

# Gemeinde Breitscheid



## Haushalt 2026

Haushaltssatzung mit Anlagen



# Inhaltsverzeichnis Haushalt 2026

Seite von / bis

1.	Haushaltssatzung	3 – 7
2.	Vorbericht	8 – 39
	- Vorbemerkungen	
	- Budgets/Deckungsgrundsätze nach der GemHVO-Doppik	
	- Demographische Entwicklung	
	- Rückblick auf das Jahr 2024	
	- Rückblick auf das Jahr 2025	
	- Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026	
	- Entwicklung der Schulden	
3.	Organisation- und Produktplan / steuerungsrelevante Produkte	40 – 46
4.	Budgetübersicht	47 – 48
5.	Produktbereichsplan (Muster 11 GemHVO-Doppik stat.)	49 – 51
6.	Ergebnisplan und Finanzplan	52 – 57
7.	Investitionsprogramm	58 – 67
8.	Teilhaushalte Fachbereich 0 – Bürgermeister	68 – 96
	- Teilergebnisplan	
	- Teilfinanzplan mit Investitionen	
	- Teilhaushalte nach Fachdiensten 01 – 04	
9.	Teilhaushalte Fachbereich 1 – Organisation, Personal und Finanzen	97 – 132
	- Teilergebnisplan	
	- Teilfinanzplan mit Investitionen	
	- Teilhaushalte nach Fachdiensten 11 – 13	
10.	Teilhaushalte Fachbereich 2 – Ordnung, Kultur und Soziales	133 – 192
	- Teilergebnisplan	
	- Teilfinanzplan mit Investitionen	
	- Teilhaushalte nach Fachdiensten 21 – 25	
11.	Teilhaushalte nach Fachbereich 3 – Bauen, Liegenschaften und Forst	193 – 259
	- Teilergebnisplan	
	- Teilfinanzplan mit Investitionen	
	- Teilhaushalte nach Fachdiensten 31- 36	
12.	Stellenplan mit Erläuterungen	260 – 264
13.	Übersichten	265 – 269
	- Rücklagen und Rückstellungen	
	- Verbindlichkeiten	
	- Verpflichtungsermächtigungen	
	- Fraktionsmittel gem. § 36 GemHVO – Fehlanzeige	
14.	Finanzstatusbericht	270 – 286
15.	Liquiditätsverlauf 2025	287 – 288
16.	Liquiditätsplanung 2026 / ungebundene Liquidität	289 – 292
17.	Jahresabschluss 2024	293 – 299
	- Vermögensrechnung	
	- Ergebnisrechnung	
	- Finanzrechnung	

# **1. Haushaltssatzung**

# Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Gemeinde Breitscheid für das Haushaltsjahr 2026

## 1. Haushaltssatzung

Gemäß den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. 2005 I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 01. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24) hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Breitscheid am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird  
im Ergebnishaushalt

	Beträge in EURO
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-10.845.291
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	11.638.750
mit einem Saldo von	793.459
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-25.000
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0
mit einem Saldo von	-25.000
mit einem Fehlbetrag von	768.459

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-120.327
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	94.850
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-973.100
mit einem Saldo von	-878.250
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-213.650
mit einem Saldo von	-213.650
mit einem Saldo des Haushaltsjahres von	-1.212.227

festgesetzt.

Der Ergebnishaushalt weist einen Bedarf in Höhe von 768.459 € aus. Der Haushaltsausgleich wird durch die kumulierten Überschüsse aus Vorjahren sichergestellt (§24 Abs. 2 GemHVO).

Der Finanzhaushalt weist einen Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von -333.977 € aus und ist somit im weiteren Sinne nach dem Finanzplanungserlass 2026 ausgeglichen.

## § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt erforderlich ist, wird festgesetzt auf **0,00 Euro**.

Der Gemeindevorstand wird gem. § 103 Abs. 1 Satz 2 HGO ermächtigt, über die Einzelkreditaufnahme und die Kreditbedingungen zu entscheiden.

## § 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0 Euro festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.000.000 Euro** festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze für die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer werden durch eine separate Hebesatzsatzung festgesetzt.

## § 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

## § 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

## § 8

Festlegung von Wertgrenzen für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft.

Im Rahmen der Anwendung dieser Haushaltssatzung gelten als:

- 1.) Der erhebliche Umfang bisher nicht veranschlagter oder zusätzlicher Aufwendungen oder Auszahlungen im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 3 HGO wird auf 5 % des veranschlagten Gesamtbetrages der Aufwendungen (Ergebnishaushalt) bzw. Auszahlungen (Finanzhaushalt) festgesetzt.

- 2.) Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 HGO gelten bis zu einem Betrag von 50.000 € als unerheblich. In diesen Fällen wird der Gemeindevorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen zu erteilen. Der Gemeindevorstand hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.
- 3.) Investitionen gemäß § 12 GemHVO gelten bis zu einem Betrag von 100.000 € als Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung.

Breitscheid,

Der Gemeindevorstand



(R. Lay)

Bürgermeister



## Offenlegung der Haushaltssatzung 2026 mit Anlagen

Die Haushaltssatzung 2026 mit Anlagen liegt zur Einsichtnahme

**vom** **bis**

im Rathaus Breitscheid, Rathausstraße 14, 35767 Breitscheid, Raum Nr. 1.03 (1.OG)  
während der aufgeführten Dienstzeiten öffentlich aus.

Montags, dienstags u. donnerstags	von 08:00 – 12:00 Uhr
	und von 13:30 – 15:30 Uhr
mittwochs u. freitags	von 08:00 – 12:00 Uhr

Der Gemeindevorstand

gez. Roland Lay

Bürgermeister

## **2. Vorbericht**

- Vorbemerkungen zur Einführung des „Neuen kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems“ (NKRS)
- Budgetübersicht
- Rückblick auf das Jahr 2024
- Rückblick auf das Jahr 2025
- Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026
- Entwicklung der Schulden

## **2. Vorbericht zum Haushaltsplan 2026**

- 1. Vorbemerkungen**
  
- 2. Budgets / Deckungsgrundsätze nach der GemHVO**
  
- 3. Demografische Entwicklung**
  
- 4. Vorbericht**
  - 4.1 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024**
  - 4.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025**
  - 4.3 Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026**
  - 4.4 Entwicklung der Schulden**

## **1. Vorbemerkungen**

### **Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystem (NKRS)**

Das NKRS beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung / die Bilanz

#### **Ergebnisplan**

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts und beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode. Er gibt einen Überblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).

Die Erträge sind im Ergebnisplan grundsätzlich negativ und die Aufwendungen grundsätzlich positiv dargestellt. Daraus folgt, dass ein negativer Saldo des Ergebnisplanes einen Gewinn und ein positiver Saldo einen Verlust bedeutet.

Der Ergebnisplan bildet insgesamt 6 Haushaltsjahre ab und zwar:

- Rechnungsergebnisse des Vorvorjahres
- Planansatz des Vorjahres
- Planansatz des neuen Haushaltsjahres
- Planungen für die drei auf das Planjahr folgenden Jahre

Damit wird die mittelfristige Finanzplanung in die konkrete Haushaltsplanung integriert und damit deutlich aufgewertet.

#### **Finanzplan**

Neben der Ergebnisplanung stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsbestandteil dar. Er beinhaltet alle geplanten Ein- und Auszahlungen innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Weiterhin werden Investitionsmaßnahmen der Gemeinde und deren Finanzierung abgebildet. Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Gemeinde des Planjahrs und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit z.B. durch Kreditaufnahmen gedeckt werden soll.

#### **Bilanz**

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und das Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

#### **Jahresabschlüsse**

Die Jahresabschlüsse sind bis 2024 aufgestellt. Die Jahresabschlüsse 2008 – 2014 sind geprüft, der für das Jahr 2015 befindet sich in Prüfung und die Jahre 2016 – 2024 sind erstellt, aber noch nicht geprüft.

Die Ergebnisse der Jahre 2008 – 2023 stellen sich wie folgt dar:

Jahr	geplantes Ergebnis in €	tatsächliches ordentliches Ergebnis in €	außerordentliches Ergebnis in €	Status
2008	10.055,00	1.115.988,19	25.393,50	Jahresabschluss geprüft und durch Gemeindevertretung beschlossen.
2009	7.210,00	-729.955,87	-16.989,48	Jahresabschluss geprüft und durch Gemeindevertretung beschlossen.
2010	-1.529.130,00	-435.275,83	40.525,83	Jahresabschluss geprüft und durch Gemeindevertretung beschlossen.
2011	-802.135,00	-37.740,56	93.109,80	Jahresabschluss geprüft und durch Gemeindevertretung beschlossen.
2012	-539.379,00	-173.283,96	-15.790,45	Jahresabschluss geprüft und durch Gemeindevertretung beschlossen.
2013	-814.233,00	-157.424,94	57.778,16	Jahresabschluss geprüft und durch die Gemeindevertretung beschlossen.
2014	-218.674,00	-332.700,57	34.234,96	Jahresabschluss geprüft und durch die Gemeindevertretung beschlossen.
2015	131.998,00	191.399,62	41.498,57	Aufstellungsbeschluss durch Gemeindevorstand gefasst.
2016	103.523,00	322.746,30	39.005,66	Aufstellungsbeschluss durch Gemeindevorstand gefasst.
2017	164.361,46	403.284,40	-9.034,08	Aufstellungsbeschluss durch Gemeindevorstand gefasst.
2018	80.660,84	183.874,58	110.961,87	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst.
2019	58.416,75	-128.022,09	0	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst.
2020	99.261,31	210.087,36	36.635,08	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst.
2021	-516.610,84	1.169.649,42	68.411,71	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst
2022	82.625,14	1.229.117,50	24.835,17	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst
2023	-246.006,61	628.978,06	6.539,34	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst
2024	-326.759,35	770.126,14	56.869,78	Aufstellungsbeschluss durch den Gemeindevorstand gefasst

### **Produktorientierte Haushaltswirtschaft**

Im NKRS bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

### **Aufbau des Haushaltsplans**

Der Haushalt weist folgende Grundstruktur auf:

- Ergebnisplan
- Finanzplan

- Investitionen - Investitionsprogramm
- Teilergebnispläne (nach Fachbereichen und Fachdiensten)
- Teilfinanzpläne (nach Fachbereichen und Fachdiensten)
- Investitionen (nach Fachbereichen und Fachdiensten)

### **Kosten- und Leistungsrechnung**

Als zusätzliches Instrument zur verbesserten Steuerung des Verwaltungshandelns und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit wird eine Kosten- und Leistungsrechnung aufgebaut bzw. durchgeführt.

Die Kosten- und Leistungsrechnung ermöglicht eine differenzierte Betrachtungsweise von Produkten und Kostenstellen und ist geeignet, die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung zu fördern. Die Kosten- und Leistungsrechnung ist ausschließlich an den örtlichen Bedürfnissen zu orientieren. Weitere Ausführungen zur KLR sind bei den Erläuterungen zum Haushalt zu finden.

### **Ziele, Kennzahlen und Zielerreichung, Berichtswesen**

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Die Ziele werden zwischen Gemeindevertretung und Verwaltung im Rahmen des Haushaltsplanes vereinbart. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind zielbezogene, quantitative und qualitative Leistungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen.

Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist dann die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und gegebenenfalls gegenzusteuern. Der Aufbau eines aussagekräftigen Berichtswesens und Kennzahlensystems ist eine weitere neue Aufgabenstellung im NKRS.

## **2. Budgets/Deckungsgrundsätze nach der GemHVO**

Nach Beschluss des Haushaltsplans durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Breitscheid ist die Verwaltung ermächtigt und verpflichtet, diesen Plan im Laufe des Haushaltsjahres auszuführen und die Leistungen im Rahmen der vorgegebenen Budgets zu erbringen.

Das neue kommunale Rechnungs- und Steuerungssystem verfolgt das Ziel, dass die mit dem Haushaltsplan gesetzten quantitativen und qualitativen Rahmenbedingungen in weitgehend dezentraler Verantwortung umgesetzt werden können. Hierzu bedarf es – mehr noch als bisher – einer Flexibilität der einzelnen Organisationseinheiten (Fachbereiche). Geht man vom Primat der dezentralen Verantwortung für die Ergebnisse des Verwaltungshandelns (Produkte/Leistungen) aus, so kann es künftig nicht mehr darum gehen, einzelne Planpositionen (Kostenarten) exakt so wie sie geplant sind zu vollziehen, selbst wenn neue Erkenntnisse im Laufe des Haushaltsjahres dem entgegenstehen. Es geht vielmehr darum, dem Produkt- bzw. Ergebnisverantwortlichen einen bestimmten Handlungsspielraum zu geben, der ihn in seinem gewissermaßen „unternehmerischen“ Bewusstsein fördert und ihm den notwendigen Spielraum gibt, die qualitativ und wirtschaftlich optimale Lösung zu finden.

Andererseits darf diese Flexibilität nicht so weit gehen, dass der eigentliche kommunalpolitische Wille in Bezug auf die Leistungserbringung und die dafür bereitgestellten Ressourcen nicht mehr erfüllt wird. Letztlich zwingen diese Pole also zu einer Gratwanderung zwischen der Sicherstellung des Vollzugs der von der Gemeindevertretung beschlossenen Planung einerseits und der Gewährleistung dezentraler Aufgabenerfüllung auch bei sich ändernden Planungsgrundlagen oder -annahmen. Dieses Austarieren der Elemente Vollzugssteuerung und Verantwortungsdelegation ist eine notwendige Bedingung für das Funktionieren des neuen Steuerungssystems.

