Einladung

zur öffentlichen Sitzung des Gemeinderats
am 17.11.2026 um 19.30 Uhr
im Gemeindehaus, Großer Saal (EG),
Hauptstraße 19/1, 73108 Gammelshausen

Öffentliche Tagesordnung

1. Freigabe von Sitzungsprotokollen

2. Frageviertelstunde für die Einwohnerschaft

3. Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2027 des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau/Gammelshausen: Vorberatung *(V **22**/26)*

4. Vorberatung der Verbandsversammlung des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau/Gammelshausen am 23.11.2026

5. Änderung Verbandssatzung des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau/Gammelshausen: Zustimmung der Gemeinde Gammelshausen zur Erweiterung der Verbandsaufgaben (Ferienbetreuung) *(V **23**/26)*

6. Gemeindehaus Gammelshausen *(V **24**/26)*
   - 6.1 Anpassung der Benutzungs- und Entgeltordnung zum 01.01.2027
   - 6.2 Anpassung der Getränkepreise zum 01.01.2027

7. Bausachen
   - 7.1 Antrag auf Errichtung eines Einfamilienhauses mit Garage, Gartenhütte und Stellplatz, Flurstück 359/26, Albtraufstraße 15 *(V **25**/26)*

8. Bekanntgaben und Verschiedenes

9. Anregungen und Anfragen aus dem Gemeinderat

Beratungsunterlagen liegen im Sitzungssaal zur Einsichtnahme aus bzw. stehen auf dieser Seite zum Download bereit. Eine nichtöffentliche Sitzung schließt sich an.

Gez. Kohl,
Bürgermeister

-09.11.2026-

Grundschul- u. Kindergartenverband
Dürnau-Gammelshausen



Gemeinde
Dürnau



Gemeinde
Gammelshausen

Haushaltssatzung
Haushaltsplan

2027

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung.....3

Vorbericht.....5

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt.....15

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt inkl. Übersicht Produktbereiche.....19

Haushaltsquerschnitt.....51

Investitionsprogramm.....55

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....57

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Ergebnisrücklage.....59

Entwicklung der Liquidität.....61

Stellenplan.....63

Entwicklung der Kinder- und Schülerzahlen.....67

Verbandsumlagen.....69

Haushaltssatzung des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau-Gammelshausen für das Haushaltsjahr 2027

Auf Grund von §§ 5 Abs. 2 und 18 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit i.V. mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung am 23.11.2026 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	3.142.800 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	3.142.800 €
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0 €
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	0 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	2.963.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	2.963.000 €
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	384.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	384.000 €
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0 €
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-)** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	0 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) 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	0 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf	**0 €**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf	**800.000 €**

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	**500.000 €**

§ 5 Verbandsumlagen

Die Verbandsumlagen betragen für die Gemeinden

	Umlage Ergebnishaushalt	**Umlage Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit**	**Umlagen insgesamt**
Dürnau	1.008.520,48 €	226.231,76 €	1.234.752,24 €
Gammelshausen	801.669,52 €	157.768,24 €	959.437,76 €
Gesamt	**1.810.190,00 €**	**384.000,00 €**	**2.194.190,00 €**

Dürnau, 23.11.2026

Wagner
Verbandsvorsitzender

Vorbericht zum Haushaltsplan 2027

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines 6
2. Ergebnishaushalt 8
2.1 Grundsätzliches 8
2.2 Ordentliche Erträge 8
2.2.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge 8
2.2.2 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 9
2.2.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 9
2.2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 9
2.2.5 Zinsen und ähnliche Erträge 9
2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge 10
2.3 Ordentliche Aufwendungen 10
2.3.1 Personalaufwendungen und Vorsorgeaufwendungen 10
2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 10
2.3.3 Planmäßige Abschreibungen 11
2.3.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 11
2.3.5 Transferaufwendungen 11
2.3.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen 12
2.4 Ordentliches Gesamtergebnis 12
3. Finanzhaushalt 12
3.1 Haushalts- und Finanzplanung im Finanzhaushalt 2027 - 2030 12
3.2 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 13
3.3 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 14
4. Beschlussvorschlag 14

Vorbericht zum Haushaltsplan 2027 des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau – Gammelshausen

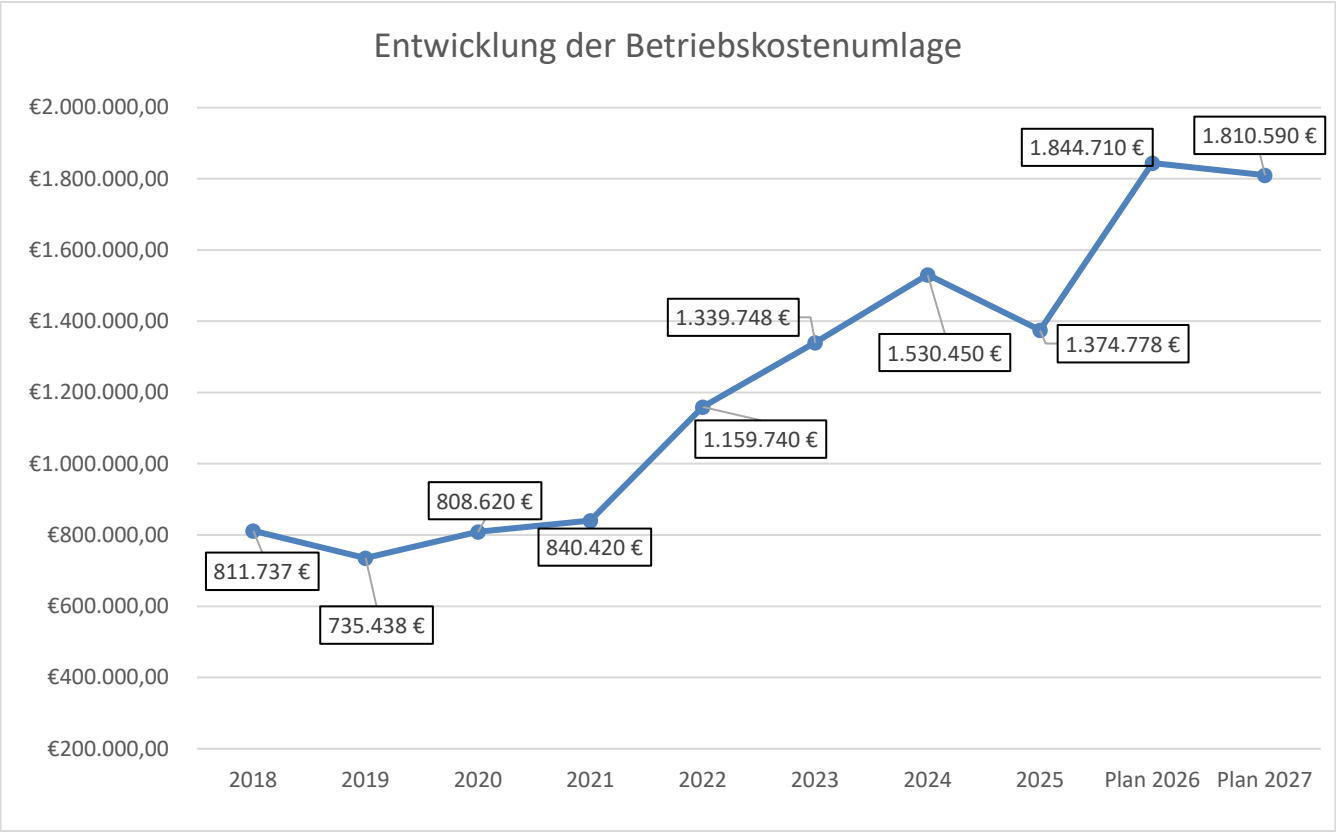
1. Allgemeines

Der Haushaltsplan des Grundschul- und Kindergartenverbands enthält die Erträge und Aufwendungen für den Ergebnishaushalt, ebenso die Ein- und Auszahlungen für den Finanzhaushalt der Grundschule, des Kinderhauses „Haus der kleinen Füße“ sowie für das gemeinsame Sportzentrum.

Alle Einrichtungen werden getrennt abgerechnet und die Umlagen der Gemeinden entsprechend des jeweiligen Verteilungsschlüssels ermittelt. Dabei bilden die Grundschule, das Kinderhaus und der Sportplatz mit Kleinspielfeld ein Budget. Die Einrichtungen sind somit gegenseitig deckungsfähig.

Die Verbandsversammlung hat am 17.11.2020 den Kostenverteilungsschlüssel für die Festsetzung der Verbandsumlage neu gefasst. Dabei wurden die Schlüssel für die Umlagen zum 01.01.2021 wie folgt festgesetzt:

Kostenträger	Abrechnungsmodus
Schule und Kinderhaus „Haus der kleinen Füße“ - Ergebnishaushalt	Ein Grundkostenanteil von 10 v. H. wird von den beiden Verbandsgemeinden je hälftig getragen. Der weitere, variable Kostenanteil in Höhe von 90 v. H. wird entsprechend der Schüler- bzw. Kinderzahlen zum Stichtag der allgemeinen Schulstatistik bzw. der Kindergartenkinder zum 01.09. des vorangegangenen Jahres zwischen den Verbandsgemeinden aufgeteilt.
Sportplatz und Kleinspielfeld - Ergebnishaushalt	Die Aufteilung erfolgt nach den Einwohnerzahlen, wenn die Einwohner der beiden Verbandsgemeinden um mehr als 200 EW differieren. Wenn die Einwohnerzahlen der beiden Verbandsgemeinden um weniger als 200 Einwohnern differieren, erfolgt die Aufteilung je hälftig.
Schule und Kinderhaus „Haus der kleinen Füße“ – Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit	Die Aufteilung erfolgt anhand der Einwohnerzahlen zum 30.06. des Vorjahres.
Sportplatz und Kleinspielfeld – Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit	Der gleiche Abrechnungsmodus wie beim Sportplatz im Ergebnishaushalt.



