

# Haushalt 2026 Kompakt – Haushalt in Eckdaten – 2. Lesung

## 1. Ergebnis Ergebnisplan

	2025 Plan in €	2025 vorl. IST in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €
Erträge	51.330.100	47.993.508,82	53.591.700	54.506.300	55.914.900	56.258.400
Aufwendungen	56.768.200	51.129.134,92	59.252.500	60.573.500	60.099.200	58.192.900
Jahresergebnis	-5.438.100	-3.135.626,10	-5.660.800	-6.067.200	-4.194.300	-1.934.500

Das Rechnungsergebnis 2025 ist per 31.12.25 und als vorläufig zu betrachten.  
Hierin sind keine Abschreibungen bzw. Auflösung der Sopo berücksichtigt und keine Mittelübertragungen.

### Schwerpunkte im Ergebnisplan:

#### Erträge:

	2025 in €	IST 2025 in €	2026 in €	Differenz in €
Steuern und ähnliche Abgaben darunter:	24.216.400	23.621.544,11	25.160.900	+944.500
Grundsteuer A	180.000	157.393,44	180.000	-20.000
Grundsteuer B	3.000.000	2.883.423,66	3.000.000	0
Gewerbsteuer	10.000.000	9.505.013,09	10.000.000	0
Gemeindeanteil UST	2.027.000	2.061.064,12	2.478.900	+ 451.900
Gemeindeanteil EKS	8.585.900	8.586.605,23	9.074.500	+ 488.600

	2025 in €	IST 2025 in €	2026 in €	Differenz in €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.342.300	17.184.735,65	17.149.100	- 193.200
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Höhe der Zuweisungen aus dem FAG entsprechen den aktuell vorliegenden Orientierungsdaten</li> <li>- Platzpauschalen Kita 2.905.500/ - 270.000 €</li> <li>- Schlüsselzuweisungen 9.978.300 €/ -188.800 €</li> <li>- Auftragskostenpauschale 2.401.200 €/ + 83.300 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.879.300	3.621.820,07	5.396.600	+ 1.517.300
	Entgelte jeglicher Art für die Inanspruchnahme öffentlich-rechtlicher Leistungen <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsgebühren 385.100 €/ + 4.700 €</li> <li>- Veranstaltungen und Museen 1.420.000 €/ + 1.399.400 €</li> <li>- Gebühren Kita/Jugend/Sport 886.700 €/ - 55.900 €</li> <li>- Sondernutzungsgebühren 179.000 €</li> <li>- Straßenreinigungsgebühr 250.000</li> <li>- Parkgebühren 500.000 €</li> <li>- Grünflächen und Friedhofsgebühren 640.100 €</li> <li>- Kurtaxe 1.300.000 € / +16.000 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
--	-----------	---------------	-----------	----------------

privatrechtliche Leistungsentgelte, Umlagen und Kostenerstattungen	1.300.400	1.698.294,62	1.312.100	+ 11.800
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mieten und Pachten Wowi 468.000 €</li> <li>- Kostenerstattung Amtsblatt 28.500 €</li> <li>- Kostenerstattung Kita 388.200 €/ -91.300 €</li> <li>- Erstattung UHV-Umlage 60.000 €</li> <li>- Ruherechtsentschädigung Friedhof 17.500 €</li> <li>- Waldbewirtschaftung 30.500€</li> <li>- allgemeine Sicherheit und Ordnung 65.700 €/ -23.800 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Sonstige ordentliche Erträge	4.410.900	1.726.788,97	4.428.400	+17.500
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Auflösung von Sonderposten 3.414.100 €</li> <li>- Buß-, Zwangs- und Verwargelder 292.600 € / + 36.200 €</li> <li>- Konzessionsabgabe 732.000 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Finanzerträge	180.800	140.324,40	144.600	- 36.200
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewinnausschüttungen städtischer Beteiligungen</li> <li style="padding-left: 20px;">Wowi GmbH 50.000 €</li> <li style="padding-left: 20px;">KOWISA 60.000 €</li> <li style="padding-left: 20px;">Zinserträge 20.000 €</li> </ul>			

### Aufwendungen:

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.416.400	20.925.917,22	21.635.900	+ 219.500
	36,51% der Gesamtaufwendungen des Haushaltes			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.230.600	10.813.051,79	13.024.600	+1.794.000