Die nachfolgenden Bewirtschaftungsregeln, die damit Teil des Haushaltsplans werden, bieten der Verwaltung die notwendige Orientierung zwischen Handlungsfreiheit und Handlungsrahmen, sind aber zugleich Ausdruck der von der Gemeindevertretung zugestandenen Flexibilität.

Sonstige noch erforderliche Übertragungen von Budgetresten belasten das neue und nicht das alte Haushaltsjahr, indem die Plankosten des folgenden Jahres durch den Budgetvortrag erhöht werden. Da der Haushaltsplan des neuen Jahres diese Übertragungen aufgrund des zeitlichen Vorlaufs nicht beinhalten kann, wird – die volle Ausschöpfung des vorgetragenen Budgets unterstellt - das Ist-Ergebnis des folgenden Jahres um die übertragenen Reste des Ergebnishaushalts bzw. Investitionsprogramms erhöht.

Die nachstehenden Haushaltsvermerke sowie die Budgetierungsrichtlinien werden entsprechend der konzeptionellen Weiterentwicklung der neuen Verwaltungssteuerung jährlich überprüft und fortgeschrieben.

## **2. Deckungsregeln**

### **2.1 Ergebnishaushalt**

- Alle Erträge dienen zur Deckung aller Aufwendungen.
- Die Kostenartengruppen 62 - 64 (Personalaufwand) sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- Außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens dürfen zur Deckung der Auszahlung für neue Investitionen verwendet werden.  
Eine konsumtive Verwendung außerordentlicher Erträge zur Deckung ordentlicher Aufwendungen des Haushaltsjahres ist grundsätzlich nicht zulässig.

### **2.2 Teilergebnishaushalte**

#### **2.2.1 Allgemeine Regelungen**

- Der Teilergebnishaushalt eines Fachbereichs stellt dessen Gesamtbudget (in der Regel das Verwaltungsergebnis) für das zugrundeliegende Haushaltsjahr dar; die Einhaltung des Jahresergebnisses ist verbindlich. Verantwortlich für die Einhaltung des Budgetrahmens ist der/die im jeweiligen Teilhaushalt ausgewiesene Budget-/ Produktverantwortliche.
- Innerhalb der Teilergebnishaushalte sind im Rahmen ihres Jahresergebnisses alle Erlös- und Kostenartengruppen gegenseitig deckungsfähig.
- Kann die Einhaltung des Jahresergebnisses eines Teilergebnishaushalts auf der Produktebene nicht gewährleistet werden, ist der Ausgleich auf der Ebene des zugeordneten Fachbereichs sicherzustellen.
- Innerhalb der Teilhaushalte dürfen Mehrerlöse bei den primären Erlösen für Mehrkosten bei den primären Kosten verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).
- Einsparungen bei den Kosten aus interner Leistungsverrechnung einschließlich Umlagen (Kostenartengruppe 95/96) dürfen nicht zur Deckung von Mehrkosten bei den primären Kosten eingesetzt werden.
- Die Kostenartengruppen 62 - 64 (Personalaufwand) sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.
- Investitionsauszahlungen innerhalb von Projekten sind gegenseitig deckungsfähig.

## **3. Demografische Entwicklung**

Auszug aus dem Datenblatt für Breitscheid, Stand November 2025 der Hessen Agentur:

„Kenntnisse über die Bevölkerungsentwicklung in Hessen und seinen Regionen stellen eine zentrale Grundlage für die Landesentwicklungsplanung dar. Die Hessen Agentur hat dazu im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr, Wohnen und ländlichen Raum eine Bevölkerungsschätzung für Hessen und Regierungsvorausschätzung für Hessen und Regierungsbezirke bis zum Jahr 2060, für die 21 Landkreise und fünf kreisfreien Städte bis zum Jahr 2050 sowie für die 421 Gemeinden bis zum Jahr 2040 erstellt.

Diesen Berechnungen liegen jahrgangswise und geschlechtsspezifisch differenzierte Bevölkerungsbestandszahlen sowie detaillierte Angaben zu Geburten, Sterbefällen, Zu- und Fortzügen für den Zeitraum von 2011 bis 2023 zugrunde. Dies umfasst die Auswirkungen der Corona-Pandemie, die vorübergehend zu erheblichen

Änderungen im Wanderungsverhalten der Bevölkerung und zu einem markanten Anstieg der Sterblichkeit und einem Rückgang der Lebenserwartung insbesondere von älteren Menschen führte. Zudem stieg infolge des Angriffs auf Russland auf die Ukraine im Februar 2022 die Zahl der Flüchtlinge massiv an, was maßgeblich dazu beitrug, dass Hessen im Jahr 2022 den bisher höchsten Wanderungsüberschuss verzeichnete.

Vor allem aber konnten die detaillierten Ergebnisse der Zensuserhebung 2022 mitberücksichtigt werden. Für Hessen fiel die Einwohnerzahl zum Jahresende 2023 nach der Zensuserhebung insgesamt um insgesamt 153.000 Personen bzw. 2,4 Prozent niedriger aus als vorher angenommen. Basisjahr der Vorausberechnungen ist das Jahr 2023 nach Fortschreibung der Zensusergebnisse 2022. Die Ergebnisse für Hessen und seine Regionen wurden im November 2025 von Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet...

...Ziel der kleinräumigen Modellberechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.“

Die Gemeinde Breitscheid hatte am 30.06.2025 nach dem Hess. Stat. Landesamt 4.525 Einwohner. Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Breitscheid ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -3,7 % (-178 Einwohner) nach unten korrigiert worden.

„Bereits heute steht für die nächsten Jahrzehnte mehr oder weniger unverrückbar fest: Wir werden weniger und wir werden älter. Die Folgen dieses demografischen Wandels werden auch in der breiten Öffentlichkeit lebhaft diskutiert. Sie betreffen die unterschiedlichsten Politikbereiche wie Raum- und Regionalentwicklung, Wirtschaft, Infrastruktur, Arbeitsmarkt, Bildung oder Familienpolitik. Wir erstellen kleinräumige Bevölkerungsprognosen als Grundlage der Landesentwicklungsplanung, analysieren die unterschiedlichen Facetten des demografischen Wandels und geben Handlungsempfehlungen für die Politik.“ - Auszug Hessen Agentur.

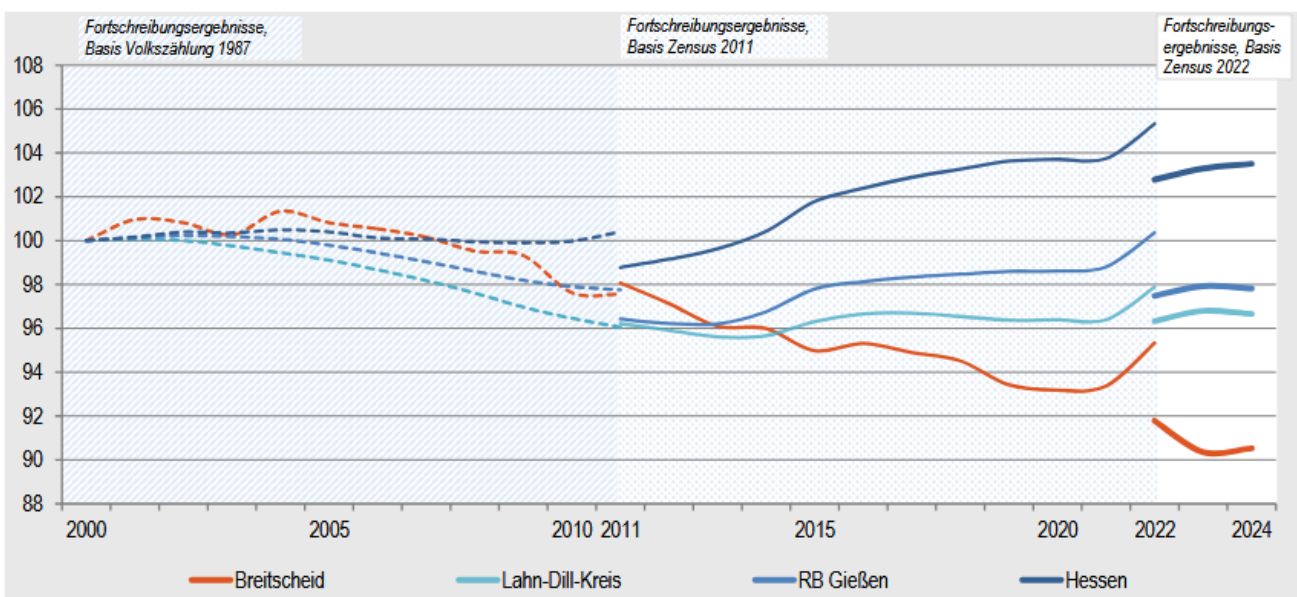
Nachfolgend einige Auswertungen und Prognosen zur Bevölkerungsentwicklung durch die Hessen-Agentur -  
Quelle: <https://www.hessen-agentur.de>:

## Gemeindedatenblatt: Breitscheid (532004)

**Die Gemeinde Breitscheid liegt im mittelhessischen Landkreis Lahn-Dill-Kreis und fungiert mit rund 4.500 Einwohnern (Stand: 31.12.2024) als ein Grundzentrum im ländlichen Raum mit Verdichtungsansätzen des Regierungsbezirks Gießen.**

Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Breitscheid ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -3,7% (-178 Einw.) nach unten korrigiert worden.

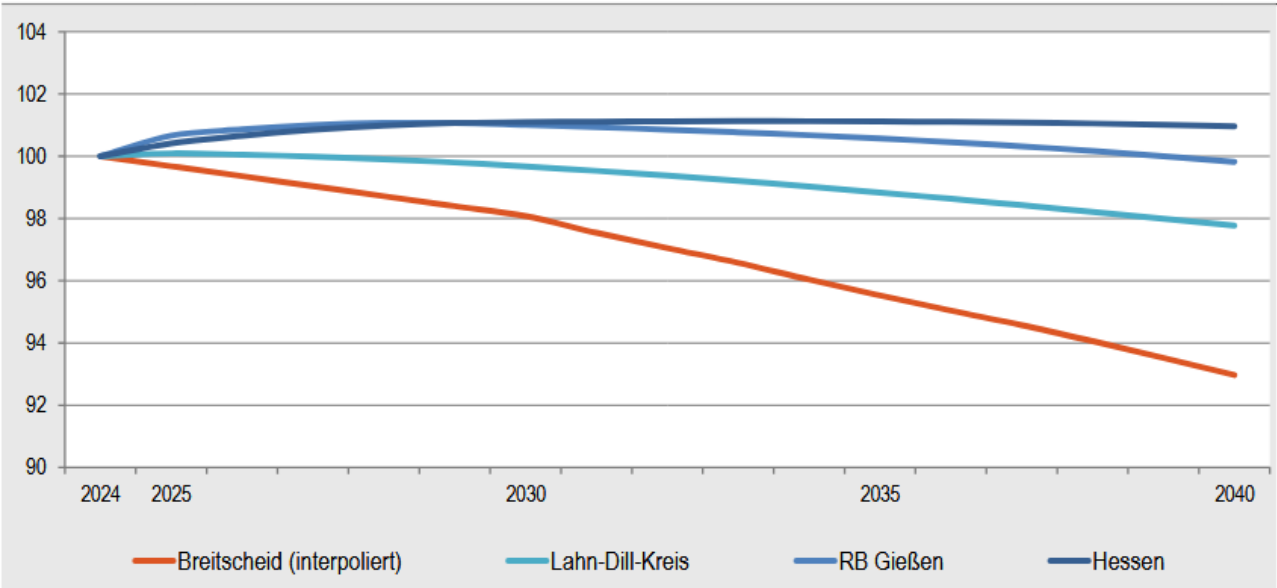
**Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2024 im Regionalvergleich** (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025). Berechnungen der Hessen Agentur.

