REGIONALVERBAND
HEILBRONN-FRANKEN

Haushaltssatzung

Haushaltsplan

2026

09.03.2026
signiert

Inhaltsübersicht

	Seite
Haushaltssatzung	3
Berechnung der Verbandsumlage	5
Vorbericht	6

Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt incl. Haushaltsquerschnitt	11
Gesamtfinanzhaushalt incl. Haushaltsquerschnitt	14
Teilergebnishaushalt	17
Teilfinanzhaushalt	21
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen	24
Stellenplan	25
Gesamtergebnishaushalt einschl. Finanzplanung	27
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	28
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	29

REGIONALVERBAND
HEILBRONN-FRANKEN

Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 42 des Landesplanungsgesetzes Baden-Württemberg in der Fassung vom 10. Juli 2003 (GBl. S. 385), zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 22. Juli 2025 (GBl Nr. 71) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22. Juli 2025 (GBl. S., 71), hat die Verbandsversammlung am 5. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	3.344.000 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	3.594.000 €
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 250.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 250.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.344.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.580.000 €
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-236.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 37.000 €
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 37.000 €
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-273.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von**	0 €
2.11 **Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-273.000 €

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 70.000 €

§ 3

Die Verbandsumlage nach § 43 Abs. 2 des LplG wird auf 0,1208937060 % der vorläufigen Steuerkraftsummen 2026 der Stadt- und Landkreise festgesetzt. Sie ist in vier Raten jeweils am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11.2026 fällig.
Sie beträgt 2.598.200 €

Heilbronn, 5. Dezember 2025

Timo Frey
Verbandsvorsitzender

Berechnung der Verbandsumlage

Umlageschlüssel 2026:	0,001208937060
Einwohnerzahl am 30.06.2025:	935.973
Fläche der Region:	4765 km²

	vorläufige Steuerkraftsumme 2026 in €	**Umlage 2026 in €**	Umlage 2025 in €
Stadtkreis Heilbronn	321.912.133	**389.172**	404.162
Landkreis Heilbronn	817.745.084	**988.602**	1.049.235
Hohenlohekreis	277.476.956	**335.452**	366.311
Landkreis Schwäbisch Hall	433.388.565	**523.939**	581.319
Main-Tauber-Kreis	298.637.947	**361.034**	348.723
Summe	2.149.160.685	**2.598.200**	2.749.750

Vorbericht

I. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 13. Dezember 2024 mit einem Gesamtvolumen von 3.494.800 € beschlossen.

Eine Nachtragssatzung war im Haushaltsjahr 2025 bisher nicht erforderlich.

Auswirkungen durch den Jahresabschluss 2024

Der Jahresabschluss 2024 (VORLAGE (PA/VV)11/104) schließt im Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag** in Höhe von -14.613,69 € (veranschlagt war ein Fehlbetrag von **150.000** €) ab. Dieser Betrag wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 sind negative Ergebnisse veranschlagt. Diese werden durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen.

II. Überblick über das Haushaltsjahr 2026

Im Ergebnishaushalt sind Erträge in Höhe von insgesamt 3.344.000 € und Aufwendungen in Höhe von 3.594.000 € veranschlagt. Davon entfallen 37.000 € für die Investitionstätigkeit des Finanzhaushalts. Der Finanzbedarf sinkt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 47.200 €.

II.I. AUSGABEN

1. Personalkosten

Im Haushaltsjahr 2025 wurde die Stelle der Verwaltungsleitung bei den Beschäftigten veranschlagt. Besetzt wurde die Stelle im Juni 2025 im Beamtenverhältnis, weshalb die Bezüge im Jahr 2026 rechnerisch bei den Beamten steigen und sich die Entgelte bei den Beschäftigten entsprechend reduzieren.

Erstmalig ist eine Stelle im Beschäftigungsverhältnis für das Projekt „LKW-Ladepunkte“ veranschlagt, für die eine entsprechende Förderung auf der Einnahmeseite eingeplant wurde.

Insgesamt steigen die Personalkosten aufgrund von Tariferhöhungen, Besoldungsanpassungen, Umlagesteigerungen an den KVBW (aufgrund der Pensionierung des bisherigen Verbandsdirektors und der Beamtenstelle der Verwaltungsleitung) in Summe um 46.000 €.

Zu den im Stellenplan 2026 ausgewiesenen Stellen ist zu bemerken, dass derzeit elf Stellen jeweils mit Teilzeitbeschäftigten besetzt sind. Im Einzelnen sind dies fünf Stellen im Planungsbereich (1 x 90 %,1 x 85 %, 1 x 80 %, 1 x 77 %, 1 x 66 %,) sowie sechs Stellen

im Verwaltungsbereich (1 x 80 %, 3 x 70 %, 1 x 60 %, 1 x 50 %). Zwölf Beschäftigte sind vollzeitbeschäftigt. Eine Vollzeitstelle für das Projekt „LKW-Ladepunkte“ geht erst in 2026 in das Stellenbesetzungsverfahren.

