blick auf 2027

Finanzhaushalt

- Investitionstätigkeit

Einzahlungen: 4.986.000 € (VJ: 2.865.500 €)

Auszahlungen: 9.664.300 € (VJ: 8.849.000 €)

- Kredite

Aufnahme: 3.200.000 € (VJ: 2.500.000 €)

Tilgung: 127.000 € (VJ: 152.000 €)

Finanzhaushalt

Investitionsplanung (größte Projekte):

- | | |
|---|--------------------|
| • Sanierung Gemmingenhalle | 4.500.000 € |
| • Erschließung Gewerbegebiet Ost BA I | 1.600.000 € |
| • Grundstücksankäufe Gewerbegebiet Ost BA II | 900.000 € |
| • Fahrzeugausstattung Feuerwehr Teil- und Restzahlungen
(MTW Lehnigen, LF10 Lehnigen & Mühlhausen) | 506.000 € |
| • Per Elimination Wasserversorgung Mühlhausen | 500.000 € |
| • Inlinersanierungen Abwasserkanäle | 300.000 € |
| • Bauhof Sanierung Gebäude | 220.000 € |
| • Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED | 100.000 € |

Investitionsvolumen: 9,6 Mio. €

Finanzhaushalt

Investitionsplanung (Finanzierung):

In der Investitionssumme von 9.664.300 € sind enthalten:

368.500,00 €	Verbände
12.800,00 €	Erwerb von Anteilsrechten
920.000,00 €	Grundstückserwerb
7.370.000,00 €	Baumaßnahmen
100.000,00 €	Landessanierungsprogramm
893.000,00 €	Erwerb von beweglichen Sachen

Die Finanzierung der Investitionen 2026 stellt sich wie folgt dar:

778.000,00 €	Zahlungsmittelüberschuss Ergebnisrechnung
35.000,00 €	Beiträge und ähnliche Entgelte
3.211.000,00 €	Zuweisungen und Zuschüsse des Landes u.a.
1.740.000,00 €	Grundstückserlöse
3.900.300,00 €	Veränderung Kassenbestand

Schuldenentwicklung

- Voraussichtlicher Schuldenstand

31.12.2026 4.995.509 €
(VJ: 4.419.523 €)

- Kassenkredit

Bis zu 2.000.000 €
(VJ: 2.000.000 €)

- Pro Kopf Verschuldung

Tiefenbronn 937 € (je EW)

Land BW 1.654 € (je EW)

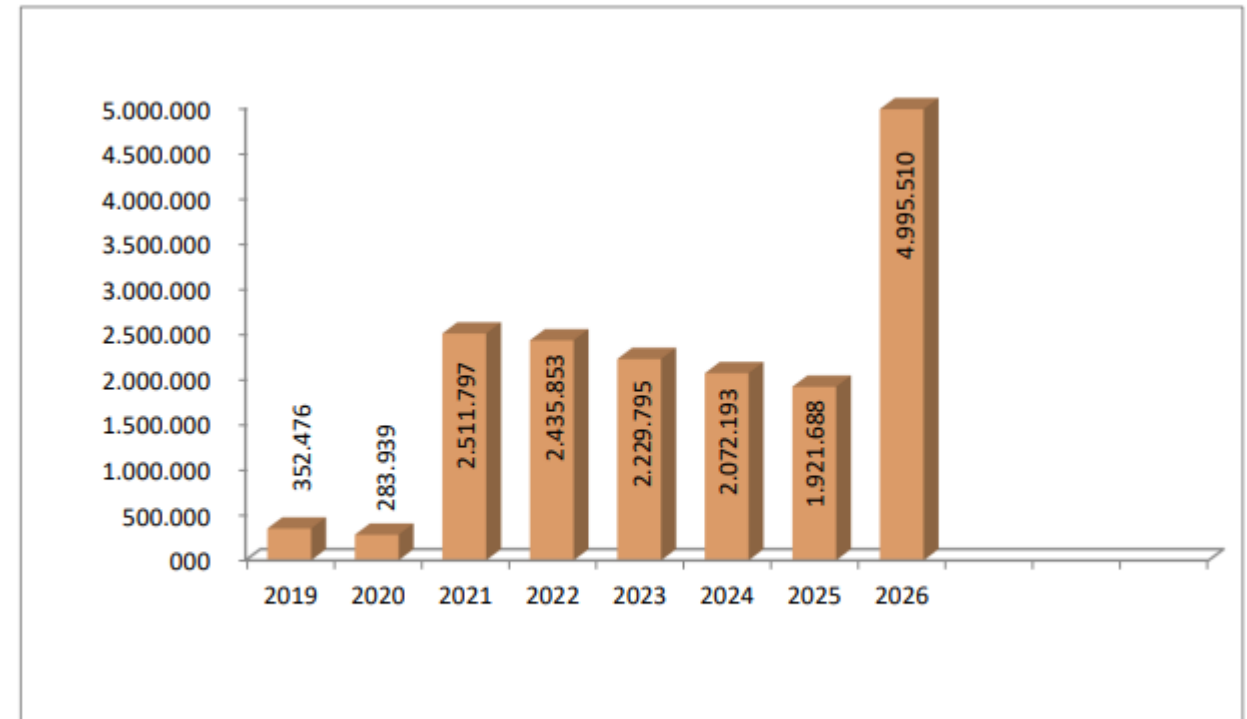


Abb. 12 Entwicklung des Schuldenstandes

Liquidität

- Kassenbestand

31.12.2025 2.189.665 € (VJ: 2.331.822 €)

31.12.2026 362.365 €

- Beteiligungsmodell Netze BW

4,38 % für 1.729.507,00 € (Laufzeitende 30.06.2030)

Zusammenfassung

- Haushalt 2026 entspricht soweit den gesetzlichen Vorgaben
- Abschreibungen (2.023.000 €) können nicht komplett erwirtschaftet werden
- Negatives Ergebnis im Ergebnishaushalt (-450.000 €)
- Kreditaufnahme in Höhe von bis zu 3.200.000 €
- Haushaltskonsolidierung

Beschlussantrag:

- 1. Der Gemeinderat der Gemeinde Tiefenbronn beschließt folgende Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026: (siehe Vorlage)**
- 2. Die Verwaltung wird ermächtigt den Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2026 auszufertigen und der Rechtsaufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen.**