**Vorausschätzung:**

**Bevölkerungsentwicklung von 2024 bis 2040 im Regionalvergleich** (Jahresendstand im Jahr 2024=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

**Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick**

(bis 2024 realisierte Werte / 2040 vorausgeschätzte Werte)

	Breitscheid	Lahn-Dill-Kreis	RB Gießen	Hessen
<b>Einwohner am Jahresende</b> (Angaben in 1.000)				
2000	5,0	262,9	1.063,5	6.068,1
2024	4,5	254,1	1.040,3	6.280,8
2030	4,5	253,2	1.050,7	6.349,5
2040	4,2	248,4	1.038,4	6.341,4
<b>relative Veränderung</b> (Angaben in %)				
2000-2024	-9,5%	-3,3%	-2,2%	3,5%
2024-2030	-1,9%	-0,3%	1,0%	1,1%
2024-2040	-7,0%	-2,2%	-0,2%	1,0%
<b>Durchschnittsalter</b> (Angaben in Jahren)				
2000	39,1	40,7	40,4	41,1
2024	45,1	45,2	44,5	44,3
2030	45,7	45,8	44,9	44,9
2040	47,0	47,0	46,2	46,2

**Veränderung Zensus 2022**

Einwohner zum Stand 31.12.2022

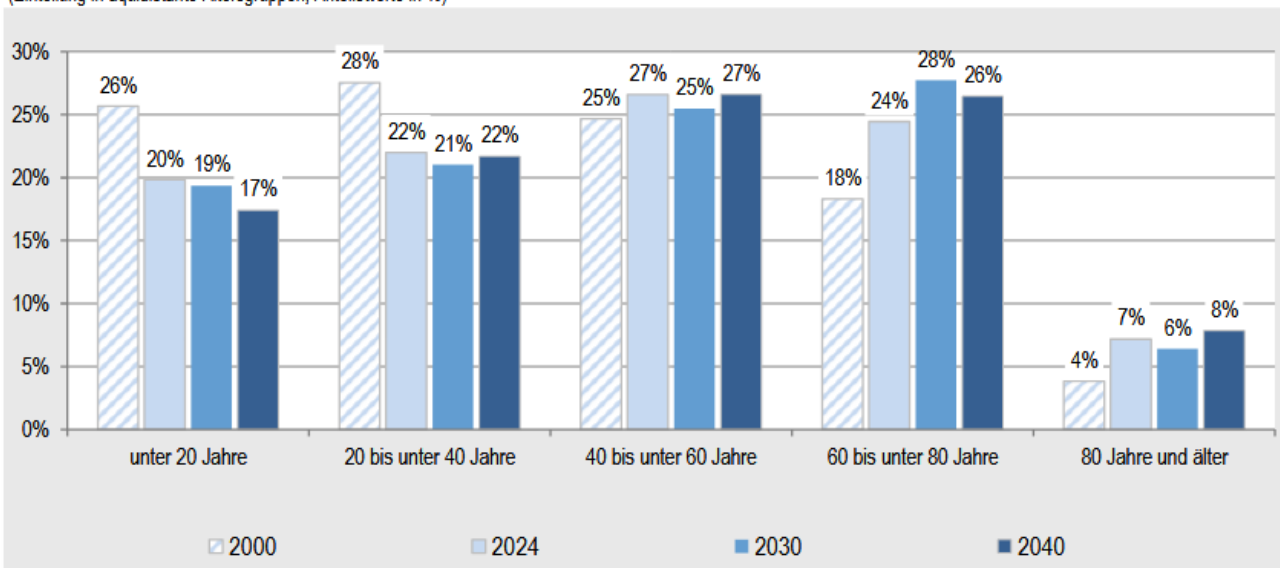
2022 (Fortschreibung auf Basis <b>Zensus 2011</b> )	4.780	257.289	1.067.354	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis <b>Zensus 2022</b> )	4.602	253.208	1.036.748	6.236.933
Veränderung absolut	-178	-4.081	-30.606	-154.427
Veränderung relativ	-3,7%	-1,6%	-2,9%	-2,4%

2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011 bzw. Zensus 2022; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

## Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich in Breitscheid

(Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

## Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Breitscheid	Lahn-Dill-Kreis	RB Gießen	Hessen
<b>Flächenindikatoren (31.12.2024)</b>				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m <sup>2</sup> /Einw.)	912	685	758	538
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	46%	32%	43%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	36%	49%	40%	40%
<b>Bevölkerungsdichte (31.12.2024)</b>				
Einw. je km <sup>2</sup>	143	238	193	297
Einw. je km <sup>2</sup> - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.096	1.461	1.320	1.860
<b>Wohnungen (31.12.2024)</b>				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	2,0	123	521	3.178
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+2,7%	+4,3%	+5,6%	+7,0%
Wohnfläche je Einw. (m <sup>2</sup> /Einw.)	56,6	53,3	53,6	49,5
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+19,0%	+10,8%	+10,4%	+4,9%
<b>Tourismus (2024)</b>				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	3,2	508	2.762	34.759
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	702,8	2.000	2.655	5.534

<sup>1</sup>Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Die Politik muss sich rechtzeitig und wiederkehrend mit dieser Thematik auseinandersetzen, die richtigen Entscheidungen treffen und vorausschauend handeln. Zielsetzung sollte sein, dass sich die Gemeinde mit ihren Einrichtungen und ihrer Infrastruktur weiterentwickelt, um auch den zukünftigen Anforderungen gerecht zu werden und somit auch für die verschiedenen Bevölkerungsstrukturen und im Besonderen für junge Familien möglichst attraktiv bleibt. Die finanziellen Mittel müssen ebenso sparsam wie auch effizient eingesetzt werden, ohne dass es zu einer generationenübergreifenden Überschuldung kommt.

Einige Maßnahmen wurden bereits umgesetzt, die diesem Ziel dienen:

- Die Dorferneuerungsprogramme in Breitscheid und Erdbach mit Förderung von Sanierungsmaßnahmen in den alten Ortskernen, Sanierung und Modernisierung des Dorfgemeinschaftshauses und der alten Schule mit dem darin befindlichen Museum Erdbachium und dem Bau eines Dorfladens, der von ehrenamtlichen Helfern betrieben wird,
- Infrastrukturmaßnahmen mit der Ausweisung von Baugebieten in den Ortsteilen Breitscheid, Medenbach, Gusternhain und Rabenscheid,
- Ausbau und Modernisierung der Kindertagesstätten sowie Schaffung eines Pflegenestes für die Betreuung von Kleinkindern in Kooperation mit der AWO Kreisverband Lahn-Dill e.V.,
- Modernisierung Dorfgemeinschaftshaus Rabenscheid im Jahr 2021 und Rathaus in 2022
- kulturelle Einrichtungen mit dem Töpfermuseum Breitscheid, dem Museum Erdbachium und der Ortsteilbücherei in Erdbach,
- die Sicherung des Schulstandortes konnte gewährleistet werden,
- Ausbau der schnellen Internetversorgung, Unterstützung der ortsansässigen Betriebe und Vereine
- Freies WLAN an neun Standorten durch das Programm „Digitale Dorflinde“
- Erweiterung der Kindertagesstätte Rabenscheid um weitere Plätze.

Mit Eröffnung des Gesundheitszentrums in Breitscheid am 28. August 2020 konnte der Ausbau und Erhalt der gesundheitlichen Einrichtungen gesichert werden. In diesem Zentrum befinden sich mehrere Hausärzte, ein Hörgeräteakustiker sowie Optiker, eine Apotheke, eine teilstationäre Intensivpflege, eine Praxis für Physiotherapie, ein Bäckereishop mit Café, zwei Banken bzw. Sparkassen und eine Frisörin. Im Zuge dessen hat sich eine Praxis für Psychotherapie in Breitscheid angesiedelt. Des Weiteren wurde die gemeindeeigene Pflegestation in die Pflegezentrum Breitscheid gGmbH umgewandelt und um eine Tagespflege für bis zu 20 Personen erweitert. Sie ist ebenfalls dorthin umgezogen. So sind die Weichen für eine umfassende Gesundheitsversorgung der Bevölkerung für die Zukunft gestellt.

Der Bau eines Hauses für altersgerechtes Wohnen in der Gemeinde Breitscheid ist weit fortgeschritten und die Wohnungen sind soweit alle vermietet.

#### **4. Vorbericht**

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält einen Ausblick, insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

#### **4.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024**

Die Gemeindevertretung hat in der Sitzung am 26.2.2024 die Haushaltssatzung 2024 mit Anlagen beschlossen. Sie wurde am 1.3.2024 der Kommunalaufsicht vorgelegt und von ihr am 26.3.2024 genehmigt. Anschließend wurde die Haushaltssatzung durch Veröffentlichung und Offenlegung am 8.4.2024 rechtskräftig.

Die Haushaltsansätze wurden aufgrund von Berechnungen, der Erfahrungswerte und unter Anwendung des Finanzplanungserlasses 2024 ermittelt und veranschlagt. Die Ertragsmöglichkeiten wurden im Rahmen der rechtlichen Vorgaben ausgeschöpft und mit den Maximalwerten veranschlagt. Die Grundsteuern A und B wurden aufgrund einer Hebesatzung auf 370 v. H. sowie die Gewerbesteuer auf 370 v.H. festgesetzt. Die Aufwendungen sind im Gegenzug sehr knapp nach den Ergebnissen der Vorjahre und Erfahrungen unter Berücksichtigung geringer Preisanpassungen eingestellt.

**Der Haushaltsplan weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 326.759 € aus, welcher durch eine Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen wird. Somit ist der Haushalt im siebten Jahr in Folge ausgeglichen.**

Eckdaten der Haushaltssatzung:

im Ergebnishaushalt

	<b>Beträge in EURO</b>
<b>im ordentlichen Ergebnis</b>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 10.249.243
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	10.601.002
mit einem Saldo von	351.759
<b>im außerordentlichen Ergebnis</b>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 25.000
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0
mit einem Saldo von	- 25.000
<b>mit einem Fehlbetrag von</b>	<b>326.759</b>

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	236.651
und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	566.450
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 857.500
Mit einem Saldo von	- 309.050
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 235.750
mit einem Saldo von	- 235.750
<b>mit einem Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von festgesetzt.</b>	<b>- 308.149</b>

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt erforderlich ist, wird festgesetzt auf **0,00 Euro**.

Der Gemeindevorstand wird gem. § 103 Abs. 1 Satz 2 HGO ermächtigt, über die Einzelkreditaufnahme und die Kreditbedingungen zu entscheiden.

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt. Der Höchstbetrag der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite betrug 0,00 €. Zum 31.12.2024 betrug der Stand der Liquiditätskredite 0,00 €. Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 aufgrund der Hebesatzung v. 29.10.2019 wie folgt festgesetzt:

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer   |           |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 370 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                             | 370 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 370 v. H. |

## **Ergebnishaushalt – Erträge und Aufwendungen**

### **Erträge**

**Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge erhöht sich gegenüber dem Vorjahresansatz um 85.990 €.**

Die Ertragserhöhung ergibt sich hauptsächlich aus höheren Steuereinnahmen.

## Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 178.512 €.

Die Personalkosten wurden wie jedes Jahr unter Anwendung des TVöD ermittelt und beinhalten neben der Tarifierhöhung auch die Änderungen, die sich aus dem Stellenplan ergeben. Sie erhöhen sich um 289.500 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 456.694 €.

Das Verwaltungsergebnis, Pos. 20, weist einen Bedarf von 225.829 € aus, dazu kommt das Finanzergebnis (Pos. 23) mit -125.930 € und ein Plus von 25.000 € des außerordentlichen Ergebnisses. Dies ergibt im Ergebnishaushalt einen **Bedarf in Höhe von 351.759 €**.

## Interne Leistungsverrechnung

Mit der Umstellung auf die doppelte kaufmännische Buchführung erfolgt neben der Finanzbuchhaltung eine Kosten- und Leistungsrechnung. Es werden die Tätigkeiten der Verwaltungs- und der Bauhofmitarbeiter unter Einsatz der Ressourcen/Maschinen auf die jeweiligen Kostenstellen in der Finanzsoftware im Modul KLR verbucht.

Bereits in den Vorjahren wurden die Aufwendungen für die Betriebsgebäude mit den jeweiligen Betrieben wie z.B. Kindergärten, Wasserversorgung, Kläranlagen etc. intern verrechnet. Im Haushaltsplan 2015 werden erstmals auch die internen Leistungen der Verwaltungs- und Bauhofmitarbeiter veranschlagt und in den Teilhaushalten ausgewiesen.

## Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes

Da der Haushalt im sechsten Jahr in Folge ausgeglichen ist, wird auf eine Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes verzichtet.

## Interkommunaler Vergleich

Die folgende Übersicht zeigt Breitscheid im interkommunalen Vergleich mit den anderen Kommunen des LDK im Jahr 2024:

Gemeindekennziffer		532004					
vorläufige BSC* 2024		Breitscheid		im interkommunalen Vergleich**			22 von 22 Kommunen
Bereich	Indikator	Wert 2024	vorläufiger, interkommunaler Vergleich (LDK 24)**			nachrichtlich	
		Breitscheid	Minimum	Mittelwert	Maximum	Nivellierungssatz	
Realsteuerhebesätze	Grundsteuer A	370	330	384	610		
	Grundsteuer B	370	365	435	660	365	
	Gewerbesteuer	370	355	379	427	357	
Finanzstatusbericht	"kash"	Punkte (0-100)	75	50	65,68	100	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	absolut	in €	1.000.000 €	0 €	1.799.664 €	10.000.000 €	
	pro Einwohner	in €	209 €	0 €	194 €	888 €	
	zum Aufwand	in %	9,4%	1,6%	8,2%	30,0%	
Indikatoren zum Ertrag	Anteil KFA	in %	23,0%	-8,2%	14,7%	26,2%	
	Anteil GewSt	in %	12,2%	4,2%	21,6%	67,3%	
	KFA/Ewo	in €	492	-354	351	587	
Verbindlichkeiten	Kernhaushalt	in €	4.838.000 €	527.000 €	10.017.963 €	31.437.000 €	
	pro Einwohner	in €	1.040 €	110 €	1.073 €	2.647 €	
	incl. Beteiligungen	in €	4.838.000 €	926.000 €	15.854.827 €	40.457.000 €	
	pro Einwohner	in €	1.040 €	190 €	1.627 €	3.208 €	
	Rechnerische Tilgungsdauer***	in Jahren	20,52	3,25	20,25	66,42	
<b>Demographie</b>			31.12.1998	30.06.2023	Veränderung	prozentual	
Bevölkerungsentwicklung (31.12.1998 - 30.06.2022)	LDK	Einwohnerzahl	262.817	257.889	-4.928	98,12%	
	<b>Breitscheid</b>	Einwohnerzahl	4.966	4.794	-172	96,54%	
<b>Erläuterungen:</b>							
* BSC = Balanced Scorecard (englisch für ausgewogener Berichtsbogen)							
** Basis der Auswertung: Kernhaushalte (tiw. Entwürfe) vor mgl. Nachtrag							
*** der Kernhaushalte							

## Ergebnishaushalt

Die Gegenüberstellung des Haushaltsvollzugs der Jahre 2023 und 2024 zeigt in beiden Jahren ein negatives Ergebnis im Plan, welches durch eine planerische Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen werden konnte. Das Haushaltsjahr 2024 schließt mit einem Verwaltungsergebnis von 874.876 Euro ab und damit positiver als in der Planung.