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Transferaufwendungen	15.115.300	15.367.281,43	15.498.000	+ 382.700
	Zuschüsse 2026 <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zuschuss Harztheater 1.066.800 €/ + 48.800 € zum Vorjahr</li> <li>- Feinger Galerie 60.000 €/ + 10.000 € zum Vorjahr lt. Vereinbarung</li> <li>- Verlustausgleich HSB 128.200 €</li> <li>- Beihilfe QTM GmbH 1.056.000 € / +111.300 € zum Vorjahr (entspricht Mehrkosten Sicherheits- und Zufahrtsschutzkonzept)</li> <li>- Tierheim 70.000 €</li> </ul> Fördermittel an Dritte <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lebendige Zentren 687.600 €</li> </ul>			

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Demokratie Leben 138.800 €</li> <li>- Haltestelle 5.000 €</li>   <li>- Umlagen</li> <li>- Gewerbesteuerumlage 557.000 €</li> <li>- Kreisumlage 11.510.900 € /+363.000 € zum Vorjahr</li> <li>- Umlage an den Unterhaltungsverband 160.000 €</li> </ul>
--	---

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.658.000	3.153.702,91	3.979.400	+ 321.400
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>darunter</b> Defiziterstattung Kita 600.000 €</li> <li>- Dachverein Reichenstraße 160.000 €</li> <li>- Ökogarten 80.200 € (inclusive 12.000 € Schuldendienst für Investition)</li> <li>- Kostenerstattung Sportvereine 240.600 €</li> <li>- Erstattung Kombiticket Kirche 542.500 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	825.300	866036,38	694.300	- 131.000
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zinsen für Liquiditätskredit 250.000 €</li> <li>- Zinsen langfristige Darlehen 324.500 €</li> <li>- Zinsen für Fördermittel 119.800 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Bilanzielle Abschreibungen	4.527.700	3.145,19	4.420.300	-107.40068.
	Die Auflösung der Sonderposten, die zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden, erfolgt korrespondierend zur Abschreibung. Der Gesamtbetrag der Auflösung von Sonderposten beträgt 3.414.100 €, so dass ein zu erwirtschaftender Betrag aus Abschreibungen in Höhe von 1.006.200 € verbleibt.			

## 2. Ergebnis Investitionsplanung

	2025 in €	2025 vorl RE in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €
Finanzierungssaldo	-6.205.300	1.781.804,65	- 3.301.100	0	0	-619.500
Investitionsvolumen	14.018.600	5.539.065,80	67.329.400	54.934.400	8.111.600	6.915.300
Investive Einzahlungen	7.813.300	3.757.261,15	64.028.300	54.934.400	8.111.600	6.295.800

Hinweis: 2026/2027 Zukunftsprojekt Morgenrot unverändert (Finanzierung über Projektträger)  
Ab 2026 Veranschlagung von Maßnahmen zur Finanzierung aus dem Sondervermögen

### Einzahlungen

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
--	-----------	---------------	-----------	----------------

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Beiträgen	7.353.300	4.735.782,09	64.028.300	+ 56.675.000
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Fördermittel 63.888.000 € (55.993.100 € Morgenrot)</li> <li>- davon Fördermittel Schule und Kultur 1.208.000 €</li> <li>- Fördermittel Straßen 2.432.000 € (incl. R1-Radweg)</li> <li>- Fördermittel Denkmalschutz 2.143.000 €</li> </ul>			

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	460.000	803.283,71	990.000	+ 30.000
-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen 960.000 €</li> <li>- Erschließungsbeiträge 30.000 €</li> </ul>			

