



Gemeinde
Hemhofen

**Eckwerte des Haushaltsplanes
2026**

Gesamthaushalt 2026 in Einnahmen und Ausgaben

	2025	2026	+/-
Verwaltungshaushalt	16,4 Mio. €	17,0 Mio. €	+ 3,74 %
<u>Vermögenshaushalt</u>	<u>6,9 Mio. €</u>	<u>6,2 Mio. €</u>	<u>- 11,28 %</u>
GESAMTHAUSHALT	23,3 Mio. €	23,2 Mio. €	- 0,73 %
Geplante neue Kreditaufnahme:	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	
Stand Kassenkredite:	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	

Gesamteinnahmen und -ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2026

- ▶ Die Gesamteinnahmen und -ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2026 schließen derzeit wie folgt ab:

Einnahmen: 17.044.344,00 Euro

Ausgaben: 17.044.344,00 Euro

Zusammensetzung der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes 2026 anhand der Gruppierungen / Einnahmearten

- ▶ Gruppierung 0: 8.764.804,00 Euro **Steuern, allgemeine Zuweisungen**
(wie z. B. Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer, Einkommensteuerbeteiligung, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzaufweisungen für Aufgabenerledigungen des übertragenen Wirkungskreises, usw.)
- ▶ Gruppierung 1: 5.930.424,00 Euro **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb** (wie z. B. Gebühren und ähnliche Entgelte, Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Zuweisung Schülerbeförderung, Bundesmittel und Betriebskostenförderung KiTa, usw.)
- ▶ Gruppierung 2: 2.349.116,00 Euro **Sonstige Finanzeinnahmen**
(wie z. B. kalk. Abschreibung und Verzinsung - Gegenbuchung)

Zusammensetzung der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2026 anhand der Gruppierungen / Ausgabearten

- ▶ Gruppierung 4: 5.927.543,00 Euro **Personalausgaben**
(wie z. B. Gehälter für Angestellte und Beamte zzgl. den Beiträgen zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, usw.)
- ▶ Gruppierung 5/6: 5.291.421,00 Euro **Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand**
(wie z. B. Unterhalt der Grundstücke, Geräte und Ausstattungsgegenstände, Bewirtschaftung der Grundstücke, Haltung von Fahrzeugen, Fortbildungskosten, Versicherungen, sonstige Geschäftsausgaben, innere Verrechnungen, kalk. Abschreibung und Verzinsung - Gegenbuchung usw.)
- ▶ Gruppierung 7: 1.751.580,00 Euro **Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)**
(wie z. B. Zuschüsse für laufende Zwecke - Betriebskostenförderungen)
- ▶ Gruppierung 8: 4.073.800,00 Euro **Sonstige Finanzausgaben**
(wie z. B. Zinsen für unsere Darlehen, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Deckungsreserve, Zuführung zum Vermögenshaushalt)

Höhe der geplanten Zuführung zum Vermögenshaushalt:

- ▶ geplanter Zuführungsbetrag (vom Verw.HH. an den Verm.HH.) 2026:

0,00 Euro

- ▶ geplanter Zuführungsbetrag (vom Verm.HH. an den Verw.HH.) 2026:

732.562,00 Euro

- ▶ geplanter Zuführungsbetrag 2025:

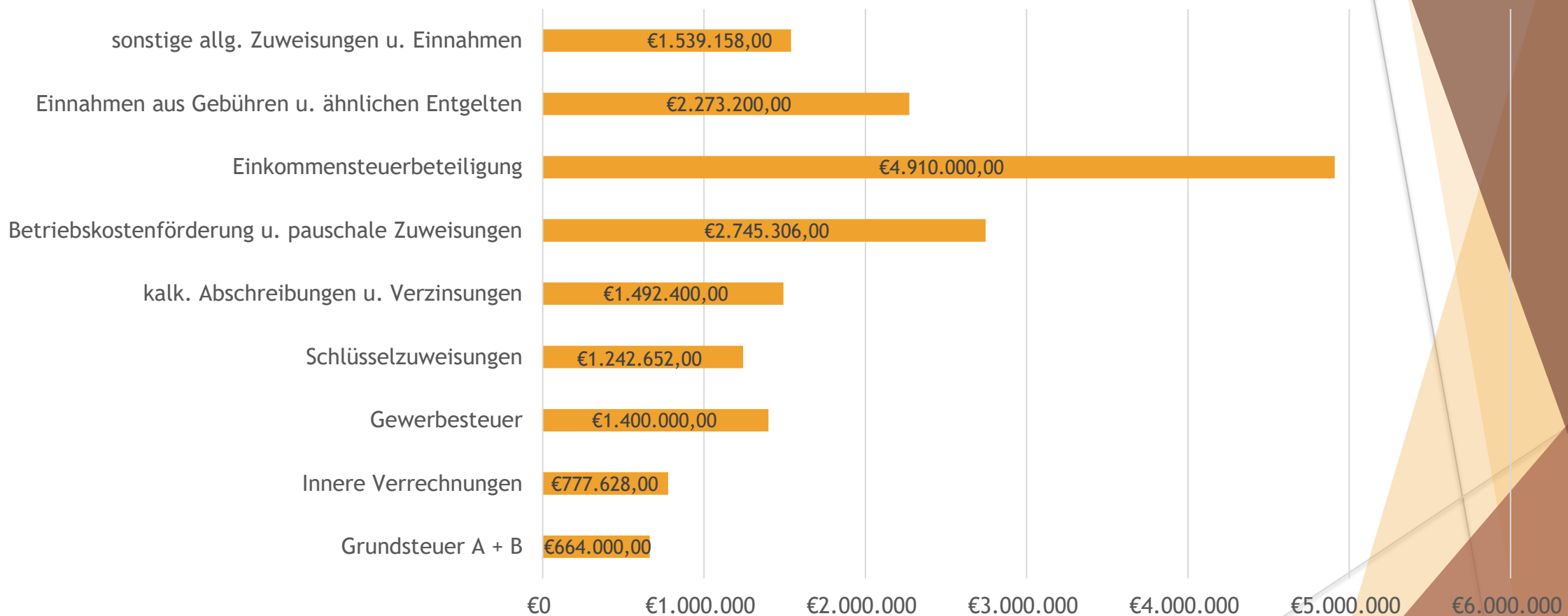
122.253,00 Euro

- ▶ tatsächlicher Zuführungsbetrag 2025:

1.107.283,54 Euro

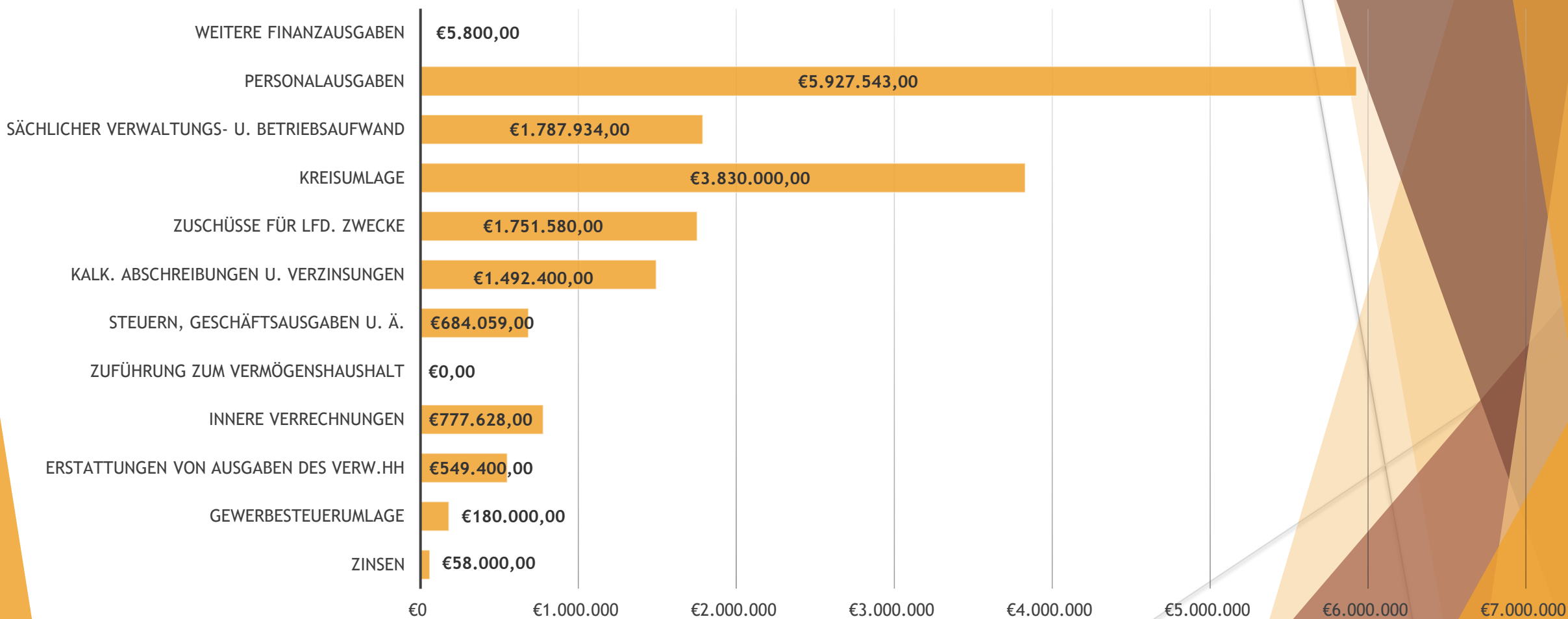
Verwaltungshaushalt in 2026

- Einnahmeansätze -



Verwaltungshaushalt in 2026

- Ausgabeansätze -



Gesamteinnahmen und -ausgaben des Vermögenshaushaltes 2026

- ▶ Die Gesamteinnahmen und -ausgaben des Vermögenshaushaltes 2026 schließen derzeit wie folgt ab:

Einnahmen:	6.179.194,00 Euro
Ausgaben:	6.179.194,00 Euro

Schwerpunkte der Einnahmen des Vermögenshaushaltes im Jahr 2026

- ▶ **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen in Höhe von rd. 1,6 Mio. Euro**
- ▶ **Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (Jahresabschluss 2025) in Höhe von 3.242.194 Euro**
- ▶ **Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen in Höhe rd. 6.500 Euro**
- ▶ **Veräußerung von Grundstücken, baulichen Anlagen und unbebauten Grundstücken in Höhe von rd. 1.290.000 Euro**

Schwerpunkte der Ausgaben des Vermögenshaushaltes im Jahr 2026

- ▶ **Baumaßnahmen in Höhe von rd. 3,49 Mio. Euro**
- ▶ **Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in Höhe von rd. 631 T. Euro**
- ▶ **Darlehenstilgungen in Höhe von rd. 449 T. Euro**
- ▶ **Zuführung zum Verwaltungshaushalt in Höhe von rd. 732 T. Euro**
- ▶ **Geplante Rücklagenzuführung in Höhe von rd. 866 T. Euro**

Schwerpunkte der Ausgaben des Vermögenshaushaltes im Jahr 2026 - Maßnahmandarstellung

▶ Neubau Rathaus Restzahlung	265.000 €
▶ EDV- sowie Zimmerausstattung Rathaus (EDV-Anschaffungen und Erweiterungen)	370.000 €
▶ Feuerwehr - Atemschutzgeräte	80.000 €
▶ Außengestaltung kommunales Zentrum	1.000.000 €
▶ Straßenausbau	1.040.000 €
▶ Kanalsanierungs- und Schachtsanierungsmaßnahmen	701.000 €
▶ Ertüchtigung Kläranlage und Anteil Kläranlagen	180.000 €
▶ Bauhof- Fahrzeuge 5-Jahres-Plan	35.000 €
▶ Tilgungen sowie geplante Rücklagenzuführung	1.315.822 €
▶ Zuführung zum Verwaltungshaushalt	732.562 €
▶ sonstige Investitionen	459.810 €
Gesamtsumme	6.179.194 €