Laut dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf sinkt die Betriebskostenumlagen, die von den beiden Verbandsgemeinden zu erbringen sind, im Vergleich zum Vorjahr von 1.844.710 Euro auf 1.810.590 Euro. Dies entspricht einer Abnahme der Umlage um rd. 34.120 Euro. Von der Betriebskostenumlage 2027 entfallen auf die Gemeinde Dürnau 1.008.520,48 Euro und auf die Gemeinde Gammelshausen 801.669,52 Euro.

Bei der Betriebskostenumlage war nach der Inbetriebnahme des Kinderhauses im September 2013 ein dynamischer Anstieg zu verzeichnen. In den Jahren 2016 bis 2020 konnte die Verbandsumlage auf hohem Niveau stabil gehalten werden. Seit dem Haushaltsjahr 2021 ist wieder ein dynamischer Anstieg der Betriebskostenumlage zu verzeichnen. Der Anstieg der Betriebskostenumlage ist insbesondere durch die zusätzliche Schaffung von zwei weiteren Gruppen für die Betreuung der Ü3-Kinder begründet. Im September 2022 konnte der Anbau des Kinderhauses von den „Bunten Riesen“ in Betrieb genommen werden. Die endgültige Fertigstellung der Baumaßnahme erfolgt Ende 2022. Ende 2021 wurde im ehemaligen Jugendhaus in Dürnau eine Interimsgruppe eingerichtet. Das Gebäude wird weiterhin für Verbandsaufgaben (Kinderhaus und Grundschule) benötigt.

Der Anstieg ab dem Jahr 2026 ist auf den Anstieg der Personalkosten zurückzuführen.

Die Investitionskostenumlage beträgt für das Haushaltsjahr 2027 in Summe 384.000 Euro. Auf die Gemeinde Dürnau entfällt ein Anteil von 226.231,76 Euro und auf die Gemeinde Gammelshausen ein Anteil von 157.768,24 Euro.

Für die im Jahr 2026 begonnene Erweiterung des Grundschulgebäudes wird mit Gesamtkosten von rd. 1,309 Mio. Euro gerechnet. Davon werden bis zum Ende des Jahres 2026 voraussichtlich rd. 980.000 Euro (rd. 75 %) abgeflossen sein. Die Restmittel von rd. 329.000 Euro (25 %) sind im Haushalt

2027 neu veranschlagt. Für die Maßnahme wird ein Zuschuss von 915.000 Euro erwartet. Dieser Zuschuss wird anteilig in den Jahren 2026 und 2028 (jeweils 40 % d. h. 366.000 Euro) sowie im Jahr 2029 (20 % d.h. 183.000 Euro) an den Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau Gammelshausen ausbezahlt.

Neu im Haushalt 2027 veranschlagt, ist der Einbau eines Treppenlifts für rd. 40.000 Euro, der den barrierefreien Zugang zu den oberen Klassenräumen gewährleistet.

Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen bei der Grundschule, beim Kinderhaus sowie beim Sportplatz wurden jeweils pauschal Haushaltsmittel von 5.000,00 Euro bereitgestellt.

2. Ergebnishaushalt

2.1 Grundsätzliches

Im Gesamtergebnishaushalt werden sämtliche ergebniswirksame Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst. Zu den Erträgen und Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche wie Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen sowie Erträge aus aktivierten Eigenleistungen, der Auflösung von Sonderposten oder der Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Der Saldo des Ergebnishaushaltes stellt, wie in der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung, die in der Rechnungsperiode (Haushaltsjahr) geplante Veränderung des Vermögens dar, d.h. das Ergebnis vergrößert oder verringert die Eigenkapitalposition in der Bilanz.

Da der Grundschul- und Kindergartenverband durch die beiden Verbandsgemeinden finanziert wird und somit in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ist, ist am Jahresende kein Saldo im Ergebnishaushalt zu verzeichnen.

Im Gesamtergebnishaushalt des Jahres 2027 belaufen sich die ordentlichen Erträge, ebenso wie die ordentlichen Aufwendungen, auf 3.142.800 Euro (Vorjahr: 2.969.100 Euro)

2.2 Ordentliche Erträge

2.2.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen sind im Haushaltsplan mit rd. 2.505.750 Euro veranschlagt.

Davon entfallen rd. 616.000 Euro auf den Kindergartenlastenausgleich nach § 29 b FAG (für Kinder über 3 Jahren) und § 29 c FAG (für Kinder unter 3 Jahren). Für die Berechnung wird die Anzahl der Kinder zum 01.03. des Vorjahres mit einem vom Land festgesetzten Zuweisungsbetrag multipliziert. Aufgrund fehlender Orientierungsdaten vom Land wurden die Pauschalsätze des Vorjahres unterstellt.

Weitere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land erwartet der Verband für die Betreuung im „Mittagsband“ von 5.000 Euro, für die Leitungsfreistellung nach der KiTaVo von 55.000 Euro sowie die Schulsozialarbeit von 12.500 Euro, die seit 01.09.2026 ihre Arbeit aufgenommen hat.

Für die Zuwendungen aus dem Jugendbegleiter-Programm werden 4.500 Euro, für die Zuwendung der evangelischen Kirchengemeinde 2.560,00 Euro (religionspädagogische Begleitung) angesetzt.

Umlage Grundschule

Die Umlage für die Grundschule beträgt im kommenden Haushaltsjahr 509.800 Euro und liegt damit um 40.580 Euro über dem Planansatz des Vorjahres (516.920 Euro). Davon trägt die Gemeinde Dürnau rd. 288.472,20 Euro (57,32 %) und die Gemeinde Gammelshausen rd. 221.327,80 Euro (42,68 %).

Umlage Kinderhaus

Die Umlage für das Kinderhaus beträgt im kommenden Haushaltsjahr 1.264.190 Euro und liegt damit um 27.650 Euro unter dem Planansatz des Vorjahres (1.291.840 Euro). Davon trägt die Gemeinde Dürnau rd. 698.721 Euro (55,86 %) und die Gemeinde Gammelshausen 565.468 Euro (44,14 %).

Umlage Sportplatz und Kleinspielfeld

Die Umlage für den Sportplatz und das Kleinspielfeld beträgt im kommenden Haushaltsjahr 36.200 Euro und liegt damit um 250,00 Euro über dem Planansatz des Vorjahres (35.950 Euro). Davon trägt die Gemeinde Dürnau 21.327,06 Euro (58,91 %) und die Gemeinde Gammelshausen 14.872,94 Euro (41,09 %).

2.2.2 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen betragen insgesamt 366.700 Euro. Hiervon entfallen 224.000 Euro auf die Kindergartengebühren der Ü3-Betreuung sowie 90.000,00 Euro auf die U3-Betreuung. Dabei wurde die Erhöhung der Kindergartengebühren zum 01.09.2026 berücksichtigt. Hinzu kommen Erträge aus der Randzeit-, Halbtags- und Ferienferienbetreuung von rd. 47.500 Euro.

2.2.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Das gesamte Aufkommen sonstiger privatrechtlicher Entgelte beträgt 56.500 Euro. Hierzu gehören die Mieterträge inkl. Nebenkosten für die ehemalige Hausmeisterwohnung, die Erträge aus dem Mittagstisch, die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage sowie die Teilnahmegebühren des Schülerferienprogramms.

2.2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen betragen 33.750 Euro. Hierunter fallen unter anderem der Interkommunale Kostenausgleich für die Kinderbetreuung, das Essens- und Getränkegeld der Eltern sowie der Personalkostenersatz der Gemeinde Dürnau.

2.2.5 Zinsen und ähnliche Erträge

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen werden Einnahmen von 100 Euro geplant. Diese stammen aus Bankgebühren aus Rücklastschriften.

2.2.6 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören die Erträge aus Säumniszuschlägen, aus Zinsen auf Abgaben und dergleichen. Im Haushaltsjahr 2027 werden Erträge von 200 Euro geplant.

2.3 Ordentliche Aufwendungen

2.3.1 Personalaufwendungen und Vorsorgeaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen betragen im Jahr 2027 2.238.200 Euro und liegen damit um 71.950 Euro über dem Planansatz 2026 (2.166.250 Euro).

Auf das Kinderhaus entfallen dabei 2.007.300 Euro, auf die Grundschule inkl. Schulkindbetreuung sowie der Schulmensa insgesamt 220.600 Euro und auf den Sportplatz mit Kleinspielfeld 10.300 Euro.