## Anlage 2

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushalt 2023		Haushalt 2024	
			Plan	Rechn.-erg.	Plan	Rechn.-erg.
			in €	in €	in €	in €
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	904.405	754.609	681.934	541.920
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030.700	963.689	1.049.300	954.223
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	36.100	19.403	11.400	16.001
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.668.000	4.698.908	4.964.000	5.325.768
6	547	Erträge aus Transferleistungen	169.000	174.123	182.000	181.423
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.811.050	2.910.789	2.806.500	3.035.195
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	377.653	382.414	390.169	380.116
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	141.170	163.039	146.440	135.549
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>10.147.078q</b>	<b>10.066.973</b>	<b>10.231.743</b>	<b>10.570.196</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.403.850	2.159.901	2.665.350	2.368.437
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	255.600	244.644	283.600	259.695
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.577.612	2.958.557	2.120.918	1.749.922
14	66	Abschreibungen	909.482	869.780	940.479	873.462
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	564.950	482.929	598.550	552.031
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.531.400	3.583.961	3.811.300	3.884.080
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.166	17.524	37.375	7.693
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>10.279.060</b>	<b>9.317.295</b>	<b>10.457.572</b>	<b>9.695.320</b>

## Investitionen

Insgesamt wurden 530.026,49 € und 490.223,04 € Haushaltsreste verausgabt.

Inv. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. Haushaltsreste	Ergebnis HH 2024
BM 0005	Sanierung Rathaus	0,00	521,42
BM 0014	Kläranlage Zweiter Eindicker KA Erdbach	100.000,00	0,00
BM 0022	Radweg Medenbach/Uckersdorf	98.702,90	136.919,03
BM 0031	EKVO Gusternhain	77.353,12	0,00
BM 0038	EKVO Erdbach Kanal	40.000,00	0,00
BM 0046	Sanierung DGH Rabenscheid	0,00	21.441,38

Inv. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. Haushaltsreste	Ergebnis HH 2024
BM 0048	Neubaugebiet „Schönbacher Straße“ Breitscheid	303.358,25	0,00
BM 0049	Sanierung Dreschhalle Rabenscheid	6.460,00	0,00
BM 0051	Neubaugebiet „Hofacker II“ Rabenscheid	87.755,58	0,00
BM 0052	Überdachung Friedhofshalle Erdbach	140.606,00	0,00
BM 0054	Stellplatz Feuerwehrgerätehaus Rabenscheid	20.000,00	6.247,50
BM 0055	Überdachung Friedhofshalle Breitscheid	14.226,50	1.302,00
BM 0056	Radweg zw. Haiger-Langenaubach und Breitscheid	119.130,90	3.564,28
BM 0058	Parkplätze Oppellandpark	11.800,00	11.444,02
BM 0059	Friedhofshalle Medenbach	78.456,61	0,00
BM 0060	Neubaugebiet Medenbach	20.000,00	0,00
BM 0061	Bolzplatz Gusternhain	0,00	1.910,86
BM 0062	Neubaugebiet „Am Berg III“ Gusternhain	49.757,70	27.662,47
BM 0063	Garage und Gebäude Feuerwehr Gusternhain	0,00	3.646,37
BM 0065	Neubaugebiet „Hoher Weg“	10.000,00	0,00
BM 0066	Beleuchtung Vorplatz Schauhöhle	2.500,00	0,00
BM 0067	Waldwegebau	250.000,00	216.667,03
BM 0068	Wohnmobilstellplatz Breitscheid	18.000,00	20.319,40
BM 0069	Sanierung Ortsdurchfahrt Gusternhain	60.000,00	5.828,32
BM 0070	Neubaugebiet „Tannenweg“	22.200,00	0,00
DV 0003	Anschaffungen IT-Bereich Verwaltung	17.285,01	5.159,84
DV 0007	DMS/elektronische Registratur	20.000,00	0,00
DV 0013	Homepage Mobilitätskonzept	4.323,30	0,00
DV 0014	Digitale Dorflinde, WLAN	0,00	121,30
FP 0006	Bus Bauhof	210.000,00	205.462,00
FW 0002	Invest. Pauschale Feuerwehr (B+E-Plan)	20.433,06	10.242,74
FW 0018	Bekleidung Feuerwehr	16.254,92	17.364,89
FW 0020	Stromerzeuger	8.000,00	0,00
FW 0021	Landfunkstelle Möbel und Technik	6.603,60	200,82
FW 0022	Server und PC Kleiderkammer	761,00	0,00
FW 0023	Moderationskoffer Brandschutzerziehung	800,00	0,00
FW 0024	Funkgeräte	1.200,00	0,00
FW 0025	Faltbehälter und Rollwagen für GW-L	10.501,01	0,00
FW 0026	Erstausstattung Notunterkünfte	10.000,00	0,00
FW 0027	GW-N Breitscheid	96.000,00	69.803,54
FW 0029	Prüfwagen wasserführende Schläuche	24.500,00	0,00
FW 0030	Stromerzeuger	37.000,00	0,00
FW 0031	Notstromeinspeisung	15.000,00	0,00
FW 0032	Fireboard Alarmmanagementtool	2.400,00	2.463,30
FW 0033	Stabfast-Set	3.000,00	2.499,00
FW 0034	Erste-Hilfe-Rucksack	1.000,00	1.068,69
FW 0035	Kehrmaschine	500,00	300,24
FW 0036	Werkstattwagen mit Ausstattung	2.000,00	609,00
FW 0037	Thermotransferdrucker	3.000,00	2.884,08
FW 0038	Doppelsteuergerät Hebekissen	900,00	892,50
GA 0001	Ausstattung Kita Rabenscheid	9.429,42	2.432,95
GA 0002	Ausstattung Kita Medenbach	8.644,98	3.939,00
GA 0006	Büroausstattung Verwaltung	10.050,74	593,85
GA 0019	Mitfahrbänke	4.200,75	622,71
GA 0022	Spielplatz Gusternhain	1.006,47	0,00
GA 0023	Defibrillatoren	12.500,00	9.508,10
GA 0025	Spielplatz Medenbach	20.000,00	26.086,30
GE 0001	Grunderwerb	30.000,00	201.273,44
GW 0001	Geräte und Werkzeuge Bauhof	10.281,17	4.727,90
GW 0016	Wallschere	10.000,00	10.176,88
GW 0017	Sandreiniger	20.000,00	0,00
TA 0028	Klärschlammpresse Kläranlage Erdbach	168.805,73	0,00
TA 0033	Steueranlage Freibad	9.183,06	0,00

Inv. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. Haushaltsreste	Ergebnis HH 2024
TA 0034	Photovoltaik-Anlage Rathaus	45.000,00	34.790,00
TA 0035	Technik Kläranlage Erdbach	125.000,00	0,00
TA 0037	Pelletheizung DGH Gusternhain	70.000,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>2.595.401,79</b>	<b>1.070.697,15</b>

#### 4.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Gemeindevertretung hat in der Sitzung am 17.2.2025 die Haushaltssatzung 2025 mit Anlagen beschlossen. Sie wurde am 26.02.2025 der Kommunalaufsicht vorgelegt und von ihr am 07.03.2025 genehmigt. Anschließend wurde die Haushaltssatzung durch Veröffentlichung und Offenlegung am 10.03.2025 rechtskräftig.

Die Haushaltsansätze wurden aufgrund von Berechnungen, der Erfahrungswerte und unter Anwendung des Finanzplanungserlasses 2025 ermittelt und veranschlagt. Die Ertragsmöglichkeiten wurden im Rahmen der rechtlichen Vorgaben ausgeschöpft und mit den Maximalwerten veranschlagt. Die Grund- und Gewerbesteuern wurden durch eine Hebesatzung wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A 265 v.H., Grundsteuer B 215 v.H., Gewerbesteuer 370 v.H.

Die Aufwendungen sind im Gegenzug sehr knapp nach den Ergebnissen der Vorjahre und Erfahrungen unter Berücksichtigung geringer Preisanpassungen eingestellt.

**Der Haushaltsplan weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 854.299 € aus, welcher durch eine Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen wird. Somit ist der Haushalt im siebten Jahr in Folge ausgeglichen.**

Eckdaten der Haushaltssatzung:

im Ergebnishaushalt

	<b>Beträge in EURO</b>
<b>im ordentlichen Ergebnis</b>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 10.244.895
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	11.124.194
mit einem Saldo von	879.299
<b>im außerordentlichen Ergebnis</b>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 25.000
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0
mit einem Saldo von	- 25.000
<b>mit einem Fehlbetrag von</b>	<b>854.299</b>

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	235.446
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	94.850
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.251.000
Mit einem Saldo von	-1.156.150
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-243.650
mit einem Saldo von	-243.650
<b>mit einem Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres von</b>	<b>-1.635.246</b>

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen im Finanzhaushalt erforderlich ist, wird festgesetzt auf **0,00 Euro**.

Der Gemeindevorstand wird gem. § 103 Abs. 1 Satz 2 HGO ermächtigt, über die Einzelkreditaufnahme und die Kreditbedingungen zu entscheiden.

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt. Der Höchstbetrag der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite betrug 0,00 €. Zum 31.12.2025 betrug der Stand der Liquiditätskredite 0,00 €. Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 aufgrund der Hebesatzung v. 17.12.2024 wie folgt festgesetzt:

2. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	265 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	215 v. H.
3. Gewerbesteuer auf	370 v. H.

## **Ergebnishaushalt – Erträge und Aufwendungen**

### **Erträge**

**Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge verringert sich gegenüber dem Vorjahresansatz um 30.848 €.**

Die Erträge befinden sich damit fast auf Vorjahresniveau.

### **Aufwendungen**

**Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 528.262 €.**

Die Personalkosten wurden wie jedes Jahr unter Anwendung des TVöD ermittelt und beinhalten neben der Tarifierhöhung auch die Änderungen, die sich aus dem Stellenplan ergeben. Sie erhöhen sich um 58.975 €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 200.644 €. Das Verwaltungsergebnis, Pos. 20, weist einen Bedarf von 784.939 € aus, dazu kommt das Finanzergebnis (Pos. 23) mit -94.360 € und ein Plus von 25.000 € des außerordentlichen Ergebnisses. Dies ergibt im Ergebnishaushalt einen **Bedarf in Höhe von 854.299 €.**

### **Interne Leistungsverrechnung**

Mit der Umstellung auf die doppelte kaufmännische Buchführung erfolgt neben der Finanzbuchhaltung eine Kosten- und Leistungsrechnung. Es werden die Tätigkeiten der Verwaltungs- und der Bauhofmitarbeiter unter Einsatz der Ressourcen/Maschinen auf die jeweiligen Kostenstellen in der Finanzsoftware im Modul KLR verbucht.

Bereits in den Vorjahren wurden die Aufwendungen für die Betriebsgebäude mit den jeweiligen Betrieben wie z.B. Kindergärten, Wasserversorgung, Kläranlagen etc. intern verrechnet. Im Haushaltsplan 2015 werden erstmals auch die internen Leistungen der Verwaltungs- und Bauhofmitarbeiter veranschlagt und in den Teilhaushalten ausgewiesen.

### **Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes**

Da der Haushalt im siebten Jahr in Folge ausgeglichen ist, wird auf eine Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes verzichtet.

### **Interkommunaler Vergleich**

Die folgende Übersicht zeigt Breitscheid im interkommunalen Vergleich mit den anderen Kommunen des LDK im Jahr 2025:

Bereich	Indikator	Wert 2025	vorläufiger, interkommunaler Vergleich (LDK 25)**			
		<b>Breitscheid</b>	Minimum	Mittelwert	Maximum	
Realsteuerhebesätze	Grundsteuer A	265	-	232,23	382,62	
	Grundsteuer B	215	200,00	323,98	550,00	
	Grundsteuer C	0	1.280,00	1.280,00	1.280,00	
	Gewerbsteuer	370	355,00	383,73	427,00	
Finanzstatusbericht	"kash"	Punkte (0-100)	60	20	65,00	100
Höchstbetrag Liquiditätskredite	absolut	in €	1.000.000 €	0 €	1.924.664 €	10.000.000 €
	pro Einwohner		212,40 €	0 €	206,47 €	889,36 €
Kostendeckung ordentliches Ergebnis		in %	92,10 €	85,08%	94,48%	100,81%
Indikatoren zum Ertrag	Anteil KFA	in %	21,13%	0%	15,01%	26,07%
	Anteil GewSt	in %	12,20%	4,02%	22,67%	64,52%
	KFA/Ewo	in €	459,76	0	379,91	617
Verbindlichkeiten	Kernhaushalt	in €	4.582.000 €	470.000	12.088.674	38.632.000
	pro Einwohner		973 €	96	1.244	2.826
	incl. Beteiligungen		4.582.000 €	523.000	18.350.810	47.013.000
	pro Einwohner		973 €	107	1.817	3.855
Status Abschlüsse	aufgestellt bis	Jahr	JAb 2024	JAb 2022	JAb 2023	JAb 2023
	geprüft bis		JAb 2014	JAb 2010	JAb 2018	JAb 2022
	entlastet bis		JAb 2014	JAb 2010	JAb 2017	JAb 2021
<b>Erläuterungen:</b>						
* BSC = Balanced Scorecard (englisch für ausgewogener Berichtsbogen)						
** Basis der Auswertung: Kernhaushalte (tlw. Entwürfe) vor mgl. Nachtrag						
Stand: 1.9.25						

## Ergebnishaushalt

Die Gegenüberstellung des Haushaltsvollzugs der Jahre 2024 und 2025 zeigt in beiden Jahren ein negatives Ergebnis im Plan, welches jeweils durch eine planerische Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen werden konnte. Das Haushaltsjahr 2025 wird mit einem voraussichtlichen Ergebnis von ca. 400.000 Euro abschließen und damit positiver als geplant.