2. Transferaufwendungen

Der Betriebskostenzuschuss (Sonderumlage) an die Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken GmbH wird um 200.000 € reduziert. Darüber hinaus reduziert sich der Zuschuss für das Gigabitkompetenzentrum und das Projekt „Platz für Originale“ entfällt. Insgesamt reduziert sich der Haushaltsansatz um 308.800 € auf 226.200 €.

3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz steigt um insgesamt 115.000 €.

Dieser begründet sich mit der Anpassung der Miete nach dem Verbraucherpreisindex und dem Anstieg der Bewirtschaftungskosten um insgesamt 15.000 €.

Aufgrund des Anstiegs der Anzahl der Verbandsversammlungen und geplanten Exkursionen sowie der Erhöhung der Kosten für die Videotechnik wird der Ansatz bei Repräsentationen, Tagungen und Sitzungen um 7.000 € angehoben.

Aufgrund neuer Mitarbeiter und Änderungen gesetzlicher Vorgaben wird der Ansatz bei den Fortbildungen um 3.000 € angehoben.

Beim Ansatz Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge wird der Ansatz um insgesamt 135.000 € erhöht. Die Notwendigkeit des Anstiegs begründet sich durch zusätzliche Kosten, die im Rahmen der neuen Module des Landschaftsrahmenplans Biotopverbund und Wasser/Boden entstehen, sowie Kosten für Rechtsbegleitung im Rahmen des Beteiligungsverfahrens Wind. Darüber hinaus fallen Kosten für neue Projekte wie die Gewerbeflächenentwicklung, die Rohstoffsicherung und die Neuordnung des Raumordnungskatasters als Vorbereitung auf die Gesamtfortschreibung des Regionalplans an.

Der Ansatz bei Aufwendungen für EDV wird aufgrund des Wechsels des IT-Dienstleisters und notwendigen zusätzlicher Anschaffungen beim Umstieg der Geoplattform um 10.000 € erhöht.

Bei Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen wird der Ansatz um insgesamt 55.000 € reduziert. Bei der Planung für das Projekt Regiostrat, das noch bis 2026 läuft, werden ursprünglich angenommene Haushaltsmittel für das Haushaltsjahr 2026 bereits im Jahr 2025 notwendig. Somit reduziert sich der Ansatz in 2026.

4. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund des Anstiegs der Anzahl der Verbandsversammlung und weiteren Veranstaltungen sowie Exkursionen wird der Ansatz der Aufwendungen für ehrenamtliche Entschädigungen um insgesamt 10.000 € angehoben.

Bei Sachverständigungen und Gutachten erhöht sich der Ansatz um insgesamt 30.000 € aufgrund Kosten, die für den neuen Dienstleister als Datenschutzbeauftragter entstehen. Darüber hinaus steigen die Kosten für Prozessbegleitung bei anstehenden Teilfortschreibungen.

Der Ansatz bei den Versicherungen im Haushaltsjahr 2025 reicht nicht aus. Deshalb wird der Ansatz im Jahr 2026 aufgrund der Erhöhung der Kraftfahrversicherung, sowie Anstieg der Kosten an die Unfallkasse BW, sowie des Jahresbeitrags an die WGV angepasst und um 7.000 € erhöht.

Die Kosten für die Veröffentlichung der Satzungen reduzieren sich um insgesamt 10.000 €. Aufgrund der am 25.07.2025 in Kraft getretenen Bekanntmachungssatzung erfolgen Veröffentlichungen künftig durch Bereitstellung auf der Internetseite des Regionalverbands Heilbronn-Franken. Demnach reduzieren sich die Kosten für die Veröffentlichung im Staatsanzeiger.

Die Gesamtausgaben des Ergebnishaushalts betragen 3.594.000 €, gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Reduzierung um 110.800 € (-3 %).

Die Auszahlungen des Finanzhaushalts beinhalten die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Erträge des Ergebnishaushalts) und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zählen die Auszahlungen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € ohne Umsatzsteuer (§ 38 Abs. 4 GemHVO). Im investiven Bereich ist die Anschaffung eines neuen Servers und der Austausch von Mikro-PCs notwendig, weshalb sich der Ansatz um 12.000 € auf 37.000 € erhöht.

II.I EINNAHMEN

1. Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land

Aufgrund der amtlichen Bevölkerungszahl in der Region Heilbronn-Franken zum Stichtag 30.06.2025 (935.973 Einwohner) beträgt der Landeszuschuss nach § 43 Abs. 1, Satz 1 LplG insgesamt ca. 220.000 €. Gegenüber dem Ansatz für das Jahr 2025 verringert sich dieser aufgrund eines leichten Bevölkerungsrückgangs um 4.000 €.