Im Stellenplan 2027 sind 34,23 Stellen ausgewiesen. Statistisch bedeutet das 2,23 Planstellen weniger als im Vorjahr. Die Stellenreduzierung ist möglich, da sich im Zuge der Neuorganisation der Schulkindbetreuung eine Verschiebung von 0,8 Stellen hin zum Kinderhaus ergeben hat und zudem Stellenausweitungen zur Deckung von unbefristet eingestellten Krankheits- und Elternzeitvertretungen sukzessiv zurückgenommen werden konnten. Im Wesentlichen bleiben das tatsächlich eingesetzte Personal und folglich auch die Personalkosten konstant.

Bei den Beschäftigten wurde eine pauschale Tariferhöhung i. H. v. 3,0 % in die Personalkostenplanung mit eingerechnet.

2.3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Ergebnis 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro
Unterhaltung der Grundstücke	37.146,52	38.000	40.000
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.791,17	13.000	13.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	20.181,23	4.400	4.400
Erwerb von GWG	17.469,82	18.000	13.500
Miete	25.021,93	25.000	25.000
Bewirtschaftungskosten	117.653,15	121.000	123.000
Aufwendungen für EDV	6.114,58	14.000	14.000

Im Jahr 2027 sind zusätzliche Mittel von 6.000 Euro für die Überarbeitung der Homepage der Grundschule eingestellt. Für die Nutzung des Jugendhauses der Gemeinde Dürnau zahlt das Kinderhaus Mietaufwendungen inkl. Nebenkosten von monatlich 900,00 Euro, für die Unterbringung der Kindertagespflege „Kirschblütenkinder“ in Gammelshausen monatlich rd. 1.200 Euro.

2.3.3 Planmäßige Abschreibungen

Aufwendungen	Ergebnis 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro
Abschreibungen	144.361,46	143.800	179.800

Die Abschreibungen dokumentieren den jährlichen Werteverzehr des Anlagevermögens des Grundschul- und Kindergartenverbandes Dürnau – Gammelshausen. Im Jahr 2027 wird mit Abschreibungen von 179.800 Euro geplant. Berücksichtigt ist die Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus der Grundschule und des Treppenlifts.

Als **Gegenposition** zu den Abschreibungen kann die Position „**Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen**“ (bisher „Auflösung Ertragszuschüsse“) angesehen werden, die im Jahr 2027 Von 143.800,00 Euro geplant wurden.

Erträge	Ergebnis 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	144.361,46	143.800	179.800

Der Differenzbetrag zwischen den Abschreibungen und dem Auflösungsbetrag stellt den über den Ergebnishaushalt zu erwirtschaftenden Betrags dar. Da der Grund- und Kindergartenverband in voller Höhe durch die Umlagen der beiden Verbandsgemeinden Dürnau und Gammelshausen finanziert wird, entsteht zwischen den Abschreibungen und dem Auflösungsbetrag keine Differenz.

2.3.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zu den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gehören die Aufwendungen des Geldverkehrs. Hierunter fallen die Bankgebühren für stornierte Lastschriften. Im Haushaltsjahr 2027 werden hierfür 1.000 Euro eingeplant.

2.3.5 Transferaufwendungen

Hier werden alle Umlagen und Aufwendungen des Verbands an Dritte verbucht, die keine direkte Gegenleistung haben. Dazu gehören beim Grundschul- und Kindergartenverband die Abmangelbeteiligung der Jugendmusikschule sowie die Umlage an das Rechenzentrum.

Aufwendungen	Ergebnis 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2027 Euro
Abmangelbeteiligung Jugend-musikschule	6.598,15	6.500	6.500
Umlage Rechenzentrum	5.425,45	4.600	6.000
Zuschüsse an Tagesmütterverein (SK 4317000 und 4318000)	39.214,30	39.500	39.500

2.3.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen im Jahr 2027 359.900 Euro und liegen damit um 54.200 Euro über dem Planansatz des Vorjahres (305.700 Euro).

Hier findet man unter anderem die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge, Telefongebühren, Postaufwendungen, Steuern und Versicherungen sowie Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Benutzungsgebühren für die Turnhalle durch die Grundschule und das Kinderhaus, die Bauhofstunden und die Entschädigung allgemeiner Verwaltungsaufgaben).

Erstmalig eingeplant sind Erstattungen von 57.000 Euro an die Bruderhausdiakonie für die ab 01.09.2026 gestartete Schulsozialarbeit.

Ebenfalls neu hinzugekommen sind Aufwendungen von rd. 6.500 Euro aus der ab 1.1.2027 geltenden Umsatzsteuerpflicht für Personalgestellungen der Gemeinde Dürnau an den Verband.

2.4 Ordentliches Gesamtergebnis

Erträge/ Aufwendungen	Ansatz 2027 Euro	FiPlan 2028 Euro	FiPlan 2029 Euro	FiPlan 2030 Euro
ordentliche Erträge	3.142.800	3.201.600	3.259.800	3.333.800
ordentliche Aufwendungen	3.142.800	3.201.600	3.259.800	3.333.800
ordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Finanzhaushalt

3.1 Haushalts- und Finanzplanung im Finanzhaushalt 2027 - 2030

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen als kassenmäßige Geldbewegungen abgebildet.

Hierzu werden in einem ersten Schritt die ergebniswirksamen Einzahlungen den ergebniswirksamen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenübergestellt und so der Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts ermittelt. Dieser entspricht dem Cash-Flow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung und zeigt die Liquidität aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, die zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

In einem zweiten Schritt werden die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und Tilgungen) geplant.

Insgesamt gibt der Finanzhaushalt Auskunft über die Finanzierung des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau – Gammelshausen und zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln (Kassenbestand) auf.

Einzahlungs-/Auszahlungsart	HHPlan 2027 Euro	FiPlan 2028 Euro	FiPlan 2029 Euro	FiPlan 2030 Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.963.000	3.021.800	3.081.700	3.140.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.963.000	3.021.800	3.081.700	3.140.400
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	384.000	15.000	815.000	15.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	384.000	15.000	815.000	15.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Einzahlungen (Kreditaufnahmen)	0	0	0	0
Auszahlungen (Tilgungen)	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	0	0	0	0

3.2 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit spiegelt das Ergebnis des Ergebnishaushalts wider. Da der Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau–Gammelshausen in voller Höhe durch die beiden Verbandsgemeinden finanziert wird, ergibt sich planerisch ein Ergebnis von 0,00 Euro. In der Realität ergibt sich dennoch nach jedem Haushaltsjahr ein Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf, da nicht alle Bankbewegungen aus Ein- und Auszahlungen in dem Jahr verbucht werden, in dem sie geplant sind.

2027 resultieren aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Verbandes Auszahlungen von 2.963.300 Euro. (Auf die Ausführungen zum Ergebnishaushalt wird verwiesen). Davon werden rd. 1,1 Mio. Euro aus Zuweisungen und Zuwendungen, Elternbeiträgen und sonstigen Einnahmen

finanziert. rd. 1.810.590 Euro (rd. 61 %) sind über die Betriebskostenumlage zu decken.

3.3 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Planjahr 2027 sind Ein- sowie Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 384.000 Euro veranschlagt. Im Finanzplanungsjahren 2028 und 2030 sind jeweils 15.000 Euro eingeplant; für das Finanzplanungsjahr 2029 815.000 Euro.

Für die im Jahr 2026 begonnene Erweiterung des Grundschulgebäudes wird mit Gesamtkosten von rd. 1,309 Mio. Euro gerechnet. Davon werden bis zum Ende des Jahres 2026 voraussichtlich rd. 980.000 Euro (rd. 75 %) abgeflossen sein. Die Restmittel von rd. 329.000 Euro (25 %) sind im Haushalt 2027 neu veranschlagt. Für die Maßnahme wird ein Zuschuss von 915.000 Euro erwartet. Dieser Zuschuss wird anteilig in den Jahren 2026 und 2028 (jeweils 40 % d. h. 366.000 Euro) sowie im Jahr 2029 (20 % d.h. 183.000 Euro) an den Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau Gammelshausen ausbezahlt.

Neu im Haushalt 2027 geplant, ist der Einbau eines Treppenlifts für rd. 40.000 Euro, der den barrierefreien Zugang zu den oberen Klassenräumen gewährleistet.

Im Finanzplanungsjahr 2029 sind erstmalig Mittel für die Energetische Sanierung des Grundschulgebäudes von 800.000 Euro eingestellt. Angedacht ist die Erneuerung der Heizung und des Dachs. Zur Finanzierung wird mit Fördermittel des Landes von rd. 60 % (480.000 Euro) gerechnet. Für die Maßnahme ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 800.000 Euro veranschlagt.

Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen der Grundschule, des Kinderhauses sowie dem Sportplatz wurden sowohl im Jahr 2027 als auch in den Finanzplanungsjahren Haushaltsmittel von jeweils 5.000 Euro veranschlagt.

4. Beschlussvorschlag

Die Haushaltssatzung des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau – Gammelshausen für das Jahr 2027 wird, wie auf den Seiten 3 und 4 dargestellt, beschlossen.