Finanzplan / Investitionen 2027 bis 2029

Themen und Projekte für die kommenden Jahre

bekannte Themen:

- ▶ Sanierung des Entwässerungssystems (Kanäle)
- ▶ Sanierung der Gemeindestraßen und Wege (Straßenbau)
- ▶ Maßnahmen der Städtebauförderung
- ▶ Umgestaltung der Friedhöfe Hemhofen und Zeckern
- ▶ Verschiedene Ausgaben im Bereich der freiwilligen Feuerwehr Hemhofen/Zeckern
- ▶ Umbau der Umkleiden in der alten Turnhalle der Grundschule Hemhofen
- ▶ Umbau der ehemaligen Musikschule

Statistik über die voraussichtlichen Kreditaufnahmen (Prognose) für die kommenden zwei Jahre anhand der aktuellen geplanten Investitionsmaßnahmen:

voraussichtliche
Kreditaufnahme im
Haushaltsjahr 2026:

rd. 0,00 Mio. €

Kreditermächtigung aus
dem HJ 2024

1,389 Mio. €



voraussichtliche
Kreditaufnahme im
Haushaltsjahr 2027:

rd. 3 Mio. €

Statistik über die voraussichtliche langfristige Schuldenentwicklung (Prognose) für die kommenden zwei Jahre anhand der aktuellen geplanten Investitionsmaßnahmen:

Tatsächlicher
Schuldenstand zum
31.12.2025:
ca. 3,55 Mio. €

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2027:
ca. 5,64 Mio. €

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2026:
ca. 3,10 Mio. €

ohne Inanspruchnahme
der Kreditermächtigung
aus dem HJ 2024

Stand der Kassenkredite

01.01.2016	1,0 Mio. Euro
01.01.2017	0,5 Mio. Euro
01.01.2018	0,4 Mio. Euro
seit dem 01.01.2019	0,0 Mio. Euro

Prognostizierte Entwicklung der freien Finanzspanne der Gemeinde Hemhofen:

► Haushaltsjahr 2026:

geplanter Zuführungsbetrag	0,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	449.000,00 Euro
zzgl. Investitionspauschale	126.500,00 Euro
= freie Finanzspanne HJ 2026	- 322.500,00 Euro

Unter Hinzuziehung der Veräußerung eines Grundstückes (Z 7) sowie der Teilveräußerung von Grundstücken (Bürgertreff / ehem. Feuerwehr Hemhofen und Rathaus)

-> Freie Finanzspanne + 967.500,00 Euro (Absprache mit der Rechtsaufsicht)

► Haushaltsjahr 2027:

geplanter Zuführungsbetrag	87.359,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	465.000,00 Euro
zzgl. Investitionspauschale	126.500,00 Euro
= freie Finanzspanne HJ 2027	- 251.141,00 Euro

Unter Hinzuziehung der Teilveräußerung von Grundstücken (Bürgertreff / ehem. Feuerwehr Hemhofen u. Rathaus)

-> Freie Finanzspanne + ca. 448.859 Euro (Absprache mit der Rechtsaufsicht)

Wichtig: Die freie Finanzspanne wird sich wg. Verringerung der Zuführung zum Vermögenshaushalt in den kommenden Jahren mit einem negativer Betrag ausweisen. Es muss deshalb dringend darauf geachtet werden, dass sich die Einnahmen im Verwaltungshaushalt erhöhen und sich die Ausgaben bestenfalls verringern (Unterhalt von Gebäuden usw.).

Fragen und Antworten

13. März 2026

18