## Anlage 2

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushalt 2024		Haushalt 2025	
			Plan	Rechn-erg.	Plan	Rechn-erg.
			in €	in €	in €	in €
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	681.934	541.920	536.354	520.000
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.049.300	954.223	1.030.000	1.000.000
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.400	16.001	12.500	18.000
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.964.000	5.325.768	5.119.000	5.300.000
6	547	Erträge aus Transferleistungen	182.000	181.423	187.000	187.700
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.806.500	3.035.195	2.803.240	3.100.000
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	390.169	380.116	365.811	280.000
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	146.440	135.549	146.990	147.000

<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	10.231.744	10.570.195	10.200.895	10.552.700
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.665.350	2.368.437	2.724.325	2.550.000
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	283.600	259.695	284.900	270.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.120.918	1.749.922	2.321.562	2.000.000
14	66	Abschreibungen	940.479	873.462	969.864	680.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	598.550	552.031	630.750	620.000
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.811.300	3.884.080	4.026.300	4.020.000
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.375	7.693	28.133	8.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	10.457.572	9.695.320	10.985.834	10.148.000

### Investitionen

Insgesamt wurden bisher 377.397,62 € und 331.385,92 € Haushaltsreste verausgabt.

Inv. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. Haushaltsreste	Ergebnis HH 2025
BM 0022	Radweg Medenbach/Uckersdorf	0,00	11.344,45
BM 0031	EKVO Gusternhain	77.353,12	0,00
BM 0038	EKVO Erdbach Kanal	40.000,00	0,00
BM 0048	Neubaugebiet „Schönbacher Straße“ Breitscheid	303.358,25	0,00
BM 0051	Neubaugebiet „Hofacker II“ Rabenscheid	87.755,58	0,00
BM 0052	Überdachung Friedhofshalle Erdbach	140.606,00	0,00
BM 0054	Stellplatz Feuerwehrgerätehaus Rabenscheid	493.752,50	0,00
BM 0055	Überdachung Friedhofshalle Breitscheid	162.924,50	9.520,00
BM 0056	Radweg zw. Haiger-Langenaubach und Breitscheid	215.566,63	179.929,23
BM 0058	Parkplätze Oppellandpark	5.355,998	52,06
BM 0059	Friedhofshalle Medenbach	78.456,61	0,00
BM 0062	Neubaugebiet „Am Berg III“ Gusternhain	22.095,23	0,00
BM 0065	Neubaugebiet „Hoher Weg“	10.000,00	0,00
BM 0067	Waldwegebau	133.332,97	106.543,98
BM 0069	Sanierung Ortsdurchfahrt Gusternhain	54.171,68	16.657,13
BM 0071	Küche Bauhof	7.500,00	0,00
BM 0072	Außenanlage Kindergarten Rabenscheid	4.500,00	0,00
BM 0073	Drainage Weilsteinstraße	21.000,00	0,00
DV 0003	Anschaffungen IT-Bereich Verwaltung	17.125,17	0,00
DV 0013	Homepage Mobilitätskonzept	4.323,30	0,00
FP 0001	Fahrzeug Bauhof	0,00	26.042,02
FP 0006	Bus Bauhof	49.538,00	4.000,01
FW 0002	Invest. Pauschale Feuerwehr (B+E-Plan)	18.020,32	7.116,20
FW 0022	Server und PC Kleiderkammer	761,00	0,00
FW 0023	Moderationskoffer Brandschutzerziehung	800,00	0,00
FW 0024	Funkgeräte	1.200,00	0,00
FW 0025	Faltbehälter und Rollwagen für GW-L	10.501,01	0,00
FW 0026	Erstausrüstung Notunterkünfte	10.000,00	0,00
FW 0027	GW-N Breitscheid	26.196,46	23.779,89
FW 0029	Prüfwagen wasserführende Schläuche	24.500,00	0,00
FW 0030	Stromerzeuger	37.000,00	34.867,00

Inv. Nr.	Maßnahme	Ansatz inkl. Haushaltsreste	Ergebnis HH 2025
FW 0031	Notstromeinspeisung	15.000,00	0,00
FW 0032	Fireboard Alarmmanagementtool	700,00	458,15
FW 0039	Kalibriergerät Gaswarnung	4.500,00	0,00
FW 0040	Prüfkoffer Systemtrenner	1.000,00	593,22
FW 0041	Berechnungssystem	9.000,00	8.778,57
FW 0042	Schläuche für Berechnungssystem	850,00	0,00
FW 0043	Adapter Güllefass	850,00	0,00
FW 0044	Mobildamm	7.000,00	6.628,30
FW 0047	Handlampe/Blitzleuchte	600,00	531,93
FW 0049	Wärmebildkamera	10.000,00	8.832,18
FW 0051	FGH Medenbach, Sanierung	15.000,00	0,00
GA 0001	Ausstattung Kita Rabenscheid	12.496,47	4.549,26
GA 0002	Ausstattung Kita Medenbach	7.705,98	0,00
GA 0006	Büroausstattung Verwaltung	14.456,89	3.781,25
GA 0019	Mitfahrbänke	3.578,04	167,76
GA 0023	Defibrillatoren	2.991,90	3.084,27
GA 0025	Spielplatz Medenbach	0,00	7.463,39
GA 0026	Küche Mehrzweckhalle	40.000,00	0,00
GE 0001	Grunderwerb	30.000,00	57.613,85
GW 0001	Geräte und Werkzeuge Bauhof	15.553,27	2.402,10
GW 0017	Sandreiniger	20.000,00	18.581,66
GW 0018	Aufsitzmäher	35.000,00	25.454,65
GW 0019	Aggregat	5.600,00	0,00
GW 0020	Salzstreuer und Räumschild	35.000,00	33.815,75
TA 0033	Steueranlage Freibad	9.183,06	0,00
TA 0035	Technik Kläranlage Erdbach	125.000,00	0,00
TA 0037	Pelletheizung DGH Gusternhain	70.000,00	54.020,10
TA 0038	Kläranlage Erdbach, Gebläse	20.000,00	0,00
TA 0039	Belüftungssteuerung KA Rabenscheid, Optimierung	20.000,00	16.284,12
TA 0040	Belüftungssteuerung KA Gusternhain, Optimierung	20.000,00	16.284,13
TA 0041	Tauchmotorpumpe	1.700,00	1.606,93
TA 0042	Kläranlage Erdbach, Leitsystem	45.000,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>2.655.359,92</b>	<b>708.783,54</b>

## Haushaltsplanung

### 4.3 Erläuterungen zum Haushalt 2026 - Ergebnishaushalt

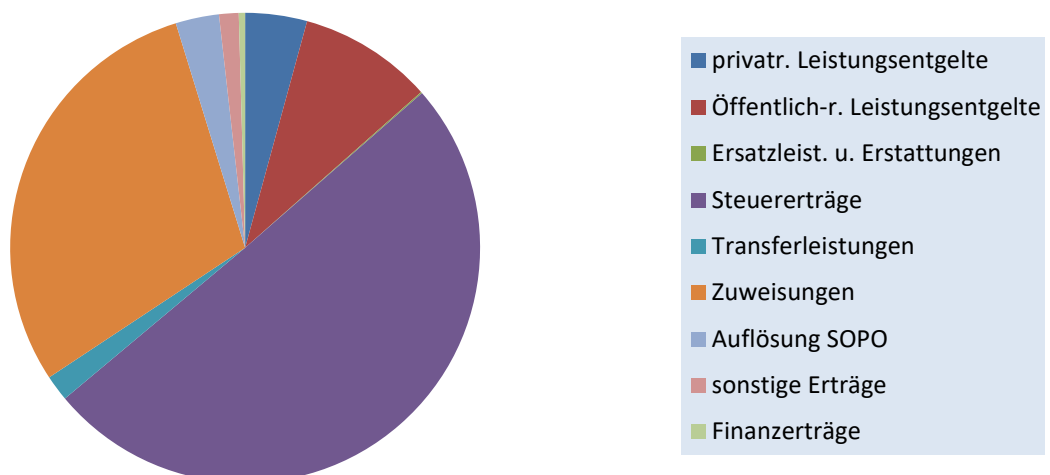
Ordentliches Ergebnis		
Gesamtbetrag Erträge		- 10.845.291
Gesamtbetrag Aufwendungen		11.638.750
außerordentliche Erträge		-25.000 €
außerordentliche Aufwendungen		0 €

Der Haushaltsentwurf schließt mit einem Fehlbetrag von 768.459 € ab. Dieser kann durch eine Entnahme aus der Rücklage der ordentlichen Ergebnisse der Vorjahre von 6.209.452,10 € ausgeglichen werden.

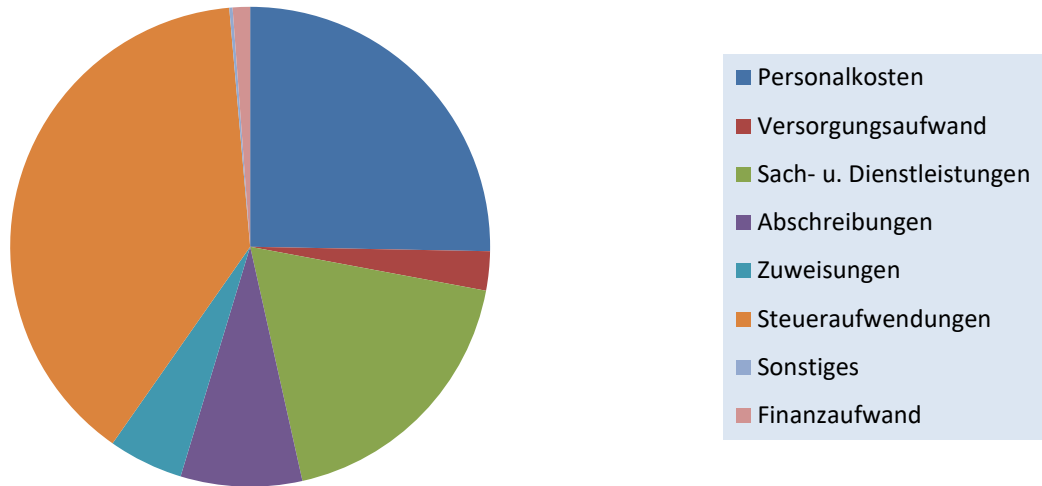
## Veränderungen im Ergebnishaushalt gegenüber den Haushaltsansätzen 2025

		gegenüber Vorjahr	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 461.154		75.200
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	- 999.700		30.300
Kostenersatzleistungen	- 10.000		2.500
Bestandsveränderungen und and akt. Eigenleistungen			
Steuern u. steuerähnl. Erträge	- 5.460.000	341.000	
Erträge aus Transferleistungen	- 194.000	7.000	
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	- 3.203.264	400.024	
Erträge a.d. Aufl. von Sonderposten	- 323.958		42.353
Sonstige ordentlichen Erträge	- 146.215		775
<b>Summe</b>	<b>- 10.798.291</b>	<b>748.024</b>	<b>151.128</b>
<b>Saldo Mehr-/Mindererträge</b>			<b>596.896</b>
Aufwendungen		Mehraufwand in €	Minderaufwand in €
		gegenüber dem Vorjahr	
Personalaufwendungen	2.943.800	219.475	
Versorgungsaufwendungen	307.680	22.780	
Sach- und Dienstleistungen	2.161.440		181.622
Abschreibungen	951.840		18.961
Zuschüsse und Zuweisungen	586.250		44.500
Steueraufwendungen und Umlagen	4.526.100	499.800	
Sonstige ordentl. Aufwendungen	25.780		2.353
<b>Summe</b>	<b>11.502.890</b>	<b>742.055</b>	<b>247.436</b>
<b>Saldo Mehr-/Minderaufwand</b>			<b>494.619</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>88.860</b>		<b>5.500</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 25.000</b>		<b>-</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>768.459</b>		<b>107.777</b>