Bad Boll, im November 2026

gez. Karin Schleicher-Frey

Gesamtergebnishaushalt
Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
010	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.128.149	2.428.770	2.505.750	2.555.600	2.606.200	2.655.900
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	144.169	143.800	179.800	179.800	178.100	193.400
040	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	320.493	327.000	366.700	374.000	381.400	388.600
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.985	47.500	56.500	57.500	58.700	59.900
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.292	21.750	33.750	34.400	35.100	35.700
080	Zinsen und ähnliche Erträge	283	100	100	100	100	100
090	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
100	Sonstige ordentliche Erträge	262	180	200	200	200	200
110	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.678.632**	**2.969.100**	**3.142.800**	**3.201.600**	**3.259.800**	**3.333.800**
120	Personalaufwendungen	-1.884.072	-2.166.250	-2.238.200	-2.282.900	-2.327.900	-2.372.500
130	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-313.824	-301.950	-311.900	-317.900	-324.400	-330.400
150	Abschreibungen	-144.361	-143.800	-179.800	-179.800	-178.100	-193.400
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.244	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100
170	Transferaufwendungen	-51.238	-50.600	-52.000	-53.000	-54.100	-55.100
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.894	-305.700	-359.900	-367.000	-374.300	-381.300
190	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-2.678.632**	**-2.969.100**	**-3.142.800**	**-3.201.600**	**-3.259.800**	**-3.333.800**
200	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
210	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
220	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
230	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
240	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23) nachrichtlich Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
250	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
260	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0
280	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
290	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
300	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
310	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
320	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
330	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0
340	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0
350	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
020	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.410.406,04	2.428.770,00	2.505.750,00	0,00	2.555.600,00	2.606.200,00	2.655.900,00
040	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	320.686,90	327.000,00	366.700,00	0,00	374.000,00	381.400,00	388.600,00
050	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.583,27	47.500,00	56.500,00	0,00	57.500,00	58.700,00	59.900,00
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.533,43	21.750,00	33.750,00	0,00	34.400,00	35.100,00	35.700,00
070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	290,85	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00
080	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	471,18	180,00	200,00	0,00	200,00	200,00	200,00
090	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8) ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung**	**2.802.971,67**	**2.825.300,00**	**2.963.000,00**	**0,00**	**3.021.800,00**	**3.081.700,00**	**3.140.400,00**
100	Personalauszahlungen	-1.858.666,80	-2.166.250,00	-2.238.200,00	0,00	-2.282.900,00	-2.327.900,00	-2.372.500,00
120	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.241,40	-301.950,00	-311.900,00	0,00	-317.900,00	-324.400,00	-330.400,00
130	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.244,27	-800,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.100,00
140	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-51.687,45	-50.600,00	-52.000,00	0,00	-53.000,00	-54.100,00	-55.100,00
150	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-299.837,52	-305.700,00	-359.900,00	0,00	-367.000,00	-374.300,00	-381.300,00
160	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**-2.508.677,44**	**-2.825.300,00**	**-2.963.000,00**	**0,00**	**-3.021.800,00**	**-3.081.700,00**	**-3.140.400,00**
170	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**294.294,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.664,52	1.193.100,00	384.000,00	0,00	15.000,00	815.000,00	15.000,00
230	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)**	**30.664,52**	**1.193.100,00**	**384.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**815.000,00**	**15.000,00**
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.180,00	-1.178.100,00	-329.000,00	-800.000,00	0,00	-800.000,00	0,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				-800.000,00		(-800.000,00)	
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.484,52	-15.000,00	-55.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
300	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**-30.664,52**	**-1.193.100,00**	**-384.000,00**	**-800.000,00**	**-15.000,00**	**-815.000,00**	**-15.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**-800.000,00**		**(-800.000,00)**	
310	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**-800.000,00**		**(-800.000,00)**	
320	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**294.294,23**	**0,00**	**0,00**	**-800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**-800.000,00**		**(-800.000,00)**	
350	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
360	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands**	**294.294,23**	**0,00**	**0,00**	**-800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**-800.000,00**		**(-800.000,00)**	

Teilergebnishaushalt
Teilfinanzhaushalt

inkl. Übersicht über die zugeordneten Produktbereiche zu den Teilhaushalten

Teilergebnishaushalt Produkt 111000 Steuerung und Organisation

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
100	**Sonstige ordentliche Erträge**	**74,83**	**0**	**0**
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**74,83**	**0**	**0**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-50,32**	**-500**	**0**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-42,92	0	0
4271001	Repräsentationen	-7,40	-500	0
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-277,96**	**-5.000**	**-700**
4429900	Vermischte Ausgaben	-203,13	-5.000	-500
4431100	Geschäftsaufwendungen	-74,83	0	-200
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-328,28**	**-5.500**	**-700**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-253,45**	**-5.500**	**-700**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-253,45**	**-5.500**	**-700**

Teilfinanzhaushalt Produkt 111000 Steuerung und Organisation

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74,83	0	0	0	0	0	0
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328,28	-5.500	-700	0	-700	-700	-700
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-253,45**	**-5.500**	**-700**	**0**	**-700**	**-700**	**-700**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-253,45**	**-5.500**	**-700**	**0**	**-700**	**-700**	**-700**

Teilergebnishaushalt Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
080	Zinsen und ähnliche Erträge	282,98	100	100
100	Sonstige ordentliche Erträge	187,21	180	200
110	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	470,19	280	300
150	Abschreibungen	-8,50	0	0
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.244,27	-800	-1.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.252,77	-800	-1.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-782,58	-520	-700
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-782,58	-520	-700

Teilfinanzhaushalt Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464,80	280	300	0	300	300	300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.244,27	-800	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.100
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-779,47**	**-520**	**-700**	**0**	**-700**	**-700**	**-800**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-779,47**	**-520**	**-700**	**0**	**-700**	**-700**	**-800**

Teilergebnishaushalt 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
020	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**448.951,65**	**521.420**	**526.800**
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.700,00	0	0
3141004	Zuweisungen Schulsozialarbeit	0,00	0	12.500
3142001	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	413.156,65	516.920	509.800
3148001	Jugendbegleiter-Programm	4.495,00	4.500	4.500
3148002	Spenden Grundschule	-400,00	0	0
030	**Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**	**46.101,83**	**46.000**	**82.300**
060	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**	**7.200,00**	**7.200**	**7.200**
3411000	Mieten und Pachten	5.400,00	5.400	5.400
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	1.800,00	1.800	1.800
070	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**514,00**	**1.700**	**500**
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.000	0
3488001	Kostenersätze	514,00	500	500
3488002	Schulkostenbeiträge von Dritten	0,00	200	0
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**502.767,48**	**576.320**	**616.800**
120	**Personalaufwendungen**	**-151.354,82**	**-117.000**	**-124.000**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-116.495,30**	**-136.350**	**-135.900**
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.171,15	-20.000	-20.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-181,73	0	0
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-3.100,80	-2.600	-2.600
4222000	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-7.550,18	-12.500	-8.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-65.536,93	-70.400	-70.500
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-1.038,94	-100	-100
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.293,00	-400	-400
4271001	Repräsentationen	-279,81	-350	-300
4271006	Betriebaufwand Schulsozialarbeit	0,00	0	-500
4272000	Aufwendungen für EDV	-495,58	-12.000	-12.000
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.598,63	-4.000	-4.000
4274100	Bücher und ähnl. (Schulbücherei)	-977,83	-1.500	-2.000
4275000	Lernmittel	-8.587,78	-10.000	-13.000
4276000	Besondere schulische Aufwendungen	-3.301,58	-2.000	-2.000
4279000	Sonst.Aufwendungen f.Sachleistungen	-1.381,36	-500	-500
150	**Abschreibungen**	**-46.500,66**	**-46.700**	**-82.300**
170	**Transferaufwendungen**	**-8.406,63**	**-8.100**	**-8.500**
4318001	Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule	-6.598,15	-6.500	-6.500
4378001	Umlage Rechenzentrum	-1.808,48	-1.600	-2.000
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-113.846,71**	**-117.450**	**-189.400**
4429500	Aufwendungen für die Schülerbeförderung	0,00	-3.500	-2.500
4429900	Vermischte Ausgaben	-1.464,40	-1.000	-1.000
4431000	Bürobedarf	-2.016,48	-3.000	-3.000
4433100	Post	-76,90	-150	-100
4433200	Telefongebühren	-3.072,75	-2.200	-3.000
4435000	Reisekosten	-310,40	-100	-300
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	-2.113,65	-1.500	-2.400
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-93.057,27	-98.800	-96.600
4452003	Personalkostenersatz an Gemeinde Dürnau	-11.734,86	-7.200	-23.500
4458002	Erstattungen Schulsozialareit	0,00	0	-57.000
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-436.604,12**	**-425.600**	**-540.100**

Teilergebnishaushalt 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**66.163,36**	**150.720**	**76.700**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**66.163,36**	**150.720**	**76.700**