Darüber hinaus fördert das Land ab 2026 alle Regionalverbände in Baden-Württemberg in Höhe von 2,4 Mio. € für das Projekt „LKW-Ladepunkte“ über den Zeitraum von 2 Jahren. Für dieses Projekt wird für den Regionalverband Heilbronn-Franken ein Ansatz in Höhe von 95.000 € veranschlagt.

Die Ansätze für die Landesprojektförderung Innenstadtberater und die Landeszuschüsse zur Umsetzung des Planungsauftrags aus dem Landesklimagesetz (Regionale Planungsoffensive) nach § 43 Abs. 1 Satz 4 LplG, sowie für die Aufgabe als regionale Kompetenzzentren Windkraftplanung bleiben unverändert.

In Summe entstehen dadurch Mehreinnahmen in Höhe von 91.000 €.

Insgesamt deckt die Gesamtsumme der Einnahmen vom Land in Höhe von 621.000 € die Summe der Gesamtausgaben mit 18 %.

2. Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund

Für das Projekt Regiostrat werden Fördermittel vom Bund in Höhe von insgesamt 115.000 € veranschlagt. Das sind 85.000 € weniger als ursprünglich vorgesehen. Dies begründet sich darin, dass im Haushaltsjahr 2025 der überwiegende Teil des Projekts im Ausgabereich abfließen wird und die entsprechende Förderung bei den Einnahmen zufließt. Deshalb verringert sich der Einnahmen-Ansatz im Jahr 2026.

3. Sonstige Einnahmen

Der Ansatz für Erträge entfällt. Des Weiteren wird bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten der Einbehalt für die Nutzung des Dienstwagens reduziert. Insgesamt verringert sich der Ansatz um insgesamt 5.250 €.

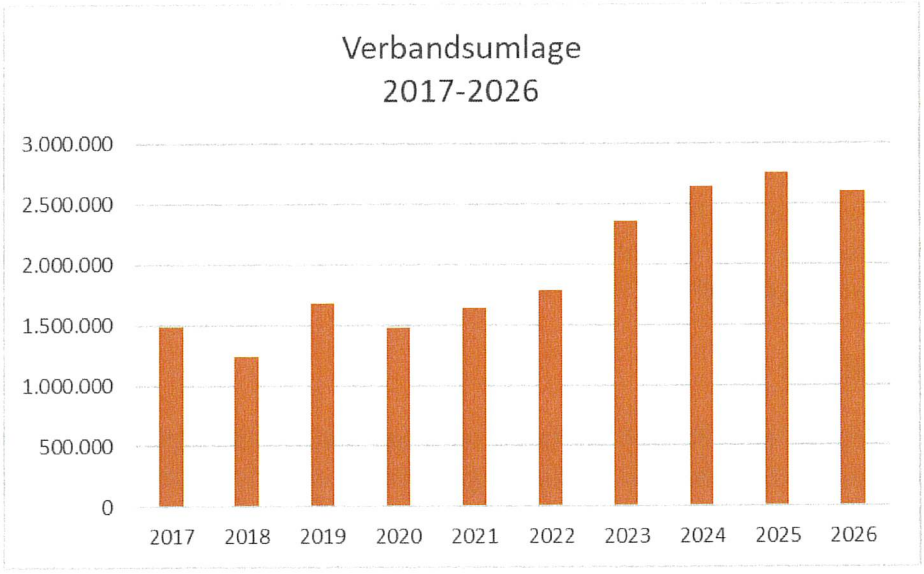
4. Verbandsumlage

Der nicht durch die Zuschüsse und sonstige Einnahmen gedeckte Finanzbedarf in Höhe von 2.598.200 € wird in Form der Verbandsumlage auf der Grundlage der vorläufigen Steuerkraftsummen 2026 aufgebracht.

Die Verbandsumlage verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 151.550 € (-5,5% gegenüber dem Vorjahr). Der Umlagebetrag und der Umlagefaktor, der von der Stadt Heilbronn und den Landkreisen der Region Heilbronn-Franken bisher erhoben wurde, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr	Umlagefaktor in %	Verbandsumlage in €
2017	0,111691033	1.487.927
2018	0,087651613	1.244.008
2019	0,112808636	1.675.869
2020	0,092258152	1.475.050
2021	0,096928254	1.637.050
2022	0,096382541	1.784.350
2023	0,131700369	2.352.550
2024	0,133162406	2.644.250
2025	0,129944628	2.749.750
2026	0,120893706	2.598.200

Die Verbandsumlage entwickelt sich seit 2017 wie folgt:



Die Gesamteinnahmen des Ergebnishaushalts betragen 3.344.000 €, gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Reduzierung um 150.800 € (-4,5 %).

III. Kassenlage im Vorjahr

Im Haushaltsjahr 2025 mussten bisher keine kurzfristigen Kontokorrentkredite in Anspruch genommen werden.