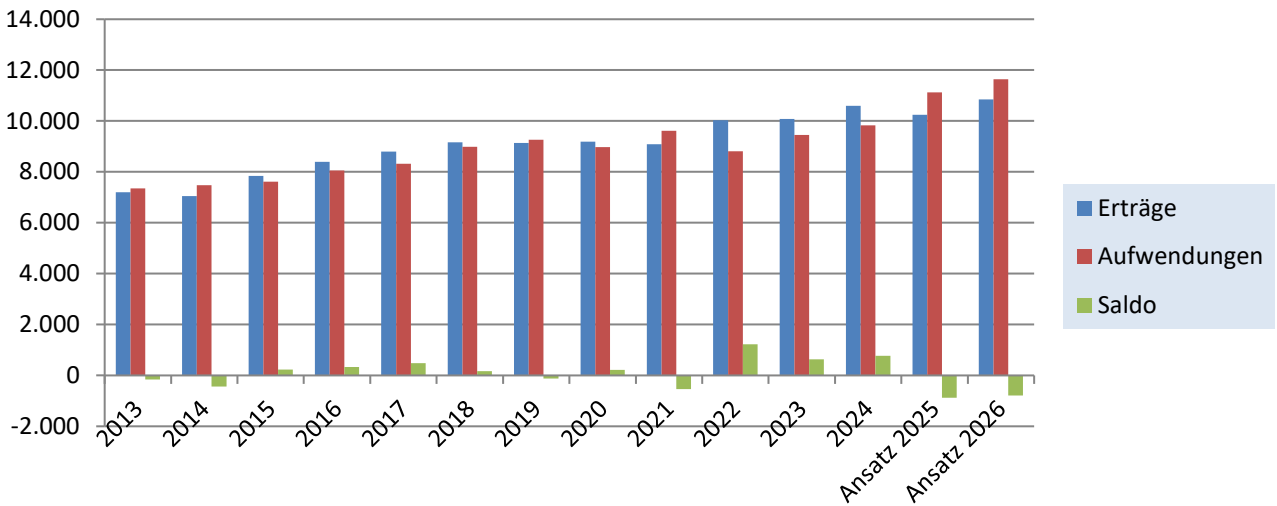
Ergebnishaushalt - Erträge 10.845.291 €



Ergebnishaushalt - Aufwendungen 11.638.750 €



Ergebnisrechnungen nach Haushaltsjahren



**Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Ergebnishaushaltes**

**Pos. 01 u. 02 privatrechtliche und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Pos	Beschreibung	HH Ansatz 2026	HH Ansatz 2025	Diff. 2025/2026	Ergebnis 2024
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-461.154	-536.354	-75.200	-541.920
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-999.700	-1.030.000	-30.300	-954.223

Der Umsatzrückgang ist sowohl auf den geringeren Holzverkauf zurückzuführen, als auch auf die Wasserverkäufe an die Stadtwerke Herborn GmbH.

**Pos. 03 Kostenersatzleistungen**

03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-12.500	-2.500	-16.001
----	--	---------	---------	--------	---------

Hierunter fallen u.a. Glascontainer, Reparatur Hausanschlüsse, IKZ-Anteile, Wahlkostenerstattungen etc.

## Pos. 05 Steuern, steuerähnliche Erträge

Diese Position ist die größte Einnahme/Ertragsposition der Gemeinde und dient zur allgemeinen Deckung des Ergebnishaushaltes. In 2026 beträgt der Haushaltsansatz 5.460.000 €, dies sind 341.000 € mehr als im Vorjahr. Diese Summe setzt sich wie folgt zusammen:

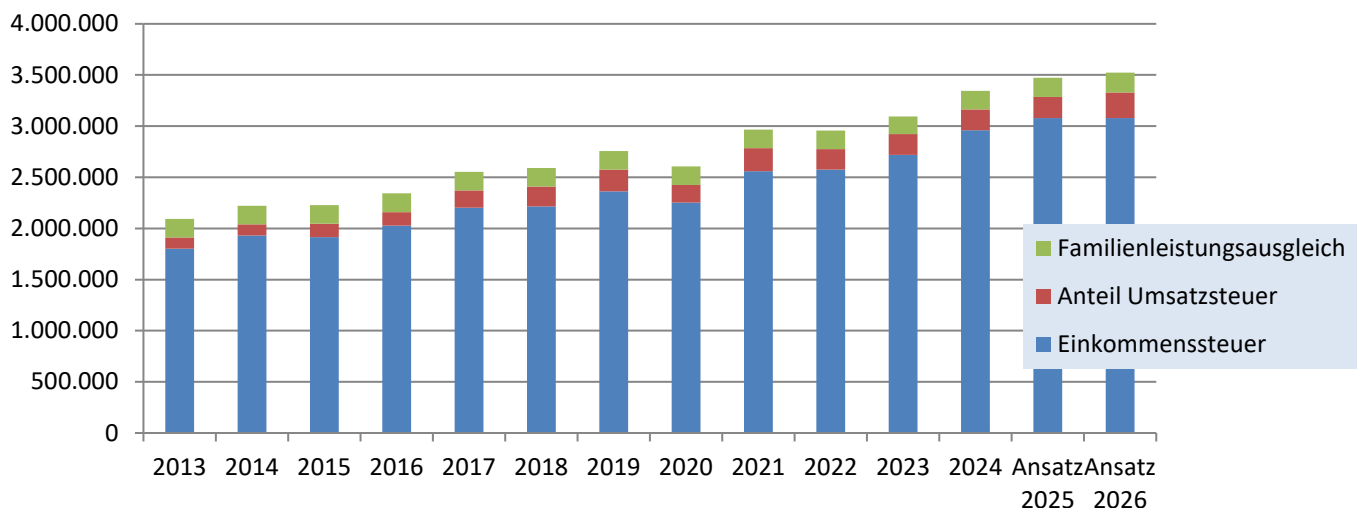
	2025	2026	Differenz
Einkommenssteueranteil	-3.080.000	-3.078.000	2.000
Umsatzsteueranteil	-205.000	-252.000	-47.000
Grundsteuer A	-18.000	-14.000	4.000
Grundsteuer B	-540.000	-790.000	-250.000
Gewerbesteuer	-1.250.000	-1.300.000	-50.000
Spielapparatesteuer	-1.000	-1.000	0
Hundesteuer	-25.000	-25.000	0
<b>Gesamt</b>	<b>-5.119.000</b>	<b>-5.460.000</b>	<b>-341.000</b>

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist mit 3.078.000 € sowohl die größte Steuereinnahme als auch die größte Ertragsposition im Haushalt.

## Entwicklungen über mehrere Jahre

Die wesentlichen Steuererträge, Zuweisungen:

- **Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich**



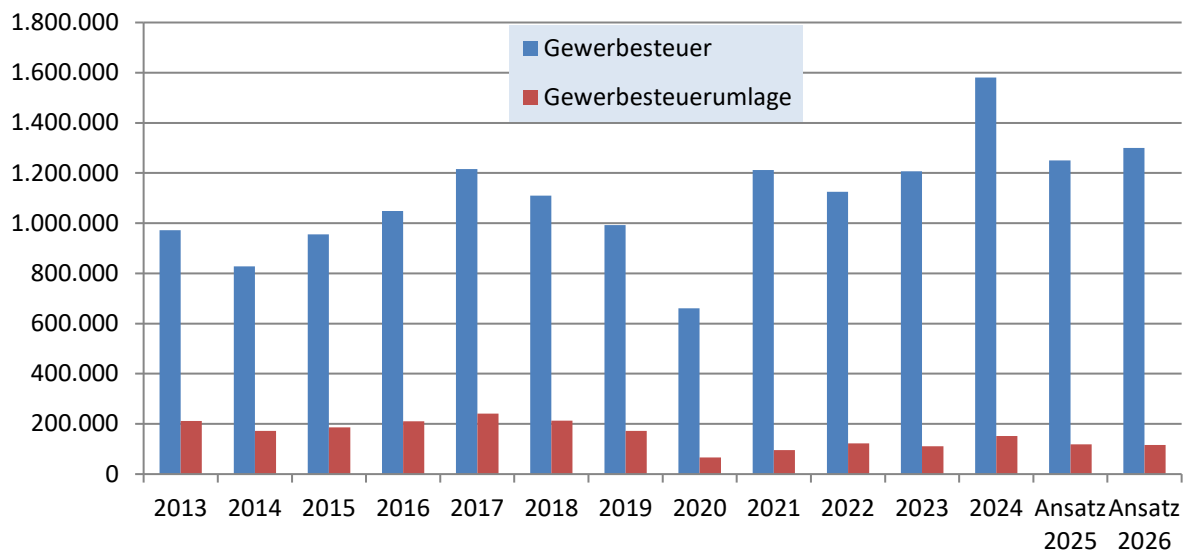
	2025	2026	Diff
Anteil an der Einkommensteuer	- 3.080.000	- 3.078.000	2.000
Anteil a.d. Umsatzsteuer	- 205.000	- 252.000	- 47.000
Familienleistungsausgleich	- 187.000	- 194.000	- 7.000
<b>Summe</b>	<b>- 3.472.000</b>	<b>- 3.524.000</b>	<b>- 52.000</b>

- **Gewerbesteuer**

Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist stark von der konjunkturellen Lage und den Auswirkungen der Steuergesetzgebung geprägt. Für das Jahr 2026 liegt der Ansatz 2026 bei 1.300.000 € und somit 50.000 € über dem Vorjahrsansatz. Auch wenn das Ergebnis 2025 über dem Planansatz 2026 liegt, erfolgte ein konservativer Ansatz, da die konjunkturelle Lage sich in einer Abwärtsspirale befindet.

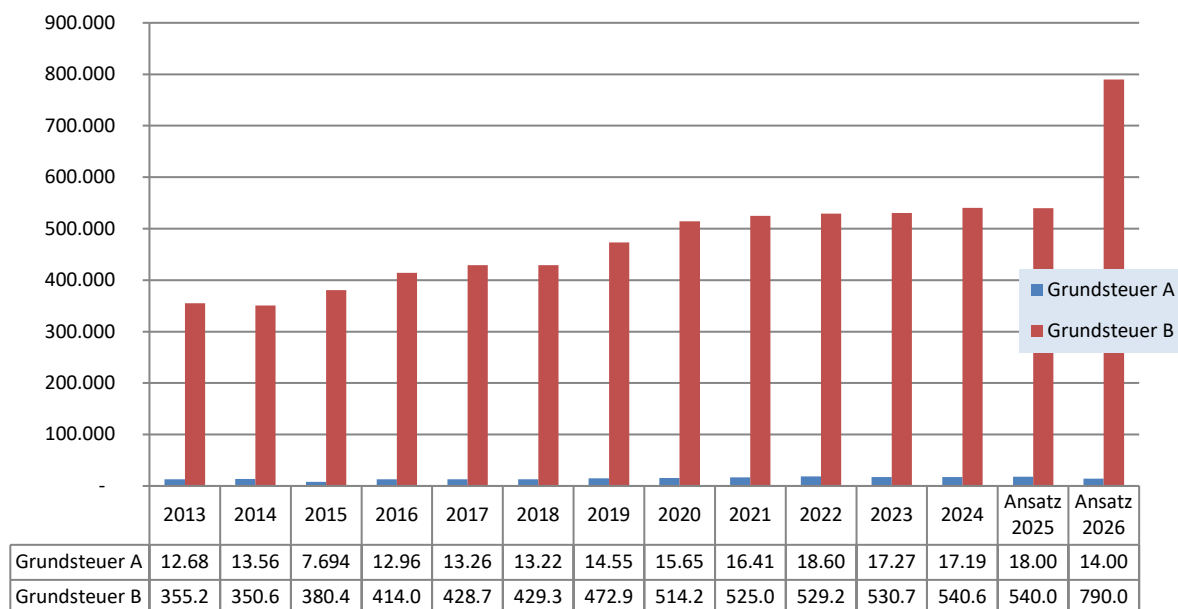
Allerdings darf bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer jedoch nicht vergessen werden, dass erhebliche Anteile in Form der Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen sind.

**Der Haushaltsansatz ist gegenüber 2025 um 50.000 € erhöht worden.**



• **Grundsteuer A und B**

Durch die Grundsteuerreform wurden die Hebesätze in einer Hebesatzsatzung auf das Niveau der Nivellierungshebesätze des Landes Hessen festgelegt.