Teilfinanzhaushalt 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	594.425,64	530.320	534.500	0	545.600	557.500	569.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.255,31	-378.900	-457.800	0	-466.800	-476.100	-485.100
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**211.170,33**	**151.420**	**76.700**	**0**	**78.800**	**81.400**	**84.000**
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.664,52	1.183.100	374.000	0	5.000	805.000	5.000
230	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**30.664,52**	**1.183.100**	**374.000**	**0**	**5.000**	**805.000**	**5.000**
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.180,00	-1.178.100	-329.000	-800.000	0	-800.000	0
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.484,52	-5.000	-45.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
300	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**-30.664,52**	**-1.183.100**	**-374.000**	**-800.000**	**-5.000**	**-805.000**	**-5.000**
310	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**0,00**	**0**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**211.170,33**	**151.420**	**76.700**	**-800.000**	**78.800**	**81.400**	**84.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Maßnahme	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtig.-übertrag aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2026 mit Ermächtig.-übertrag. 2025 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
I2110-0001 Bewegliches Vermögen Grundschule	-4.484,52	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I2110-0002 Erweiterung Grundschulgebäude	-26.180,00	0	-1.178.100	-1.178.100	-329.000	0	0	0	0
I2110-0003 Treppenlift Grundschule	0,00	0	0	0	-40.000	0	0	0	0
I2110-0004 Energetische Sanierung/Heizung	0,00	0	0	0	0	-800.000	0	-800.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)							0	(-800.000)	0
Z2110-0001 Vermögensumlage für bewegl. Vermögen Grundschule	4.484,52	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Z2110-0003 Vermögensumlage für Gebäude	26.180,00	0	812.100	812.100	369.000	0	-366.000	137.000	0
Z2110-0004 Fachförderung Ganztag	0,00	0	366.000	366.000	0	0	366.000	183.000	0
Z2110-0005 Zuschuss Energetische Sanierung/Heizung	0,00	0	0	0	0	0	0	480.000	0

Teilergebnishaushalt 211001 Gebäude / Betrieb Schulmensa

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
030	**Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**	**11.075,36**	**11.100**	**11.100**
060	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**	**33.214,40**	**30.000**	**35.000**
3421001	Mittagstisch	33.214,40	30.000	35.000
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**44.289,76**	**41.100**	**46.100**
120	**Personalaufwendungen**	**-20.371,84**	**-9.600**	**-7.700**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-31.596,00**	**-32.000**	**-35.000**
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-147,56	0	0
4271002	Mittagstisch	-31.448,44	-32.000	-35.000
150	**Abschreibungen**	**-11.075,74**	**-11.000**	**-11.200**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-1.002,17**	**-1.500**	**-10.300**
4429900	Vermischte Ausgaben	-1.002,17	-1.500	-1.500
4452003	Personalkostenersatz an Gemeinde Dürnau	0,00	0	-8.800
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-64.045,75**	**-54.100**	**-64.200**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-19.755,99**	**-13.000**	**-18.100**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-19.755,99**	**-13.000**	**-18.100**

Teilfinanzhaushalt 211001 Gebäude / Betrieb Schulmensa

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.170,00	30.000	35.000	0	35.700	36.400	37.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.240,05	-43.100	-53.000	0	-54.000	-55.200	-56.100
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-17.070,05**	**-13.100**	**-18.000**	**0**	**-18.300**	**-18.800**	**-19.000**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-17.070,05**	**-13.100**	**-18.000**	**0**	**-18.300**	**-18.800**	**-19.000**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 211002 Randzeitenbetreuung morgens und Ferienbetreung (bis 31.08.2026)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**26.870,00**	**20.000**	**0**
3321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	26.870,00	20.000	0
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**26.870,00**	**20.000**	**0**
120	**Personalaufwendungen**	**-39.208,03**	**-88.500**	**0**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-4.566,76**	**-2.000**	**0**
4429900	Vermischte Ausgaben	-4.566,76	-2.000	0
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-43.774,79**	**-90.500**	**0**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-16.904,79**	**-70.500**	**0**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-16.904,79**	**-70.500**	**0**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 211002 Randzeitenbetreuung morgens und Ferienbetreuung (bis 31.08.2026)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.924,90	20.000	0	0	0	0	0
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.784,68	-90.500	0	0	0	0	0
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-16.859,78**	**-70.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-16.859,78**	**-70.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 211003 Betreuungsangebote an Schulen (Betreuung im "Mittagsband")

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
020	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**3.910,00**	**2.000**	**5.000**
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.510,00	2.000	5.000
3148002	Spenden Grundschule	400,00	0	0
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.910,00**	**2.000**	**5.000**
120	**Personalaufwendungen**	**-19.277,26**	**-53.000**	**-22.700**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-12.806,01**	**-10.100**	**-12.100**
4429900	Vermischte Ausgaben	-503,13	-100	-100
4458001	Erstattungen an TSV Heiningen	-12.302,88	-10.000	-12.000
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-32.083,27**	**-63.100**	**-34.800**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-28.173,27**	**-61.100**	**-29.800**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-28.173,27**	**-61.100**	**-29.800**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 211003 Betreuungsangebote an Schulen (Betreuung im "Mittagsband")

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.910,00	2.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.083,27	-63.100	-34.800	0	-35.400	-36.200	-36.800
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-28.173,27**	**-61.100**	**-29.800**	**0**	**-30.300**	**-31.000**	**-31.500**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-28.173,27**	**-61.100**	**-29.800**	**0**	**-30.300**	**-31.000**	**-31.500**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 211004 Randzeitenbetreuung morgens ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**0,00**	**0**	**30.800**
3321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0	30.800
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**30.800**
120	**Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**-24.800**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-7.000**
4452003	Personalkostenersatz an Gemeinde Dürnau	0,00	0	-7.000
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**-31.800**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**-1.000**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**0,00**	**0**	**-1.000**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 211004 Randzeitenbetreuung morgens ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	30.800	0	31.400	32.000	32.600
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-31.800	0	-32.400	-33.200	-33.700
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0,00**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.200**	**-1.100**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**0,00**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.200**	**-1.100**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 211005 Halbtagsbetreuung ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**0,00**	**0**	**15.400**
3321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0	15.400
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**15.400**
120	**Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**-24.500**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**-1.800**
4452003	Personalkostenersatz an Gemeinde Dürnau	0,00	0	-1.800
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**-26.300**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**-10.900**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**0,00**	**0**	**-10.900**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 211005 Halbtagsbetreuung ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	15.400	0	15.700	16.000	16.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-26.300	0	-26.800	-27.500	-27.900
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0,00**	**0**	**-10.900**	**0**	**-11.100**	**-11.500**	**-11.600**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**0,00**	**0**	**-10.900**	**0**	**-11.100**	**-11.500**	**-11.600**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 211006 Ferienbetreuung ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**0,00**	**0**	**1.500**
3321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0	1.500
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**1.500**
120	**Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**-16.900**
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**-16.900**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**-15.400**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**0,00**	**0**	**-15.400**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 211006 Ferienbetreuung ab 01.09.2026 (Betreuungsangebote an Schulen)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.500	0	1.500	1.600	1.600
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-16.900	0	-17.300	-17.500	-18.000
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**0,00**	**0**	**-15.400**	**0**	**-15.800**	**-15.900**	**-16.400**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**0,00**	**0**	**-15.400**	**0**	**-15.800**	**-15.900**	**-16.400**

Teilergebnishaushalt Produkt 214000 Hector-Stiftung

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
020	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**6.588,64**	**0**	**0**
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.588,64	0	0
030	**Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**	**308,43**	**0**	**0**
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**6.897,07**	**0**	**0**
150	**Abschreibungen**	**-308,43**	**0**	**0**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-6.588,64**	**0**	**0**
4429001	Personalkosten für externe Lehrkräfte	-2.820,00	0	0
4429900	Vermischte Ausgaben	-3.768,64	0	0
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-6.897,07**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 214000 Hector-Stiftung

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.167,08	0	0	0	0	0	0
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.689,51	0	0	0	0	0	0
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-40.856,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-40.856,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Produkt 362001 Schülerferienprogramm

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
060	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**	**30,00**	**100**	**100**
3461001	Teilnahmegebühren Schülerferienprogramm	30,00	100	100
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**30,00**	**100**	**100**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-323,28**	**-200**	**-200**
4271003	Schülerferienprogramm	-323,28	-200	-200
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-323,28**	**-200**	**-200**
200	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**-293,28**	**-100**	**-100**
250	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**-293,28**	**-100**	**-100**

Teilfinanzhaushalt Produkt 362001 Schülerferienprogramm

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,00	100	100	0	100	100	100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323,28	-200	-200	0	-200	-200	-200
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-293,28**	**-100**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**-293,28**	**-100**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**

