Haushalt 2027 Kompakt – Haushalt in Eckdaten – Erster Entwurf

1. Ergebnis Ergebnisplan

	2026 Plan in €	2026 vorl. IST in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €	2030 in €
Erträge	53.591.700	43.534.827,88	55.212.400	55.914.300	56.215.180	54.486.200
Aufwendungen	59.252.500	41.712.115,38	66.782.400	65.967.550	64.989.275	64.343.783
Jahresergebnis	-5.660.800	1.822.712,50	-11.570.000	-10.053.250	-8.774.095	-9.857.583

Das Rechnungsergebnis 2026 ist per 30.09.2026 und als vorläufig zu betrachten; hierin sind keine Abschreibungen bzw. Auflösung der Sopo berücksichtigt und keine Mittelübertragungen.

Schwerpunkte im Ergebnisplan:

Erträge:

	2026 in €	IST 2026 in €	2027 in €	Differenz in €
Steuern und ähnliche Abgaben darunter:	25.160.900	21.347.535,42	25.812.400	+944.500
Grundsteuer A	180.000	164.291,00	180.000	0
Grundsteuer B	3.000.000	2.955.461,32	2.930.000	0
Gewerbesteuer	10.000.000	11.957.611,26	10.000.000	0
Gemeindeanteil UST	2.027.000	1.286.247,40	2.975.900	+ 948.900
Gemeindeanteil EKS	8.585.900	4.604.098,88	9.291.500	+ 705.600

Für die Gemeindeanteile an der UST und EKS liegen keine belastbaren Berechnungsgrundlagen vor.

	2026 in €	IST 2026 in €	2027 in €	Differenz in €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.149.100	16.364.625,18	17.376.200	+ 227.200
-	- Höhe der Zuweisungen aus dem FAG entsprechen den aktuell vorliegenden Orientierungsdaten aber dem alten FAG - Schlüsselzuweisungen 9.464.700€/ -513.600 € - Auftragskostenpauschale 2.416.000			

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.396.600	3.131.472,97	5.449.100	+ 52.500
-	Entgelte jeglicher Art für die Inanspruchnahme öffentlich-rechtlicher Leistungen - Verwaltungsgebühren 385.100 € - Museen 1.410.000 € - Gebühren Kita/Jugend/Sport 879.000 € - Sondernutzungsgebühren 170.000 € - Straßenreinigungsgebühr 250.000 - Parkgebühren 500.000 € - Friedhofsgebühren 390.100 € - Kurtaxe 1.300.000 €			

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
privatrechtliche Leistungsentgelte, Umlagen und Kostenerstattungen	1.312.100	1.268.370,95	1.619.500	+ 307.400
-	- Mieten und Pachten Wowi 560.000 € - Kostenerstattung Amtsblatt 28.500 € - Kostenerstattung Kita 605.900 € - Erstattung UHV-Umlage 60.000 € - Ruherechtsentschädigung Friedhof 17.500 € - Waldbewirtschaftung 30.500€ - allgemeine Sicherheit und Ordnung 69.000 €			

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Sonstige ordentliche Erträge	4.428.400	1.241.066,06	4.780.100	+351.700
-	- Auflösung von Sonderposten 3.735.700 € - Buß-, Zwangs- und Verwarngelder 292.600 € - Konzessionsabgabe 643.000 €			

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Finanzerträge	144.600	191.837,30	175.100	+ 30.500
-	- Gewinnausschüttungen städtischer Beteiligungen Wowi GmbH 50.000 € KOWISA 65.600 € Verzinsung von Steuernachforderungen 45.000 €			

Aufwendungen:

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Personal- und Versorgungs-aufwendungen	21.635.900	15.442.687,43	23.493.800	+ 1.857.900

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.024.600	7.548.898,30	15.668.900	+2.644.300

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Transferaufwen-dungen	15.498.000	15.577.928,15	16.886.400	+1.388.400
	Zuschüsse 2027 - Zuschuss Harztheater 1.154.200 € - Feininger Galerie 60.000 € - Verlustausgleich HSB 128.200 € - Beihilfe QTM GmbH 1.062.050 € zzgl. 240.000 € Neuausstattung Markt 3 - Tierheim 70.000 € Fördermittel an Dritte			

	- Lebendige Zentren 911.000 € - Demokratie Leben 125.000 € - Haltestelle 5.000 € Umlagen - Gewerbesteuerumlage 795.500 € - Kreisumlage 12.098.900 € /+588.000 € zum Vorjahr - Umlage an den Unterhaltungsverband 160.000 €

	2026 in €	**2026 IST in €**	**2027 in €**	**Differenz in €**
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979.400	2.258.134,23	4.402.100	+422.700
-	- **darunter** Defiziterstattung Kita 949.100 € - Dachverein Reichenstraße 160.000 € - Ökogarten 100.500 € (inclusive Schuldendienst für Investition) - Kostenerstattung Sportvereine 263.000 € - Erstattung Kombiticket Kirche 542.000 €			

	2026 in €	**2026 IST in €**	**2027 in €**	**Differenz in €**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	694.300	883.217,02	1.385.200	- 690.900
-	- Zinsen für Liquiditätskredit 375.000 € - Zinsen langfristige Darlehen 590.200 € - Zinsen für Fördermittel 420.000 €			

	2026 in €	**2026 IST in €**	**2027 in €**	**Differenz in €**
Bilanzielle Abschreibungen	4.420.300	0,00	4.938.000	+ 517.700.
	Die Auflösung der Sonderposten, die zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden, erfolgt korrespondierend zur Abschreibung. Der Gesamtbetrag der Auflösung von Sonderposten beträgt 3.735.700 €, so dass ein zu erwirtschaftender Betrag aus Abschreibungen in Höhe von 1.202.300 € verbleibt.			