**Pos. 06 - Erträge aus Transferleistungen**

Hierunter werden die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz gebucht und veranschlagt. **Der Ansatz in 2026 beträgt 194.000 €.**

	Ergebnis 2024	2025	2026	Diff
Familienleistungsausgleich	181.423	187.000	194.000	7.000

**Pos. 07 - Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

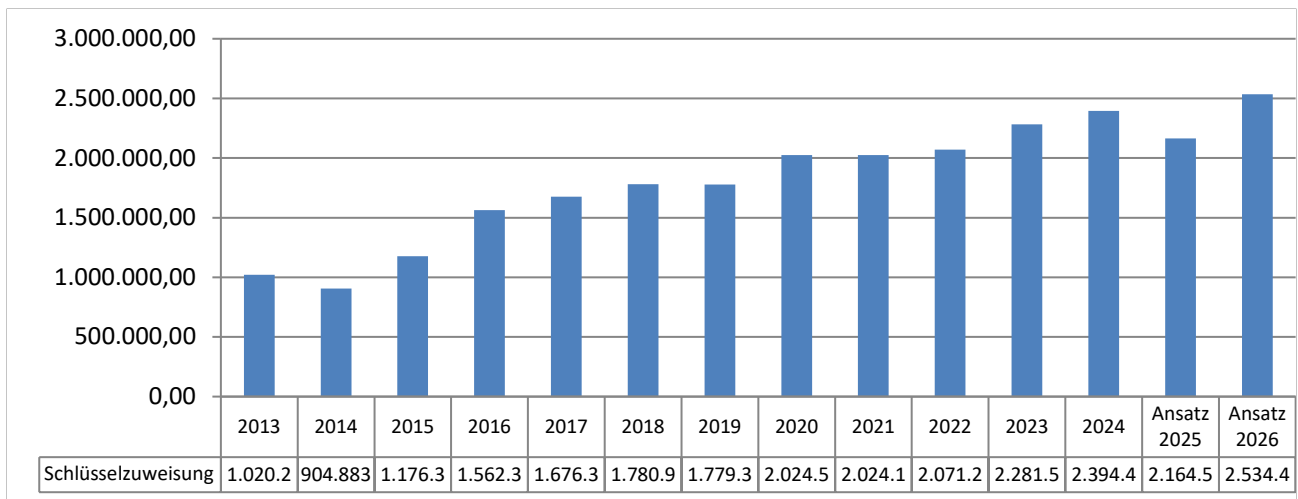
Es sind bei dieser Position 3.203.264 € veranschlagt, hierunter fallen:

- Schlüsselzuweisungen
- Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen (Landeszuschüsse)
- Sonstige Zuschüsse (Holzvermarktung, Altlastensanierung, Planungsvorhaben und Sanierungsvorhaben)

### Kommunaler Finanzausgleich (KFA) - Schlüsselzuweisung

Das Land Hessen ist verpflichtet, im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten. Die vom Land Hessen bereitgestellten Zuweisungen ergänzen die eigenen Erträge der Gemeinden, die sie zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihnen übertragenen Aufgaben benötigen. Sie liegt bei 2.534.464 € und damit 369.924 € über dem Haushaltsansatz 2025. Die Schlüsselzuweisung stellt nach dem Anteil an der Einkommensteuer die zweitgrößte Ertragsposition dar.

- Die Kommunen erhalten Schlüsselzuweisungen (so genannte zweckfreie Zuweisungen), deren Höhe sich nach ihrer durchschnittlichen Aufgabenbelastung und nach ihrer jeweiligen Steuerkraft bemisst. Die durchschnittliche Aufgabenbelastung wird auf der Basis der Einwohnerzahlen ermittelt.
- Der nach diesem Verfahren festgestellte Gesamtansatz wird mit dem Grundbetrag multipliziert und bildet die Bedarfsmesszahl. Die Bedarfsmesszahl wird der Steuerkraftmesszahl gegenübergestellt und die sich daraus ergebende Differenz wird zu 50 % als Schlüsselzuweisung ausgeglichen. Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisung müssen mindestens 80 % der Bedarfsmesszahl ergeben.
- Zur Bemessung der Steuerkraft werden die Erträge aus den Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen „Familienleistungsausgleich“ abzüglich der Gewerbesteuerumlagen herangezogen. Die Realsteuern werden mit fiktiven Hebesätzen, die im FAG festgesetzt sind, gewichtet.



### Pos. 08 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Investitionszuschüssen (einschl. Beiträge)

Die Gemeinde Breitscheid hat für Investitionsmaßnahmen (Gebäude, Fahrzeuge) Zuweisungen und Beiträge erhalten. Diese Zuweisungen und Beiträge wurden in einen Sonderposten der Bilanz eingestellt und werden nun analog den Abschreibungen der einzelnen Investitionsgüter ertragswirksam aufgelöst.

Die Abschreibung wird im Ergebnisplan als Aufwand und der Ertragszuschuss wird im Ergebnisplan als Ertrag ausgewiesen. Der Restbuchwert des Anlagevermögens wird in der Bilanz auf der Aktiv-Seite ausgewiesen (Vermögen) und der Restwert des Sonderpostens auf der Passiv-Seite der Bilanz (Finanzierung des Vermögens). Im Finanzplan stellt sich dieser Sachverhalt nur im Jahr der Investition und der Zuschussgewährung mit einer entsprechenden Einzahlung (Zuschuss) und Auszahlung (Investition) dar.

Der Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten beträgt insgesamt **323.958 €** und liegt damit **41.853 €** unter dem letztjährigen Ansatz.

(Die Entwicklung der Sopo's ist unter Pos. 14 - Abschreibungen graphisch dargestellt.)

### Pos. 09 - Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind Sammelposten für alle betrieblichen Erträge, die Nebenerlöse aus sonstigen Tätigkeiten einer Kommune darstellen und nicht unter anderen Ertragspositionen auszuweisen sind. Auszuweisen sind hier alle Erträge aus der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune die nicht Umsatzerlöse, Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Bestandsveränderungen, andere aktive Eigenleistungen, Finanzerträge, Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Einnahmen und außerordentliche Erträge sind.

Die sonstigen ordentlichen Erträge in der Gesamthöhe von **146.215 €** setzen sich zusammen aus:

- Konzessionsabgaben
- Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Mietnebenkosten)
- Auflösung von Rückstellungen/Beihilfen

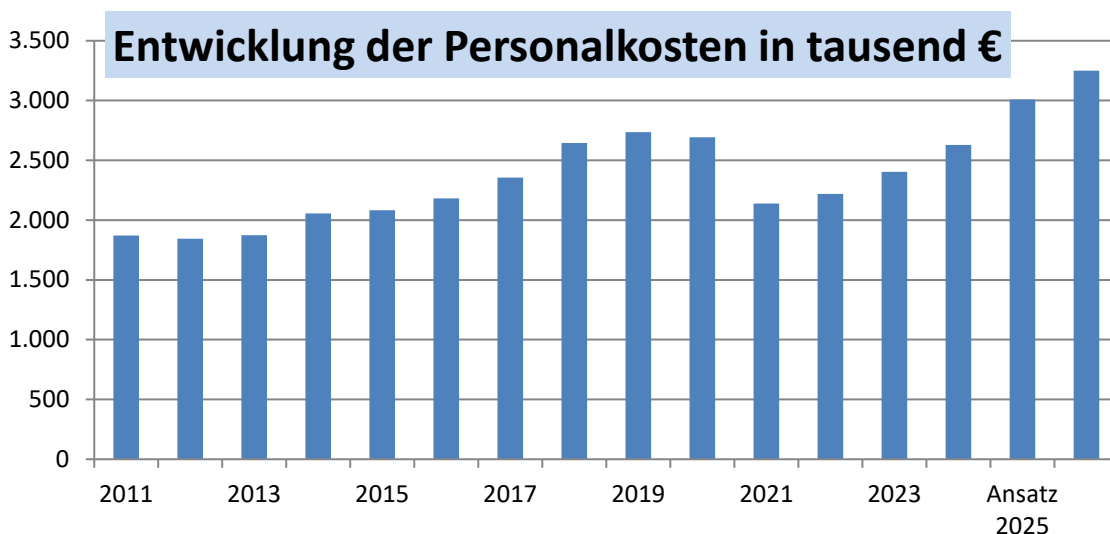
### Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

Im Ergebnisplan werden nachfolgende ordentliche Aufwendungen nachgewiesen:

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

### Pos. 11 u. 12 - Personal- und Versorgungsaufwendungen, Stellenplan

- Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beinhalten die Bezüge der Beamten und Beschäftigten, Beiträge an die Versorgungskasse, die Zusatzversorgungskasse und die Sozialversicherungsbeiträge sowie die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen. Diese Aufwendungen betragen **2.943.800 €** bei den Personalaufwendungen und **307.680 €** bei den Versorgungsaufwendungen.
- Die sonstigen Personalaufwendungen für ehrenamtlich Tätige, z.B. Sitzungsgelder, Feuerwehr, Wahlhelfer etc. gehören nach den gesetzlichen Bestimmungen zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen und stellen keinen Personalaufwand dar.



## Personalkosten nach Fachbereichen

Fachbereich	2025	2026	Diff
FB0-Bürgermeister/Verwaltungssteuerung	364.300	401.200	36.900
FB1-Organisation, Personal, Finanzen	427.950	444.950	17.000
FB2-Ordnung, Kultur, Soziales	1.128.325	1.227.300	98.975
FB3-Bauen, Liegenschaften, Forst	1.088.650	1.178.030	89.380
<b>Gesamt</b>	<b>3.009.225</b>	<b>3.251.480</b>	<b>242.255</b>

## Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Stellenplan wurden keine Veränderungen vorgenommen.

### Pos. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt **2.161.440 €** veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr wurden in diesem Bereich die Ansätze um **160.122 €** verringert.

- Im Entwurf des Ergebnishaushalts sind alle unabdingbar notwendigen Maßnahmen zur **Substanzsicherung des gemeindlichen Gebäudebestandes und der Infrastruktur** dargestellt. Nach Ansicht der Verwaltung ist es erforderlich, Ausgaben dieser Art kontinuierlich vorzunehmen, da hierdurch langfristig größere Sanierungsmaßnahmen oder Folgeschäden vermieden werden können und langfristig Mittel eingespart werden können. Besondere Maßnahmen sind anschließend nochmals einzeln aufgeführt.
- Die Einzelmaßnahmen sind bei den jeweiligen Kostenstellen der Teilergebnispläne veranschlagt.
- Die Ansätze für die Bewirtschaftung des Gebäudebestandes und der Grundstücke sowie Ausgaben für die Unterhaltung des Fuhrparks, sind unter Berücksichtigung der aktuellen Preise für Strom, Heizöl, Erdgas, Diesel und Benzin vorgenommen worden.

### **Besondere Instandhaltungsmaßnahmen des Ergebnishaushaltes**

Kostenstelle	Maßnahme	Sachkonto	Ansatz 2026
34117 Halle Bauhof	Büroausbau Leiter Bauhof	6161000	30.000
34502 Kindergarten Rabenscheid	Renovierung Gruppenräume	6161000	12.500
34502 Kindergarten Rabenscheid	Erweiterung Parkplatz	6161000	12.500
34402 Alte Friedhofshalle Breitscheid	Austausch Holztüren	6161000	10.000
33202 Kläranlage Erdbach	Sandfanggebläse	6162000	1.959
33203 Kläranlage Gusternhain	Sandfanggebläse	6162000	1.959
33101 Wasserwerke/Hochbehälter	Sanierung Dach	6161000	7.200
34204 Dorfgemeinschaftshaus Gusternhain	Boden, Fenster, Fototapete	6161000	21.500
<b>Summe</b>			<b>97.618</b>

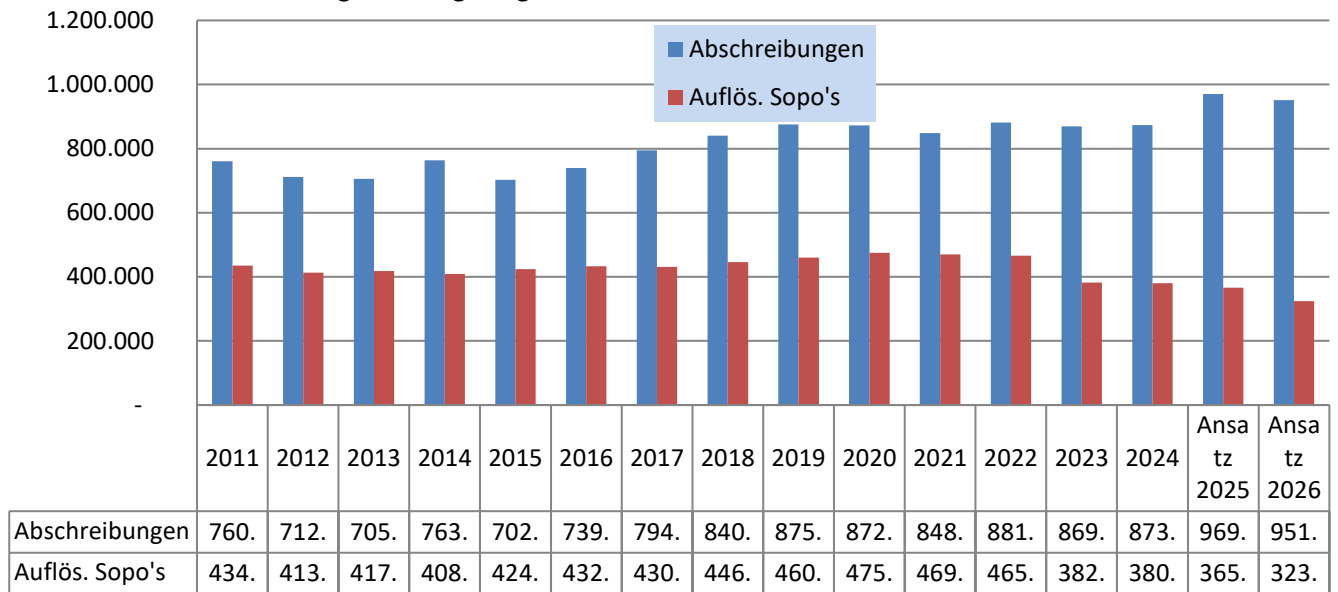
Für noch nicht abgeschlossene besondere Instandhaltungsmaßnahmen des Vorjahres werden Rückstellungen gebildet, so dass diese nicht neu veranschlagt wurden.

### Pos. 14 - Abschreibungen

Abschreibungen quantifizieren den Wertverlust des gemeindlichen Vermögens innerhalb einer Rechnungsperiode. Sie stellen einen Aufwand dar, der aber nicht zahlungswirksam ist (siehe hierzu auch die Erläuterungen

zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Investitionszuschüssen (einschl. Beiträgen)).

Der Aufwand aus Abschreibungen beträgt insgesamt **951.840 €**.