Teilergebnishaushalt Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
020	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**1.630.555,55**	**1.869.400**	**1.937.750**
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	7.200,00	0	0
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	41.564,70	40.000	55.000
3141001	Eingliederungshilfe	1.400,74	0	0
3141002	Kindergartenlastenausgleich	654.352,00	535.000	616.000
3142001	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	923.478,11	1.291.840	1.264.190
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.560,00	2.560	2.560
030	**Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**	**82.548,56**	**82.600**	**81.800**
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**288.623,00**	**302.000**	**314.000**
3321011	Kindergartengebühren Ü3	224.150,00	215.000	224.000
3322000	Kindergartengebühren U3	64.473,00	87.000	90.000
060	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**	**8.540,10**	**10.200**	**14.200**
3411000	Mieten und Pachten	1.200,00	1.200	1.200
3421002	Einspeisung Photovoltaikanlage (MwSt-Pflicht ab 2027)	0,00	0	1.000
070	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**35.777,79**	**20.050**	**33.250**
3482001	Interkommunaler Kostenausgleich	16.792,50	2.000	10.000
3482002	Personalkostenersatz von Dürnau (MwSt-Pflicht ab 2027)	17.061,79	17.050	21.250
3488003	Essens- u. Getränkegeld Eltern	1.923,50	1.000	2.000
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.046.045,00**	**2.284.250**	**2.381.000**
120	**Personalaufwendungen**	**-1.644.323,07**	**-1.887.500**	**-2.007.300**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-143.551,42**	**-117.600**	**-124.500**
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.975,37	-18.000	-20.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-14.121,60	-500	-500
4222000	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-9.919,64	-5.000	-5.000
4231000	Miete soweit nicht 4233, 4234 oder 4235	-25.021,93	-25.000	-25.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-50.729,63	-50.100	-51.000
4452001	Erstattungen an Gemeinde für Unterbringung GKV	120,33	-100	-100
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-2.108,55	-5.000	-5.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	-5.067,40	-2.000	-2.000
4271004	Essens u. Getränkegeld	-1.923,50	-1.000	-2.000
4271005	Mittagessen Kinderhaus	-10.064,80	-9.000	-12.000
4272000	Aufwendungen für EDV	-5.619,00	-2.000	-2.000
150	**Abschreibungen**	**-82.333,50**	**-82.000**	**-82.100**
170	**Transferaufwendungen**	**-42.831,27**	**-42.500**	**-43.500**
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	-16.202,14	-16.000	-16.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	-23.012,16	-23.500	-23.500
4378001	Umlage Rechenzentrum	-3.616,97	-3.000	-4.000
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-133.005,74**	**-154.650**	**-123.600**
4429700	Mitgliedsbeiträge	-9.000,00	-9.000	-2.000
4429900	Vermischte Ausgaben	-6.970,60	-8.100	-8.100
4431000	Bürobedarf	-8.082,80	-5.000	-5.000
4433200	Telefongebühren	-4.068,31	-3.500	-4.000
4435000	Reisekosten	-51,20	-50	-200
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	-8.454,66	-6.500	-8.500
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-89.704,64	-103.400	-95.700
4452003	Personalkostenersatz an Gemeinde Dürnau	-6.793,86	-19.000	0
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-2.046.045,00**	**-2.284.250**	**-2.381.000**

Teilfinanzhaushalt Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.124.902,90	2.201.650	2.299.200	0	2.345.400	2.391.700	2.437.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.944.221,09	-2.202.250	-2.298.900	0	-2.344.800	-2.390.800	-2.436.700
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**180.681,81**	**-600**	**300**	**0**	**600**	**900**	**600**
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
230	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
300	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**180.681,81**	**-600**	**300**	**0**	**600**	**900**	**600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürnau-Gammelshausen

Maßnahme	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtig.-übertrag aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2026 mit Ermächtig.-übertrag. 2025 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
I3650-0001 Bewegliches Vermögen Kinderhaus	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Z3650-0001 Vermögensumlage für bewegliches Vermöge Kinderhaus	0,00	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Teilergebnishaushalt Produkt 424102 Kleinspielfeld und Sportplatz

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
020	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**38.143,49**	**35.950**	**36.200**
3142001	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	38.143,49	35.950	36.200
030	**Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**	**4.134,63**	**4.100**	**4.600**
050	**Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**	**5.000,00**	**5.000**	**5.000**
3321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	5.000,00	5.000	5.000
110	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**47.278,12**	**45.050**	**45.800**
120	**Personalaufwendungen**	**-9.536,50**	**-10.650**	**-10.300**
140	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**-21.807,30**	**-15.300**	**-16.300**
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-17.609,44	-13.000	-13.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.958,83	-1.300	-1.300
4222000	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	0,00	-500	-500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-1.239,03	-500	-1.500
150	**Abschreibungen**	**-4.134,63**	**-4.100**	**-4.200**
180	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-11.799,69**	**-15.000**	**-15.000**
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-11.799,69	-15.000	-15.000
190	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-47.278,12**	**-45.050**	**-45.800**

Teilfinanzhaushalt Produkt 424102 Kleinspielfeld und Sportplatz

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.013,28	40.950	41.200	0	41.000	40.900	40.700
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.507,70	-40.950	-41.600	0	-42.400	-43.300	-44.100
170	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**6.505,58**	**0**	**-400**	**0**	**-1.400**	**-2.400**	**-3.400**
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
230	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
300	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
320	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf**	**6.505,58**	**0**	**-400**	**0**	**-1.400**	**-2.400**	**-3.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Produkt 424102 Kleinspielfeld und Sportplatz

GKV Dürnau-Gammelshausen

Maßnahme	Ergebnis 2025 EUR	Ermächtig.-übertrag aus 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2026 mit Ermächtig.-übertrag. 2025 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
I4241-0001 Bewegliches Vermögen Sportplatz und Kleinspielfeld	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Z4241-0001 Vermögensumlage für bewegl. Verm. Sportplatz & KSF	0,00	0	5.000	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

GKV Dürnau-Gammelshausen

Produktbereich		Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen u. Uml. sowie privatrecht. Leistungsentg.	Sonstige Erträge	Personal-aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Transfer-aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcen bedarf/ -überschuss
11	Innere Verwaltung		300,00				-1.700,00				-1.400,00
12	Sicherheit und Ordnung										
21	Schulträgeraufgaben	715.600,00		-220.600,00	-170.900,00	-8.500,00	-314.100,00				1.500,00
22	Schulpersonal und Schulentwicklung										
25	Museen Archiv Zoo										
26	Theater Konzerte Musikschulen										
27	Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen										
28	Sonstige Kulturpflege										
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften										
31	Soziale Hilfen										
36	Kinder- Jugend und Familienhilfe	2.381.100,00		-2.007.300,00	-124.700,00	-43.500,00	-205.700,00				-100,00
37	Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht										
41	Gesundheitsdienste										
42	Sport und Bäder	45.800,00		-10.300,00	-16.300,00		-19.200,00				
51	Räumliche Planung und Entwicklung										
52	Bauen und Wohnen										
53	Ver- und Entsorgung										
54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV										
55	Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen										
56	Umweltschutz										
57	Wirtschaft und Tourismus										
61	Allgemeine Finanzwirtschaft										
Gesamtsumme		**3.142.500,00**	**300,00**	**-2.238.200,00**	**-311.900,00**	**-52.000,00**	**-540.700,00**				

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

GKV Dürnau-Gammelshausen

Produktbereich		Anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Anteiliger veranschl. Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
11	Innere Verwaltung	-1.400,00			-1.400,00			-1.400,00	
12	Sicherheit und Ordnung								
21	Schulträgeraufgaben	1.600,00	374.000,00	-374.000,00	1.600,00			1.600,00	-800.000,00
22	Schulpersonal und Schulentwicklung								
25	Museen Archiv Zoo								
26	Theater Konzerte Musikschulen								
27	Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen								
28	Sonstige Kulturpflege								
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften								
31	Soziale Hilfen								
36	Kinder- Jugend und Familienhilfe	200,00	5.000,00	-5.000,00	200,00			200,00	
37	Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht								
41	Gesundheitsdienste								
42	Sport und Bäder	-400,00	5.000,00	-5.000,00	-400,00			-400,00	
51	Räumliche Planung und Entwicklung								
52	Bauen und Wohnen								
53	Ver- und Entsorgung								
54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV								
55	Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen								
56	Umweltschutz								
57	Wirtschaft und Tourismus								
61	Allgemeine Finanzwirtschaft								
Gesamtsumme			**384.000,00**	**-384.000,00**					**-800.000,00**

Investitionsprogramm

Investitionen Kostenstelle 211000 Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Maßnahme:	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 mit Ermächt.-übertrag. 2025	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	VE 2027
I2110-0001	Bewegliches Vermögen Grundschule	-4.484,52	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Z2110-0001	Vermögensumlage für bewegl. Vermögen Grundschule	4.484,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

Investitionen Kostenstelle 211050 Gebäude Grundschule (Objekt)

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Maßnahme:	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 mit Ermächt.-übertrag. 2025	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	VE 2027
I2110-0002	Erweiterung Grundschulgebäude	-26.180,00	-1.178.100	-1.178.100	-329.000				
I2110-0003	Treppenlift Grundschule				-40.000				
I2110-0004	Energetische Sanierung/Heizung (Verpf.-Ermächt.)						-800.000 (-800.000)		-800.000
Z2110-0003	Vermögensumlage für Gebäude	26.180,00	812.100	812.100	369.000	-366.000	137.000		
Z2110-0004	Fachförderung Ganztag		366.000	366.000		366.000	183.000		
Z2110-0005	Zuschuss Energetische Sanierung/Heizung						480.000		

Investitionen Kostenstelle 365000 Betrieb Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Maßnahme:	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 mit Ermächt.-übertrag. 2025	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	VE 2027
I3650-0001	Bewegliches Vermögen Kinderhaus		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Z3650-0001	Vermögensumlage für bewegliches Vermöge Kinderhaus		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

Investitionen Kostenstelle 424101 Betrieb Sportplatz und Kleinspielfeld

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Maßnahme:	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 mit Ermächt.-übertrag. 2025	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	VE 2027
I4241-0001	Bewegliches Vermögen Sportplatz und Kleinspielfeld		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
Z4241-0001	Vermögensumlage für bewegl. Verm. Sportplatz & KSF		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