Gesamtergebnishaushalt 2026 von Jan. bis Dez.				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.171.052,46	3.479.750	3.334.200
	313 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	200.000	115.000
	313 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen Land	526.802,46	530.000	621.000
	318 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.644.250,00	2.749.750	2.598.200
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	4.159,60	9.000	3.800
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	4.159,60	2.000	2.000
	332 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.000	1.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0
	342 100 00 Erträge aus Verkauf	0,00	50	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.317,67	6.000	6.000
	361 700 00 Zinserträge Kreditinstitute	1.317,67	6.000	6.000
11	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.176.529,73**	**3.494.800**	**3.344.000**
12	Personalaufwendungen	1.805.856,87	2.150.900	2.196.900
	401 100 00 Bezüge der Beamten	204.590,46	213.500	249.000
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	1.082.794,16	1.335.000	1.290.000
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	2.500	2.500
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	198.318,78	234.500	283.000
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	93.155,30	113.000	110.000
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	217.641,07	246.000	252.000
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. für Bedienstete	6.928,00	6.400	10.400
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	2.429,10	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.669,60	803.500	918.500
	421 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	10.651,17	5.500	5.500
	422 200 00 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	7.739,12	7.000	7.000
	423 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	108.496,10	115.000	125.000
	423 200 00 Leasing	3.653,68	13.000	13.000
	424 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke/baul.Anlagen	21.778,65	20.000	25.000
	425 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	3.000	3.000
	426 100 00 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	7.374,68	12.000	15.000
	427 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	34.328,48	25.000	28.000
	427 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	41.250,94	40.000	40.000
	427 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	34.779,10	29.000	29.000
	427 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkvertr.	262.000,97	100.000	235.000
	427 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	14.572,88	14.000	18.000
	427 200 00 Aufwendungen für EDV	103.043,83	100.000	110.000
	429 100 00 Aufwend.f.sonst.Sach-/Dienstleistungen	0,00	320.000	265.000
15	Abschreibungen	12.256,73	14.000	14.000
	471 100 00 Abschreibungen auf immat. Vermögen und Sachvermögen	12.256,73	14.000	14.000

Gesamtergebnishaushalt 2026 von Jan. bis Dez.				
Nr.		**Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR**	**Ansatz Vorjahr 2025 EUR**	**Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR**
17	Transferaufwendungen	531.729,39	535.000	226.200
	431 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	531.729,39	535.000	226.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.630,83	201.400	238.400
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	2.818,50	1.000	1.000
	442 100 00 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	95.743,35	105.000	115.000
	442 900 01 Vermischte Ausgaben	49,35	1.000	1.000
	442 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600
	443 100 01 Bürobedarf	12.384,64	12.000	12.000
	443 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.683,43	10.000	10.000
	443 100 03 Post- u. Fernmeldegebühren	8.108,41	8.000	8.000
	443 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	39.809,87	30.000	20.000
	443 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	1.711,25	10.000	40.000
	443 100 06 sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500
	443 100 07 Geschäftsaufw. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300
	443 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	9.465,51	7.000	7.000
	444 300 00 Versicherungen	8.429,26	8.000	15.000
	449 100 00 Weitere sonst.Aufwend.lfd.Verwalt.	827,26	0	0
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000
19	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**3.191.143,42**	**3.704.800**	**3.594.000**
20	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-14.613,69**	**-210.000**	**-250.000**
23	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0**	**0**
24	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**	**-14.613,69**	**-210.000**	**-250.000**
	nachrichtlich			
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.586,43	0	0
	867 200 00 Entnahme Rücklage aus ord.Ergebnis	12.586,43	0	0

Verband 1000 Regionalverband Heilbronn-Franken

Haushaltsquerschnitt von Jan. bis Dez.										
Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	**Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)**	**Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)**	**Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)**	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)**	**Transferaufwendungen (KoGr 43)**	**Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)**	**Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)**	**Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)**	**kalkulatorische Kosten**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)**
	EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**
1 Verwaltung und Planung	0	0	2.196.900	918.500	226.200	252.400	0	0	0	-3.594.000
11 Innere Verwaltung	0	0	549.225	0	0	116.500	0	0	0	-665.725
51 Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	1.647.675	918.500	226.200	135.900	0	0	0	-2.928.275
2 Finanzwirtschaft	3.338.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	3.344.000
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	3.338.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	3.344.000