2. Ergebnis Investitionsplanung

	2026 in €	**2026 vorl RE in €**	**2027 in €**	**2028 in €**	**2029 in €**	**2030 in €**
Finanzierungssaldo	- 813.700	-5.911.069,05	- 1.621.500	- 55.500	-583.600	-885.900
Investitionsvolumen	65.791.400	9.912.279,28	9.362.600	8.488.700	9.077.300	5.147.800
Investive Einzahlungen	64.977.700	4.001.210,23	7.741.100	8.433.200	8.493.700	4.261.900

Einzahlungen

	2026 in €	**2026 IST in €**	**2027 in €**	**Differenz in €**
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Beiträgen	64.977.700	4.001.210,23	7.281.100	-57.696.600
-	- Fördermittel Schule und Kultur 129.200 € - Fördermittel Straßen 3.752.900 inclusive Sondervermögen			

	- Fördermittel Denkmalschutz 1.733.000 € - Investpauschale 1.031.300 €

	2026 in €	**2026 IST in €**	**2027 in €**	**Differenz in €**
Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	986.100	724.247,31	460.000	- 526.100
-	- Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen Kita EigenSinn und Deutsches Haus			

Auszahlungen

	2026 in €	2026 IST in €	2027 in €	Differenz in €
Auszahlungen für eigene Investitionen	65.791.400	9.912.279,28	9.312.600	-56.478.800
	- **Hochbaubau** - Grundschule Gernrode 134.100 € muss noch präzisiert werden - Stiftsberg Module 850.000 € - Alte Wache 80.000 € - Westhang 1.794.600 € - **Tiefbaumaßnahmen** Brunnen friedliche Revolution 35.000 € - Augustinern 579.600 € - Steinweg 96.400 € - Außenanlagen Stiftsberg 150.000 € - Überfahrschutz Mathildenbrunnen 776.600 € - Brücke Wassertor 150.000 € - Schafbrücke 320.000 € - Brücke unter der Altenburg 300.000 € - Schiffbleek 50.000 € - Überfahrschutz Wordgarten 350.000 € - R1- Radweg Brühlchaussee 1.161.500 € - **Sonstige Baumaßnahmen** - Radstation 143.800 € - Schließanlage Stiftsberg 20.000 € - Notstromversorgung Stiftsberg 20.000 € - Barrierearmer Zugang Stiftsberg 120.000 € - Straßenbeleuchtung 70.000 € - Steg Osterteich 40.000 € - Hundewiese 27.000 € - **Bewegliches Vermögen > 1.000 € netto** Kita/Schulen/Jugend 222.700 € Ordnung und Sicherheit 351.200 € Gemeindestraße 540.000 € Fahrzeuge 797.000 €			

3. Verpflichtungsermächtigungen

Es werden im investiven Bereich Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 11.147.500 € 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 2028	VE 2029	VE 2030	VE gesamt
Fahrzeuge Feuerwehr	90.000 €	0	0	90.000 €
Sanierung Alte Wache	420.000 €	0	0	420.000 €
Westhang Stiftsberg	300.000 €	0	0	300.000 €
Barrierefreier Zugang Stiftsberg	500.000 €	790.000 €	790.000 €	2.080.000 €
Augustinern	870.000 €	280.000 €	201.300 €	1.351.300 €
Brücke Wassertor	1.250.000 €	0	0	1.250.000 €
Schafsbrücke	2.000.000 €	1.621.200 €	0	3.621.400 €
Brücke unter der Altenburg	885.000 €	0	0	885.000 €
Straßenbaumaßnahme Schiffbleek	250.000 €	900.000 €	0	1.150.000 €
	6.565.000 €	**3.591.200 €**	**991.300 €**	**11.147.500 €**

4. Realsteuern

Grundsteuer A	400 v.H.
Grundsteuer B Wohngrundstücke	440 v.H.
Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	816 v.H.
Gewerbesteuer	440 v.H.

5. Mittelfristige Finanzplanung

Die Darstellung des strukturellen Ausgleichs erfolgt nach Abschluss der Planung und endgültiger Vorlage der Prüfberichte des RPA zu den Jahresabschlüssen. Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen notwendig.

6. Entwicklung Liquiditätskredit

Die Höhe des Liquiditätskredites wird auf 27.000.000 € festgesetzt.

gez. Frommert
Frommert