Verpflichtungs-ermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

- in 1.000 € -

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	vorraussichtlich fällige Auszahlungen		
	2028	2029	2030
2027	-	-	800
Summe	**-**	**-**	**800**
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	-	-	-

Aufgliederung der Verpflichtungsermächtigungen

Vorhaben	**2028**	**2029**	**2030**
I2110-0004 Energetische Sanierung/Heizung			800
Summen	**-**	**-**	**800**

Ergebnisrücklage

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rücklagen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Entwicklung der Liquidität

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			2026	2027	2028	2029	2030
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	416.292 €				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditäts-beziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	**=**	**Liquidität zum Jahresanfang**	**416.292 €**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahrs					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahren					
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten aus Vorvorjahren					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	**=**	**voraussichtliche Liquidität zum Jahresende**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**
10	-	davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke					
11	**=**	**voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**	**416.292 €**

Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO (2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)		**- €**		

Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027	nachrichtlich Zahl der Stellen 2026
Insgesamt			

Teil B: Beschäftigte

	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen 2027	nachrichtlich Zahl der Stellen 2026
	S18	1,00	1,00
	S17		
	S16		
	S15		
	S14		
	S13	1,00	1,00
	S12		
	S11b		
	S11a		
	S09		
	S08b		
	S08a	18,50	21,35
	S07		
	S04	2,97	2,27
	S03		
	S02	3,50	3,38
	E05	2,50	2,40
	E03		
	E02	4,10	4,10
	E01	0,28	0,59
	Festgehalt		
	Stundensatz	0,37	0,37
Insgesamt		**34,22**	**36,46**
Beschäftigte insgesamt (A +B)		**34,22**	**36,46**

Teil D: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

Abschnitt, Unterabschnitt	Gliederungsplan	höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst				
		A15	A14	A13	A13	A12	A11	A 10	A9	A9	A8	A7	A6	A5

II. Beschäftigte

Abschnitt, Unterabschnitt	Gliederungsplan	Entgeltgruppen														
		S18	S16	S13	S08b	S08a	S07	S04	S03	S02	E05	E03	E02	E01	Festgehalt	Stundenkräfte
211000	Betrieb Schule										1,20		0,70			
211001	Betrieb Schulmensa							0,12						0,28		0,37
211003	Betreuung im Mittagsband									0,41						
211004	Randzeitenbetreuung morgens							0,13		0,29						
211005	Halbtagesbetreuung							0,18		0,22						
211006	Ferienbetreuung							0,19		0,08						
365000	Betrieb Kinderhaus	1,00		1,00		18,50		2,35		2,50	1,15		3,40			
424101	Betrieb Sportplatz										0,15					
	Insgesamt	**1,00**		**1,00**		**18,50**		**2,97**		**3,50**	**2,50**		**4,10**	**0,28**		**0,37**

Teil E: - nachrichtlich - Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art d. Vergütung	Zahl der Stellen 2027	nachrichtlich Zahl der Stellen 2026
PIA	fester Satz	2,00	2,00
ERZIEHER	fester Satz		
KINDERPFLEGER	fester Satz		
AZUBIPFL	fester Satz		
Insgesamt		**2,00**	**2,00**

Entwicklung der Kinder- und Schülerzahlen

Entwicklung der Kinderzahlen im GKV

Grundschule*)

	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27
Dürnau	126	110	92	83	76	86	94	91	84	76	72	73	61	67	66	84	89	89	93	87	100	94
Gammelshausen	51	41	50	50	54	51	45	36	36	46	48	56	50	39	43	49	45	55	51	52	70	70
Auswärtige	3	1	1	2	5	5	3	2	2	2	6	5	6	1	6	11	10	4	2	1	0	0
gesamt	**180**	**152**	**143**	**135**	**135**	**142**	**142**	**129**	**122**	**124**	**126**	**134**	**117**	**107**	**115**	**144**	**144**	**148**	**146**	**140**	**170**	**164**

*) Kinderzahlen jeweils zum Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des Vorjahres

Kinderhaus "Haus der kleinen Füße*)

	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27
Dürnau	59	71	73	79	69	64	57	60	54	62	53	59	81	80	83	77	81	87	83	82	78	62
Gammelshausen	26	30	33	35	30	34	51	48	43	35	36	40	44	41	42	41	51	61	64	67	62	49
Auswärtige	2	1					2	1		2	5	8	8	6	5	3	2			2		2
gesamt	**87**	**102**	**106**	**114**	**99**	**98**	**110**	**109**	**97**	**99**	**94**	**107**	**133**	**127**	**130**	**121**	**134**	**148**	**147**	**151**	**140**	**113**

*) Kinderzahlen jeweils zum 01.09. des Vorjahres

Berechnung der Verbandsumlagen

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden

Ergebnishaushalt

	Rechnungserg. 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Dürnau			
Grundschule	253.392,84 €	299.509,53 €	288.472,20 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	503.574,47 €	712.357,49 €	698.721,23 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	22.717,21 €	21.144,78 €	21.327,06 €
Dürnau gesamt	**779.684,52 €**	**1.033.011,80 €**	**1.008.520,48 €**
Gammelshausen			
Grundschule	159.763,81 €	217.410,47 €	221.327,80 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	419.903,64 €	579.482,51 €	565.468,77 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	15.426,28 €	14.805,22 €	14.872,94 €
Gammelshausen gesamt:	**595.093,73 €**	**811.698,20 €**	**801.669,52 €**

Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

	Rechnungserg. 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Dürnau			
Schule	18.036,87 €	480.595,38 €	220.340,30 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	0,00 €	2.940,86 €	2.945,73 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	0,00 €	2.940,86 €	2.945,73 €
Dürnau gesamt:	**18.036,87 €**	**486.477,10 €**	**226.231,76 €**
Gammelshausen			
Schule	12.627,65 €	336.504,62 €	153.659,70 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	0,00 €	2.059,14 €	2.054,27 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	0,00 €	2.059,14 €	2.054,27 €
Gammelshausen gesamt:	**12.627,65 €**	**340.622,90 €**	**157.768,24 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Ergebnishaushalt

- Schule -

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands

Aufwendungen 2027	716.000,00 €
Erträge 2027 (ohne Betriebkostenumlage)	206.200,00 €
ungedeckter Aufwand	509.800,00 €

2.) Kalkulationsgrundlagen

	Schülerzahlen	Anteil in %
Dürnau	94	57,32%
Gammelshausen	70	42,68%
gesamt	164	100,00%

3.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden

	Fixkostenanteil 10%	variabler Kostenanteil 90%	gesamt
Anteil Dürnau	25.490,00 €	262.982,20 €	288.472,20 €
Anteil Gammelshausen	25.490,00 €	195.837,80 €	221.327,80 €
Summe	50.980,00 €	458.820,00 €	**509.800,00 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Ergebnishaushalt

- Kinderhaus "Haus der kleinen Füße" -

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands

Aufwendungen 2027	2.381.000,00 €
Erträge 2027 (ohne Betriebkostenumlage)	1.116.810,00 €
ungedeckter Aufwand	1.264.190,00 €

2.) Kalkulationsgrundlagen

	Kinderzahlen	Anteil in %
Dürnau	62	55,86%
Gammelshausen	49	44,14%
gesamt	111	100,00%

3.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden

	Fixkostenanteil 10%	variabler Kostenanteil 90%	gesamt
Anteil Dürnau	63.209,50 €	635.511,73 €	698.721,23 €
Anteil Gammelshausen	63.209,50 €	502.259,27 €	565.468,77 €
Summe	126.419,00 €	1.137.771,00 €	**1.264.190,00 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Ergebnishaushalt

- Sportplatz und Kleinspielfeld -

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands

Aufwendungen 2027	45.800,00 €
Erträge 2027 (ohne Betriebskostenumlage)	9.600,00 €
ungedeckte Aufwand	36.200,00 €

2.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden

	Einwohner (30.06.2026)	Anteil in %	Umlage in Euro
Anteil Dürnau	2.171	58,91%	21.327,06 €
Anteil Gammelshausen	1.514	41,09%	14.872,94 €
Summe	3.685	100%	**36.200,00 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

- Schule -

1.) Ermittlung der ungedeckten Auszahlungen

Auszahlungen 2027	374.000,00 €
Einzahlungen 2027 (ohne Verbandsumlage)	- €
ungedeckte Auszahlungen	374.000,00 €

2.) Aufteilung der ungedeckten Auszahlungen auf die Mitgliedsgemeinden

	Einwohner (30.06.2026)*	**Anteil in %**	**Umlage in Euro**
Anteil Dürnau	2.171	58,91%	220.340,30 €
Anteil Gammelshausen	1.514	41,09%	153.659,70 €
Summe	3.685	100%	**374.000,00 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

- Kinderhaus "Haus der kleinen Füße" -

1.) Ermittlung der ungedeckten Auszahlungen

Auszahlungen 2027	5.000,00 €
Einzahlungen 2027 (ohne Verbandsumlage)	- €
ungedeckte Auszahlungen	5.000,00 €

2.) Aufteilung der ungedeckten Auszahlungen auf die Mitgliedsgemeinden

	Einwohner (30.06.2026)	Anteil in %	Umlage in Euro
Anteil Dürnau	2.171	58,91%	2.945,73 €
Anteil Gammelshausen	1.514	41,09%	2.054,27 €
Summe	3.685	100%	**5.000,00 €**

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Haushaltsplanung 2027

Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

- Sportplatz und Kleinspielfeld -

1.) Ermittlung der ungedeckten Auszahlungen

Auszahlungen 2027	5.000,00 €
Einzahlungen 2027 (ohne Verbandsumlage)	- €
ungedeckte Auszahlungen	5.000,00 €

2.) Aufteilung der ungedeckten Auszahlungen auf die Mitgliedsgemeinden

	Einwohner (30.06.2026)	Anteil in %	Umlage in Euro
Anteil Dürnau	2.171	58,91%	2.945,73 €
Anteil Gammelshausen	1.514	41,09%	2.054,27 €
Summe	3.685	100%	**5.000,00 €**

Herausgeber
Gemeindeverwaltungsverband Raum Bad Boll
Erlengarten 1
73087 Bad Boll
E-Mail: info@gvv-boll.de

Redaktion
Karin Schleicher-Frey
Gemeindeverwaltungsverband Raum Bad Boll

Copyright beim Herausgeber
Alle Rechte vorbehalten.
Vervielfältigung (auch auszugsweise) und Speicherung in elektronische Systeme nur mit ausdrücklicher Genehmigung des Herausgebers.