Gesamtfinanzhaushalt 2026 von Jan. bis Dez.					
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR	Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.211.052,46	3.479.750	3.334.200	0
	613 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	200.000	115.000	0
	613 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen v. Land	566.802,46	530.000	621.000	0
	618 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.644.250,00	2.749.750	2.598.200	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.159,60	9.000	3.800	0
	631 100 00 Verwaltungsgebühren	4.159,60	2.000	2.000	0
	632 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.000	1.800	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0	
	642 100 00 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	50	0	
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.317,67	6.000	6.000	0
	661 700 00 Zinseinzahl. Kreditinstitute	1.317,67	6.000	6.000	0
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**	**3.216.529,73**	**3.494.800**	**3.344.000**	**0**
10	Personalauszahlungen	1.798.833,96	2.150.900	2.196.900	0
	701 100 00 Dienstbezüge Beamte	204.590,46	213.500	249.000	0
	701 128 00 Korrektur Personalauszahlungen HR	-7.022,91	0	0	0
	701 200 00 Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.082.794,16	1.335.000	1.290.000	0
	701 900 00 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	2.429,10	2.500	2.500	0
	702 100 00 Beiträge Versorgungskasse Beamte	198.318,78	234.500	283.000	0
	702 200 00 Beitr. Versorgungskasse Beschäftigte	93.155,30	113.000	110.000	0
	703 200 00 Beitr. gesetz. Sozialvers. für Beschäft.	217.641,07	246.000	252.000	0
	704 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	6.928,00	6.400	10.400	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	649.669,60	803.500	918.500	0
	721 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul.Anlagen	10.651,17	5.500	5.500	0
	722 200 00 Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenst.	7.739,12	7.000	7.000	
	723 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	108.496,10	115.000	125.000	0
	723 200 00 Leasing	3.653,68	13.000	13.000	0
	724 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	21.778,65	20.000	25.000	0
	725 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	3.000	3.000	0
	726 100 00 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	7.374,68	12.000	15.000	0
	727 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	34.328,48	25.000	28.000	0
	727 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	38.603,19	40.000	40.000	0
	727 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	34.779,10	29.000	29.000	0
	727 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge	262.000,97	100.000	235.000	0
	727 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	14.572,88	14.000	18.000	0
	727 200 00 Ausz. für EDV	105.691,58	100.000	110.000	0
	729 100 00 Ausz.für sonst.Sach- u. Dienstleistungen	0,00	320.000	265.000	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	531.729,39	535.000	226.200	0
	731 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	531.729,39	535.000	226.200	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	191.630,83	201.400	238.400	0

Gesamtfinanzhaushalt 2026 von Jan. bis Dez.					
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR	Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsjahr 2026 EUR
	741 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahl.	2.818,50	1.000	1.000	0
	742 100 00 Auszahl. f. ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	95.743,35	105.000	115.000	0
	742 900 01 Vermischte Ausgaben	49,35	1.000	1.000	0
	742 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600	0
	743 100 01 Bürobedarf	12.384,64	12.000	12.000	0
	743 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.683,43	10.000	10.000	0
	743 100 03 Post- und Fernmeldegebühren	8.108,41	8.000	8.000	0
	743 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	39.809,87	30.000	20.000	0
	743 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	1.711,25	10.000	40.000	0
	743 100 06 sonst. Geschäftsausz.	0,00	500	500	0
	743 100 07 Geschäftsausz. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300	0
	743 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	9.465,51	7.000	7.000	0
	744 300 00 Ausz. für Versicherungen	8.429,26	8.000	15.000	0
	749 100 00 Weitere so.Auszahlung lfd.Verw.tätigk.	827,26	0	0	0
	749 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000	0
16	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**3.171.863,78**	**3.690.800**	**3.580.000**	**0**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**44.665,95**	**-196.000**	**-236.000**	**0**
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.578,73	25.000	37.000	0
	783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	2.578,73	25.000	37.000	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)**	**2.578,73**	**25.000**	**37.000**	**0**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)**	**-2.578,73**	**-25.000**	**-37.000**	**0**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)**	**42.087,22**	**-221.000**	**-273.000**	**0**
35	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
36	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo der Nummer 32 und 35)**	**42.087,22**	**-221.000**	**-273.000**	**0**
nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	330.237,44	372.325	151.325	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-330.237,44	-372.325	-151.325	0

Verband 1000 Regionalverband Heilbronn-Franken

Haushaltsquerschnitt von Jan. bis Dez.								
Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	**anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR**	**anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Summe Spalten 1-3) EUR**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR**	**anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Summe Spalten 1-3,5,6) EUR**	**Verpflichtungsermächtigungen EUR**
	1	2	3	4	5	6	7	8
1Verwaltung und Planung	-3.580.000	0	37.000	-3.617.000	0	0	-3.617.000	3.617.000
11Innere Verwaltung	-665.725	0	0	-665.725	0	0	-665.725	665.725
51Räumliche Planung und Entwicklung	-2.914.275	0	37.000	-2.951.275	0	0	-2.951.275	2.951.275
2Finanzwirtschaft	3.344.000	0	0	3.344.000	0	0	3.344.000	3.344.000
61Allgemeine Finanzwirtschaft	3.344.000	0	0	3.344.000	0	0	3.344.000	3.344.000

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	11	Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt 2026
von Jan. bis Dez.