## Auszahlungen

	2025 in €	2025 IST in €	2026 in €	Differenz in €
Auszahlungen für eigene Investitionen	14.018.600	5.101.895,49	67.329.400	+ 53.510.800
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Hochbau 3.393.900 €</b></li> <li>- Grundschule Gernrode 760.100 €</li> <li>- Alte Wache 118.000 €</li> <li>- Torhaus/Dechanei 400.000 €</li> <li>- Kaiserhof 100.000 €</li> <li>- Westhang Stiftsberg 1.870.000 €</li> <li>- Außenanlagen Stiftsberg 70.000 €</li> <li>- <b>Tiefbaumaßnahmen 4.042.300 €</b></li> <li>- Brunnen friedliche Revolution 430.000 €</li> <li>- Augustinern 721.100 €</li> <li>- Steinweg 340.000 €</li> <li>- NA Wipertistraße 400.000 €</li> <li>- Schafbrücke 180.000 €</li> <li>- Alternativroute R1 Radweg 704.700 €</li> <li>- Lindenstraße 550.000 €</li> <li>- Überfahrtschutz 380.000 €</li> <li>- <b>Sonstige Baumaßnahmen 57.111.800</b></li> <li>- GI Morgenrot 55.993.100 €</li> <li>- Löschanlage Stiftsberg 667.000 €</li> <li>- Radstation 143.800 €</li> <li>- Schließanlage Stiftsberg 40.000 €</li> <li>- Barrierearmer Zugang Stiftsberg 120.000 €</li> <li>- Straßenbeleuchtung 100.000 €</li> <li>- Einfriedung Osterteich 47.900 €</li> <li>- <b>Bewegliches Vermögen &gt; 1.000 € netto 2.124.300 €</b></li> <li>- davon 735.800 € Museen</li> <li>- Kita/Schulen 106.000 €</li> <li>- Brandschutz 438.000 €</li> <li>- Gemeindestraße 77.200 €</li> <li>- Grünflächen/ Forst 86.500 €</li> </ul>			

### 3. Verpflichtungsermächtigungen

Es werden im investiven Bereich Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 9.556.500 € veranschlagt. Diese ermächtigen zur Auftragsvergabe, Zahlungsverpflichtungen folgen erst in späteren Jahren. Für einen Großteil der Maßnahmen liegt noch kein Bewilligungsbescheid über eine Förderung vor.

Vorhaben	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE gesamt
Fahrzeuge Feuerwehr	600.000 €	90.000 €	0	690.000 €
Grundschule Gernrode	134.100 €	0	0	134.100 €
Sanierung Alte Wache	350.000 €	70.000 €	0	420.000 €
Sanierung Kaiserhof	400.000 €	0	0	400.000 €
Westhang Stiftsberg	300.000 €	0	0	300.000 €
Barrierefreier Zugang Stiftsberg	500.000 €	790.000 €	790.000 €	2.080.000 €
Augustinern	562.400 €	870.000 €	280.000 €	1.712.400 €
Schafsbrücke	2.000.000 €	1.820.000 €	0	3.820.000 €
	4.846.500 €	3.640.000 €	1.070.000 €	9.556.500 €

### 4. Realsteuern

<b>Grundsteuer A</b>	<b>400 v.H.</b>
<b>Grundsteuer B</b>	
<b>Wohngrundstücke</b>	<b>440 v.H.</b>
<b>Nichtwohngrundstücke</b>	<b>816 v.H.</b>
<b>Gewerbsteuer</b>	<b>440 v.H.</b>

### 5. Mittelfristige Finanzplanung

Struktureller Haushaltsausgleich durch Inanspruchnahme von Rücklagen aktuell nur in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 möglich, Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen notwendig.

Übersicht Rücklagen aus vorläufigen Jahresabschlüssen

		2026 in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €
		-5.660.800	-6.067.200	-4.184.300	-1.934.500
Jahresabschluss	Vorl. Rücklage				
2014	845.228,43				
2015	2.960.632,28				
2016	16.396.232,33				
2017	2.207.330,87				
2018	7.978.139,78				
2019	407.179,28				
2020	-941.736,38				
2021	-541.512,16				
2022	-3.946.900,00				
2023	-2.709.200,00				
2024	-2.731.000,00				
2025	-5.438.100,00				
		8.825.494,43	2.758.294,43	-1.426.005,57	-3.360.505,57

Die vorläufigen Jahresergebnisse ab 2022 sind die Defizite aus den Haushaltsplanungen. Hier werden aktuell noch die Abschreibungen und die Sopo gebucht.

## 6. Entwicklung Liquiditätskredit

Die Höhe des Liquiditätskredites wird auf 27.000.000 € festgesetzt.

## 7. Entwicklung der Verschuldung

	Schuldenstand	Neuaufnahmen	Tilgung	Schuldenstand	pro Kopf
2025	13.340.565,00 €	10.606.700 €	1.386.347,83 €	22.057.749,59 €	990,60 €
2026	22.560.917,17 €	3.301.100 €	1.653.028,00 €	23.705.821,59 €	1.024,50 €
2027	26.589.389,17 €		1.600.872,00 €	22.104.949,59 €	955,31 €
2028	24.514.609,17 €		1.540.808,00 €	20.504.077,59 €	886,13 €
2029	22.973.801,17 €	619.500 €	1.577.421,00 €	19.546.156,59 €	844,73 €

gez. Frommert  
Frommert