Stand: November 2026

Sitzung des Gemeinderats am 17.11.2026
Vorlage Nr. 24/26 zu TOP 6 (öffentlich)

6.1 Anpassung der Benutzungs- und Entgeltordnung zum 01.01.2027
6.2 Anpassung der Getränkepreise zum 01.01.2027

Sachlage:

6.1

a) Die erstmals im Jahr 2015 eingeführten Benutzungsgebühren für das Gemeindehaus wurden im Jahr 2021 durch eine **Benutzungs- und Entgeltordnung** für private Buchungen des Gemeindehauses ersetzt und monetär angepasst.

Diese beinhaltet derzeit u. a., dass für private Nutzerinnen und Nutzer die Möglichkeit besteht, eigene Getränke mitzubringen. In Anbetracht

- der ohnehin finanziell vertretbaren Entgelte, die für die Nutzung der Räumlichkeiten seitens der Gemeinde erhoben werden,
- des Aufwands für die Bereitstellung und Reinigung von Gläsern etc.,
- der verhältnismäßig durchaus günstigen Getränkepreise im Gemeindehaus und
- der zwingend notwendigen Stärkung des kommunalen Ertragshaushaltes *(Sachkonto 3421000 – Gemeindehaus: Erträge aus Verkauf)*

erscheint es für die Gemeindeverwaltung dringend geboten, die Option der **Beibringung eigener Getränke aus der Benutzungsordnung zu streichen** und stattdessen durch eine **verpflichtende Abnahme von Getränken der Gemeinde resp. des Gemeindehauses** zu ersetzen.

Ergänzend: Die Mehrheit der privaten Nutzerinnen und Nutzer (ca. 60%) bezieht ohnehin und nicht zuletzt aus Gründen der Einfachheit die Getränke der Gemeinde.

b) Nachdem in den vergangenen fünf Jahren keine Erhöhung der Mietpreise des Gemeindehauses erfolgte - bei gleichzeitiger starker Erhöhung der allgemeinen Lebenshaltungs- und Betriebskosten (kumulierte Inflation lt. Statistischem Bundesamt bei rd. 22%) - sollen die ohnehin humanen Mietpreise zum neuen Jahr angepasst werden; dies als konkrete Maßnahme aufgrund allgemeiner Teuerung (z. B. bei Heizung, Strom, Wasser, Reinigung, Versicherungen, lfd. Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten) mit unmittelbarer Auswirkung auf den laufenden Unterhalt des Gemeindehauses und damit den Ertragshaushalt der Gemeinde Gammelshausen.

Vorschlag: s. nächste Seite

Gemeinde Gammelshausen

Gut leben am Albtrauf

Entgeltordnung

für das Gemeindehaus Gammelshausen bei Privatbuchungen

	Entgelt (seit 01.01.2022)	Entgelt (ab 01.01.2027)
Räumlichkeit		
Großer Saal (inkl. Auf-/Abbau/Endreinigung, auch d. Toiletten)	*140,00 € je VA-Tag*	200,00 € je VA-Tag
Wintergarten (inkl. Auf-/Abbau/Endreinigung, auch d. Toiletten)	*100,00 € je VA-Tag*	145,00 € je VA-Tag
Kleiner Saal (inkl. Auf-/Abbau/Endreinigung, auch d. Toiletten)	*60,00 € je VA-Tag*	85,00 € je VA-Tag
Küchennutzung (Caterer) (nach Einweisung; inkl. Endreinigung)	*180,00 € je VA-Tag*	235,00 € je VA-Tag
Ausstattung		
Nutzung Kühlschrank (für Getränke)	*10,00 € je VA-Tag*	14,00 € je VA-Tag
Nutzung Lautsprecheranlage (inkl. Mikro/Mikroständer, DVD-/CD-Player, vorhandene Lichttechnik)	*45,00 € je VA-Tag*	65,00 € je VA-Tag
Nutzung Kurzdistanz-Beamer mit Leinwand	*30,00 € je VA-Tag*	45,00 € je VA-Tag
Nutzung Flipchart	*5,00 € je VA-Tag*	7,00 € je VA-Tag
Sonstiges		
Teller- und Gläsergeld (inkl. Reinigung)	*4,80 € je Gedeck*	4,80 € je Gedeck
Tischdecke (inkl. Reinigung)	*3,50 € je Stück*	4,00 € je Gedeck
Stuhl-/Stehtischhusse (inkl. Reinigung)	*2,50 € je Stück*	3,00 € je Stück

ENTWURF

6.2

Die derzeit angewandte Gestaltung der Getränkepreise im Gemeindehaus basiert auf einem Beschluss des Gemeinderats vom 05.07.2022; seit dem 01.08.2022 gelten die aktuellen Getränkepreise, i. Ü. basierend auf einer vom Gemeinderat beschlossenen Bewirtungs- und Verpflegungskonzeption (seit 01.01.2022). In Anbetracht gestiegener Preise für den Getränkebezug schlägt die Verwaltung vor, die Getränkepreise im Verkauf für Externe ebenso anzupassen.

Wichtig war und ist der Verwaltung bei der Kalkulation, die Preise dennoch verträglich zu gestalten, nachdem in der Regel auch keine Bewirtung erfolgt. *Vorschlag s. nachfolgend:*

*Getränkepreisliste für **EXTERNE** im Gemeindehaus Gammelshausen*

Alkoholfreie Getränke:	derzeit	**ab 01.01.2027**	
Wasser Medium 0,5 L	**1,80**	**2,20**	
Wasser Classic 0,5 L	**1,80**	**2,20**	
Wasser Still 0,5 L	**1,80**	**2,20**	
Apfelschorle 0,5 L	**2,20**	**2,60**	
Johannisbeersaftschorle 0,5 L	**2,20**	**2,60**	
Cola Mix 0,5 L	**2,20**	**2,60**	
CocaCola 0,5 L	**2,20**	**2,60**	
Fanta 0,5 L	**2,20**	**2,60**	
Clausthaler / Hefe alkoholfrei 0,5 L	**2,30**	**2,70**	
Alkoholhaltige Getränke:			
Hilsenbecks Export 0,5 L	**2,30**	**2,70**	
Hilsenbecks Brunnenbier 0,33 L	**2,00**	**2,40**	
Hilsenbecks Radler 0,33 L	**2,00**	**2,40**	
Hefe hell 0,5 L	**2,30**	**2,70**	
Kristall 0,5 L	**2,30**	**2,70**	
Weißbier dunkel 0,5 L	**2,30**	**2,70**	
Rotwein 1 L	**13,00**	**14,00**	
Rotwein 1/4 L	**3,20**	**3,60**	
Weißwein 1 L	**13,00**	**14,00**	
Weißwein 1/4 L	**3,20**	**3,60**	
Rosé 1 L	**13,00**	**14,00**	
Rosé 1/4 L	**3,20**	**3,60**	
Viertele (Rot/Weiß/Rosé) 0,25 L	**2,20**	**2,60**	
Acht Grad Schorle Weiß, Rosé 0,275 L	**2,50**	**2,90**	

Sicht der Verwaltung:

Bei den in Ziffern 6.1 b) und 6.2 dargelegten Anpassungen sieht die Verwaltung eine notwendige, jedoch für den Endverbraucher humane Preiserhöhung, um auf der einen Seite für die Gemeinde höhere Erträge zu generieren, damit aber dennoch die Getränkeabnahme für den Endverbraucher weiterhin attraktiv zu halten.

Beschlussvorschlag:

1. **Der Gemeinderat nimmt die dargelegten Ausführungen zur Kenntnis und stimmt gemäß dieser Vorlage den Ziffern 6.1 a) und b) sowie 6.2 zu.**

2. **Sämtliche in diesem Zusammenhang vorzunehmende Änderungen und Anpassungen treten zum 01.01.2027 in Kraft.**

Gammelshausen, den 17.11.2026



Daniel Kohl
Bürgermeister