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.019,00	0	0
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	1.019,00	0	0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**1.019,00**	**0**	**0**
12	Personalaufwendungen	436.111,23	537.725	549.225
	401 100 00 Bezüge der Beamten	51.152,55	53.375	62.250
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	258.655,73	333.750	322.500
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	625	625
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	49.579,69	58.625	70.750
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	22.542,84	28.250	27.500
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	51.855,53	61.500	63.000
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. für Bedienstete	1.732,00	1.600	2.600
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	592,89	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.635,58	106.500	116.500
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	0,00	250	250
	442 100 00 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	95.743,35	105.000	115.000
	443 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	892,23	0	0
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	1.250	1.250
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**532.746,81**	**644.225**	**665.725**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-531.727,81**	**-644.225**	**-665.725**
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-531.727,81**	**-644.225**	**-665.725**

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	51	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt 2026
von Jan. bis Dez.

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	3.140,60	0	0
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	3.140,60	0	0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.140,60**	**0**	**0**
12	Personalaufwendungen	1.369.745,64	1.613.175	1.647.675
	401 100 00 Bezüge der Beamten	153.437,91	160.125	186.750
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	824.138,43	1.001.250	967.500
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	1.875	1.875
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	148.739,09	175.875	212.250
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	70.612,46	84.750	82.5
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	165.785,54	184.500	189.000
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. für Bedienstete	5.196,00	4.800	7.800
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	1.836,21	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.669,60	803.500	918.500
	421 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	10.651,17	5.500	5.500
	422 200 00 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	7.739,12	7.000	7.000
	423 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	108.496,10	115.000	125.000
	423 200 00 Leasing	3.653,68	13.000	13.000
	424 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke/baul.Anlagen	21.778,65	20.000	25.000
	425 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	3.000	3.000
	426 100 00 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	7.374,68	12.000	15.000
	427 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	34.328,48	25.000	28.000
	427 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	41.250,94	40.000	40.(
	427 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	34.779,10	29.000	29.000
	427 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkvertr.	262.000,97	100.000	235.000
	427 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	14.572,88	14.000	18.000
	427 200 00 Aufwendungen für EDV	103.043,83	100.000	110.000
	429 100 00 Aufwend.f.sonst.Sach-/Dienstleistungen	0,00	320.000	265.000
15	Abschreibungen	12.256,73	14.000	14.000
	471 100 00 Abschreibungen auf immat. Vermögen und Sachvermögen	12.256,73	14.000	14.000
17	Transferaufwendungen	531.729,39	535.000	226.200
	431 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	531.729,39	535.000	226.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.995,25	94.900	121.900
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	2.818,50	750	750
	442 900 01 Vermischte Ausgaben	49,35	1.000	1.000
	442 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600
	443 100 01 Bürobedarf	12.384,64	12.000	12.000

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	51	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt 2026
von Jan. bis Dez.

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR
	443 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.683,43	10.000	10.000
	443 100 03 Post- u. Fernmeldegebühren	8.108,41	8.000	8.000
	443 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	39.809,87	30.000	20.000
	443 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	1.711,25	10.000	40.000
	443 100 06 sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500
	443 100 07 Geschäftsaufw. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300
	443 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	8.573,28	7.000	7.000
	444 300 00 Versicherungen	8.429,26	8.000	15.000
	449 100 00 Weitere sonst.Aufwend.lfd.Verwalt.	827,26	0	0
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	3.750	3.750
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.658.396,61**	**3.060.575**	**2.928.275**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-2.655.256,01**	**-3.060.575**	**-2.928.275**
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-2.655.256,01**	**-3.060.575**	**-2.928.275**

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	2	Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt 2026
von Jan. bis Dez.

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.171.052,46	3.479.750	3.334.200
	313 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	200.000	115.000
	313 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen Land	526.802,46	530.000	621.000
	318 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.644.250,00	2.749.750	2.598.200
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	9.000	3.800
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000
	332 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.000	1.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0
	342 100 00 Erträge aus Verkauf	0,00	50	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.317,67	6.000	6.0
	361 700 00 Zinserträge Kreditinstitute	1.317,67	6.000	6.000
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.172.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**0**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**3.172.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**3.172.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung

Teilfinanzhaushalt 2026
von Jan. bis Dez.

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR	Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsjahr 2026 EUR
		1	2	3	4
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.159,60	0	0	0
	631 100 00 Verwaltungsgebühren	4.159,60	0	0	0
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**	**4.159,60**	**0**	**0**	**0**
10	Personalauszahlungen	1.798.833,96	2.150.900	2.196.900	0
	701 100 00 Dienstbezüge Beamte	204.590,46	213.500	249.000	0
	701 128 00 Korrektur Personalauszahlungen HR	-7.022,91	0	0	0
	701 200 00 Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.082.794,16	1.335.000	1.290.000	0
	701 900 00 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	2.429,10	2.500	2.500	0
	702 100 00 Beiträge Versorgungskasse Beamte	198.318,78	234.500	283.000	0
	702 200 00 Beitr. Versorgungskasse Beschäftigte	93.155,30	113.000	110.000	0
	703 200 00 Beitr. gesetz. Sozialvers. für Beschäft.	217.641,07	246.000	252.000	0
	704 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	6.928,00	6.400	10.400	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	649.669,60	803.500	918.500	0
	721 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul.Anlagen	10.651,17	5.500	5.500	0
	722 200 00 Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenst.	7.739,12	7.000	7.000	0
	723 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	108.496,10	115.000	125.000	0
	723 200 00 Leasing	3.653,68	13.000	13.000	0
	724 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	21.778,65	20.000	25.000	0
	725 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	3.000	3.000	0
	726 100 00 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	7.374,68	12.000	15.000	0
	727 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	34.328,48	25.000	28.000	0
	727 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	38.603,19	40.000	40.000	0
	727 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	34.779,10	29.000	29.000	0
	727 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge	262.000,97	100.000	235.000	0
	727 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	14.572,88	14.000	18.000	0
	727 200 00 Ausz. für EDV	105.691,58	100.000	110.000	0
	729 100 00 Ausz.für sonst.Sach- u. Dienstleistungen	0,00	320.000	265.000	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	531.729,39	535.000	226.200	0
	731 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	531.729,39	535.000	226.200	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	191.630,83	201.400	238.400	0
	741 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahl.	2.818,50	1.000	1.000	0
	742 100 00 Auszahl. f. ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	95.743,35	105.000	115.000	0
	742 900 01 Vermischte Ausgaben	49,35	1.000	1.000	0
	742 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600	0
	743 100 01 Bürobedarf	12.384,64	12.000	12.000	0
	743 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.683,43	10.000	10.000	0

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung

Teilfinanzhaushalt 2026 von Jan. bis Dez.					
Nr.		**Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR**	**Ansatz Vorjahr 2025 EUR**	**Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR**	**Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsjahr 2026 EUR**
	743 100 03 Post- und Fernmeldegebühren	8.108,41	8.000	8.000	0
	743 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	39.809,87	30.000	20.000	0
	743 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	1.711,25	10.000	40.000	0
	743 100 06 sonst. Geschäftsausz.	0,00	500	500	0
	743 100 07 Geschäftsausz. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300	0
	743 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	9.465,51	7.000	7.000	0
	744 300 00 Ausz. für Versicherungen	8.429,26	8.000	15.000	0
	749 100 00 Weitere so.Auszahlung lfd.Verw.tätigk.	827,26	0	0	0
	749 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000	0
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**3.171.863,78**	**3.690.800**	**3.580.000**	**0**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-3.167.704,18**	**-3.690.800**	**-3.580.000**	**0**
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.578,73	25.000	37.000	0
	783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	2.578,73	25.000	37.000	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**2.578,73**	**25.000**	**37.000**	**0**
31	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**-2.578,73**	**-25.000**	**-37.000**	**0**
32	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-3.170.282,91**	**-3.715.800**	**-3.617.000**	**0**

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	2	Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt 2026 von Jan. bis Dez.					
Nr.		**Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR**	**Ansatz Vorjahr 2025 EUR**	**Ansatz Haushaltsjahr 2026 EUR**	**Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsjahr 2026 EUR**
		1	2	3	4
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.211.052,46	3.479.750	3.334.200	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	9.000	3.800	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.317,67	6.000	6.000	0
9	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**	**3.212.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**	**0**
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**3.212.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**	**0**
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**3.212.370,13**	**3.494.800**	**3.344.000**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

von Jan. bis Dez.

Nr.		Gesamt-ang. z. Maßnahme -nach-richtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen aus VorVorj. 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Haushalts-jahr 2026 EUR	Verpflich-tungser-mächti-gungen Haushalts-jahr 2026 EUR	Planung Haushalts-jahr +1 2027 EUR	Verpflich-tungser-mächti-gungen Haushalts-jahr +1 2027 EUR	Planung Haushalts-jahr +2 2028 EUR	Planung Haushalts-jahr +3 2029 EUR	Finanz-bedarf weitere Jahre -nach-richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: 75110000 Erwerb bewegliches Vermögen **(gemäß § 4 Abs.4 Satz 4 GemHVO)**													
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.200	1.200	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	787 300 00 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.200	1.200	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	147.945	147.945	0,00	2.578,73	25.000	37.000	0	25.000	0	25.000	25.000	-112.000
	783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	147.945	147.945	0,00	2.578,73	25.000	37.000	0	25.000	0	25.000	25.000	-112.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**149.145**	**149.145**	**0,00**	**2.578,73**	**25.000**	**37.000**	**0**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**-112.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-149.145**	**-149.145**	**0,00**	**-2.578,73**	**-25.000**	**-37.000**	**0**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**112.000**
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**149.145**	**149.145**	**0,00**	**2.578,73**	**25.000**	**37.000**	**0**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**-112.000**

Stellenplan

unter Vorbehalt der aktuellen Stellenbewertungen

Teil A Beamte

		Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
			darunter						
Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Insg. 2026	mit Zulage	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Verbandsverwaltung	ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Verbandsdirektor	B 4	1					1	1	
Höherer Dienst	A 15	0,85					0,9	0,85	
Geh. Dienst	A 13	0,7					-	0,7	
Mittlerer Dienst									
Einfacher Dienst									
insgesamt		2,55					1,9	2,55	

Teil B Beschäftigte

Entgeltgruppen nach TVöD	Insg. 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
14	2,66	2,66	2,66	
13	4	3	3	*1x befristet bis 31.12.2026, 1x Projektstelle LKW*
12	7,57	8,37	7,57	1x kw 31.01.2026
11	1,3	1,1	0,6	
10	-	-	0,7	
9b	-	0,5	-	
8	1,7	1,7	1,9	
6	1,2	1,2	1,2	
4	-	0,1	0,1	
insgesamt	18,43	18,63	17,73	

Bedienstete Beamte/Beschäftigte insgesamt		20,98

Teil C - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

			Höherer Dienst					Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst					Einf. Dienst	Erläute-rungen
Ab-schnitt	Gliede-rungsplan	Ver-bands-direkt. B4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6/5	A 5-1	
5110	Orts- und Regional-planung	1			0,85			0,7										
	Gesamt	1			0,85			0,7										

II. Beschäftigte

Ab-schnitt	Beschäftigte												Erläuterungen
	Entgeltgruppen (EG)												
	14	13	12	11	8	6						F.V.R	
5110	2,66	4	7,57	1,3	1,7	1,2							
Gesamt	2,66	3	8,37	1,1	1,7	1,2							

Teil D - nachrichtlich –Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterung
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten	fester Satz	1	1	0	
Insgesamt		1	1	0	

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung von Jan. bis Dez.							
Nr.		**Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR**	**Ansatz Vorjahr 2025 EUR**	**Ansatz Haushalts-jahr 2026 EUR**	**Planung Haushalts-jahr +1 2027 EUR**	**Planung Haushalts-jahr +2 2028 EUR**	**Planung Haushalts-jahr +3 2029 EUR**
		1	2	3	4	5	6
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.171.052,46	3.479.750	3.334.200	3.341.250	3.251.250	3.301.250
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	4.159,60	9.000	3.800	3.800	3.800	3.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	0	50	50	50
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.317,67	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000
11	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.176.529,73**	**3.494.800**	**3.344.000**	**3.349.100**	**3.259.100**	**3.309.100**
12	Personalaufwendungen	1.805.856,87	2.150.900	2.196.900	2.236.900	2.196.900	2.246.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.669,60	803.500	918.500	810.000	600.000	600.000
15	Abschreibungen	12.256,73	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17	Transferaufwendungen	531.729,39	535.000	226.200	228.200	228.200	228.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.630,83	201.400	238.400	220.000	220.000	220.000
19	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**3.191.143,42**	**3.704.800**	**3.594.000**	**3.509.100**	**3.259.100**	**3.309.100**
20	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-14.613,69**	**-210.000**	**-250.000**	**-160.000**	**0**	**0**
23	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**	**-14.613,69**	**-210.000**	**-250.000**	**-160.000**	**0**	**0**
	nachrichtlich						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.586,43	0	0	0	0	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart	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	171 u. 173	372.324,66				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	0,00				
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	239	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00				
4	=	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	Prognose	**372.324,66**	**151.000** 510.000	**51.000** 237.000	**51.000** 60.000	**51.000** 60.000
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0,00				
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 Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	Prognose	-221.000,00 + 138.000	-100.000 -273.000	0 -177.000	0 0	0 0
9	=	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**		151.324,66				
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0,00				
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		0,00				
12	=	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	Prognose	151.324,66 510.000	**51.000** 237.000	51.000 60.000	51.000 60.000	51.000 60.000
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		**46.303,00**				

Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands liegt zwar bei 221.000€, aber Stand 15.10.2025 ist davon auszugehen, dass im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich ca. 350.000 € Minderausgaben anfallen werden. Deshalb wurde eine voraussichtliche Liquidität zum 1.1.2025 in Höhe von 510.000 € angenommen. Dadurch ist ein höhere Umlagensenkung im HHjahr 2026 möglich .

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	**420.000**	**170.000**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses [1)]		
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses [1)]		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	**420.000**	**170.000**