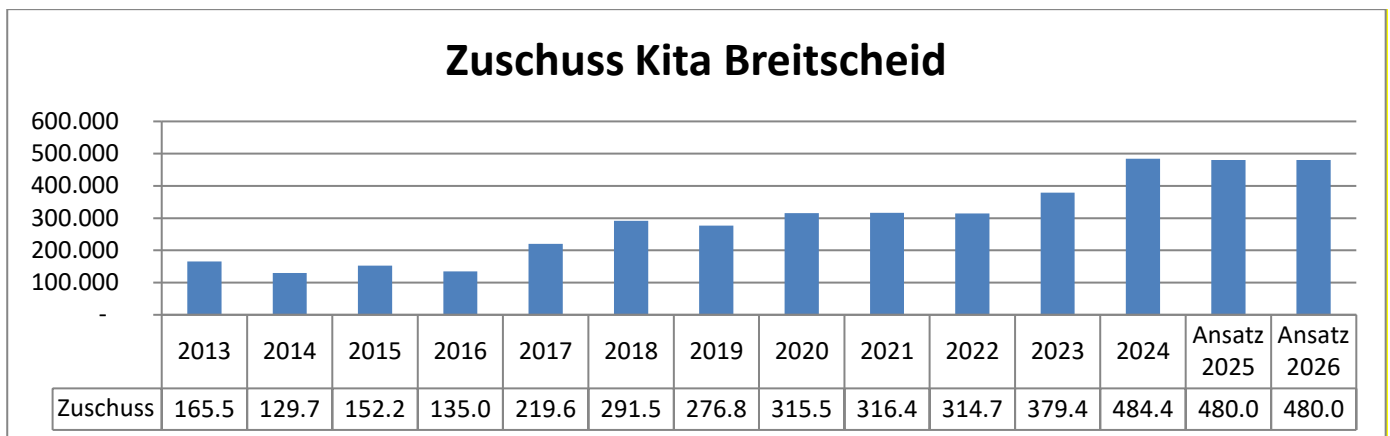
**Pos. 15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse betragen **586.250 €**; gegenüber dem Vorjahr verringern sie sich um 44.500 €.

**Zuschüsse Kitas andere Träger:**

Größte Position ist hier der Zuschuss an den Kindergarten Breitscheid mit **414.000 € inkl. Weiterleitung von Landesmitteln als Elternbeitragsersatz (seit August 2018 Freistellung ab dem 3. Lebensjahr)**.

Für das AWO-Kindertagespflegenest ist ein Finanzierungsanteil von **66.000 €** veranschlagt.

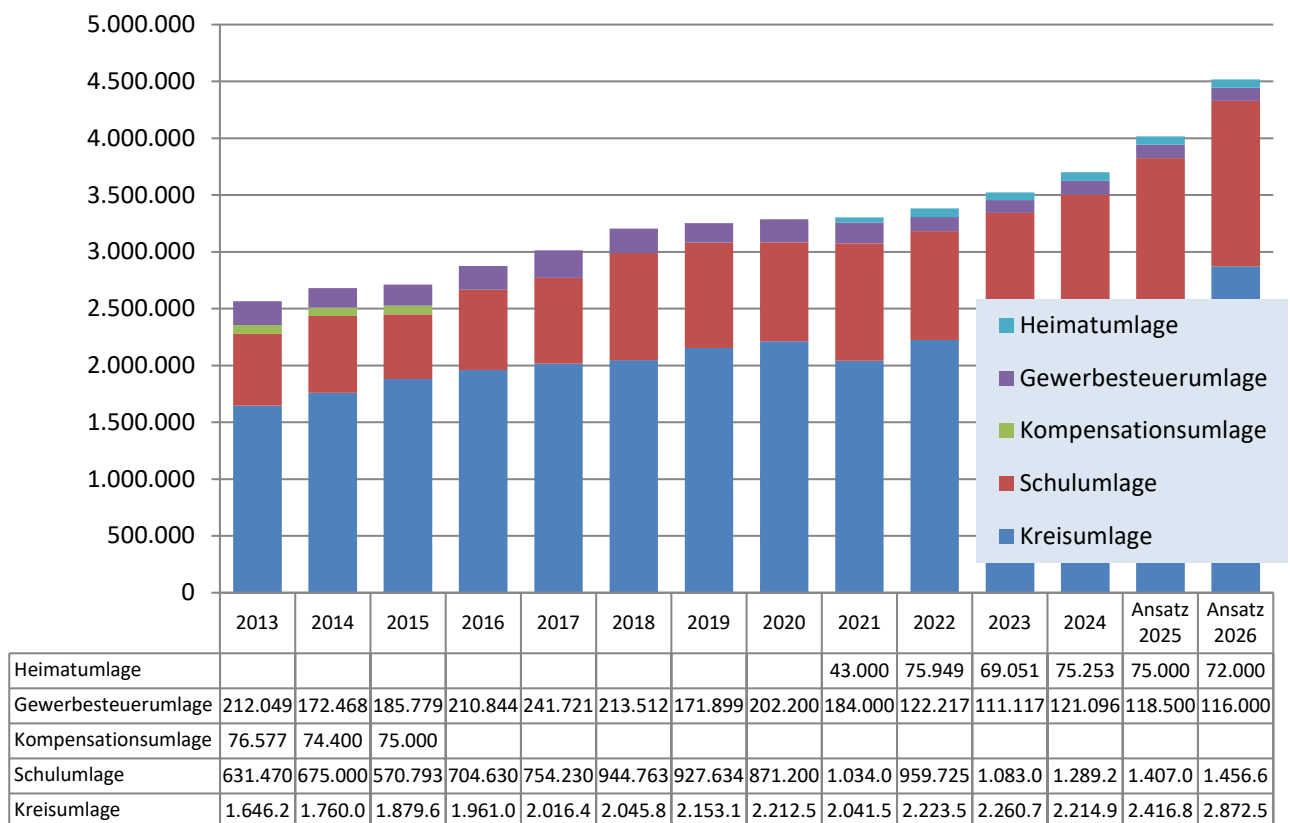


**Pos. 16 -Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

- Die Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen setzen sich aus der Kreis-, Schul- und Gewerbesteuerumlage zusammen. Der Kreis erhebt von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Kreisumlage und Schulumlage. Der vorläufig mitgeteilte Kreisumlagehebesatz beträgt zurzeit 37,82 %.

- Die Kreisumlage wird nach dem FAG in Hundertsätzen der Umlagegrundlagen festgesetzt. Umlagegrundlagen sind die Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Gemeinden zuzüglich ihrer Schlüsselzuweisungen.
- Die Schulumlage wird als Zuschlag auf die Kreisumlage erhoben. Der vorläufige Schulumlagehebesatz beläuft sich auf 19,18 %.
- Anhand der mitgeteilten Umlagegrundlagen für 2026 in Höhe von 7.593.974 € werden folgende Umlagen erhoben:

	2025	2026	Differenz
Kreisumlage	2.416.800	2.872.500	455.700
Schulumlage	1.407.000	1.456.600	49.600
Gewerbsteuerumlage	118.500	116.000	-2.500
Heimatumlage	75.000	72.000	-3.000
	<b>4.017.300</b>	<b>4.517.100</b>	<b>499.800</b>



### **Pos. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Aufwendungen für Körperschaftssteuer, Gewerbesteuer, Grund- und Kfz-Steuern in Höhe von **25.780 €**. Größte Posten sind die Körperschaftssteuer für die Betriebe gewerblicher Art (Wasserversorgung u. Höhle), die Grundsteuer sowie die Gewerbesteuer; Grund- und Gewerbesteuern werden allerdings auch wieder als Ertrag gebucht.

### **Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes**

Da trotz negativem Ergebnis der Haushalt durch eine Entnahme aus der ordentlichen Rücklage ausgeglichen werden kann, ist eine Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes nicht erforderlich.

## Finanzhaushalt und Investitionsvorhaben

Im Finanzhaushalt werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für die Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzposition Kassenstand, Bankguthaben) der Gemeinde verändern.

Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

**Der Saldo aus den geplanten Einzahlungen und der Summe der Auszahlungen weist einen Zahlungsmittelbedarf von 120.327 € (Pos. 19) aus, zuzüglich der Tilgungsleistung von 213.650 € ergibt dies einen Bedarf von 333.977 € aus dem Ergebnishaushalt.**

**Die Auszahlungen für Investitionen sind mit insgesamt 973.100 € veranschlagt.** Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen wurden **Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 94.850 €** veranschlagt, was einen Bedarf von 878.250. € bedeutet. Zuzüglich den 333.977 € Finanzbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt dies einen Finanzmittelbedarf in Höhe von 1.212.227 €. Die Einzelmaßnahmen sind aus dem Investitionsprogramm ersichtlich. Nicht im Investitionsprogramm jedoch im Finanzhaushalt enthalten sind 25.000 € Stammkapital für eine evtl. neu zu gründende (g)GmbH. Eine zusätzliche Darlehensaufnahme ist nicht vorgesehen.

## Finanzhaushalt

**Der Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen beträgt -120.327 €**

**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 94.850 €**

Aufteilung in ...	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge	62.350	69.850	268.467
Verkäufe	32.500	25.000	37.472
Verkäufe Vermögensgegenstände d. Finanzan	-	-	573
<b>Summe</b>	<b>94.850</b>	<b>94.850</b>	<b>306.512</b>

**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit -973.100 €**

Aufteilung in ...	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Erwerb/Bau v. Grundst. U. Gebäuden	512.500	91.300	392.666
Baumaßnahmen	-	-	186.770
Investitionen Sachanlagevermögen	435.600	338.000	421.731
Inv. Finanzanlagevermögen	25.000	-	2.441
<b>Summe</b>	<b>973.100</b>	<b>429.300</b>	<b>1.003.608</b>

**Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten 0 €**

Bei der Planung der Darlehensaufnahme wurde für die Investitionsmaßnahmen 2026 ein **Finanzierungsbedarf von 998.577 €** ermittelt. Eine Darlehensaufnahme ist nicht vorgesehen, der Finanzbedarf wird aus liquiden Mitteln beglichen.

**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung) -213.650 €**

**Finanzmittelfehlbedarf -1.212.227 €**

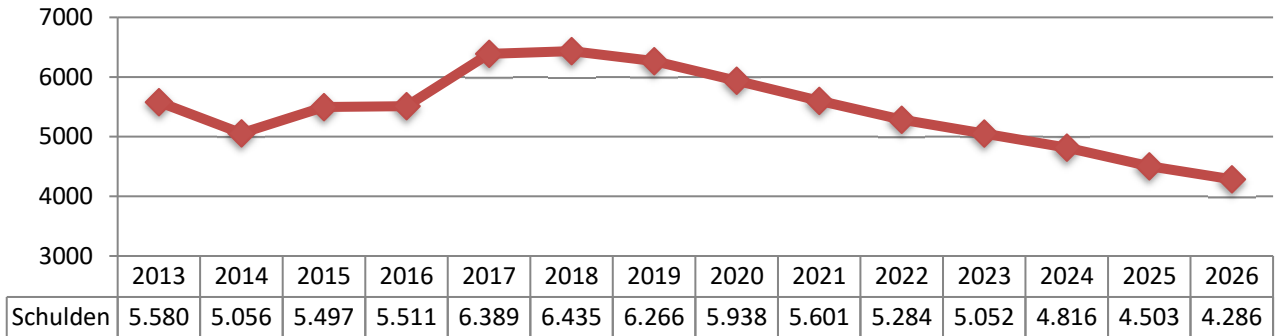
## Übersicht über die in 2026 geplanten Investitionsmaßnahmen

Inv. Nr.	Maßnahme	KST	Ansatz 2026
BM 0054	Feuerwehrgerätehaus Rabenscheid, Stellplatz	34425	480.000
BM 0075	Erweiterung Stromversorgung Schauhöhle	34114	6.000
DV 0003	Anschaffung IT	11400	5.000
DV 0015	Betriebssoftware Bauhof	11200	27.000
DV 0016	Webkasse	11200	6.500
FP 0006	Fahrzeug Bauhof	36222	160.000
FW 0002	Inv. Pauschale Feuerwehr (B+E-Plan)	21201	7.800
FW 0052	Kälteschutz PSA	21210	3.800
FW 0053	Waldbrandschutzkonzept Gusternhain	21213	12.700
FW 0054	CO <sup>2</sup> -Warngerät Führungskräfte	21210	1.100
FW 0055	AS Pressluftatmer AirBoss	21210	14.250
FW 0056	Übungspuppe	21210	1.000
FW 0057	Ladungssicherungssystem f. MTW Rabenscheid	21305	1.000
FW 0058	Ex-geschützte Funkgeräte	21210	6.000
FW 0059	Satellitentelefon	21210	1.200
FW 0060	Rollcontainer und Aufbau GW-L und GW-N	21301	9.000
FW 0062	Akku-Werkzeugset HLF 20	21301	1.350
FW 0063	Atemschutznotflasche	21210	3.000
FW 0064	Rauchvorhang TSF-W Gusternhain	21304	1.000
FW 0065	Schlauchlager, Transportregal	21213	1.500
FW 0066	IT-Ausstattung Führungsstab und Kleiderkammer	21201	7.100
FW 0067	Erweiterung Funktionen Fireboard	21210	1.000
FW 0072	Ausstattung Mobiliar Schulungsraum Medenbach	34422	4.000
FW 0073	Tragkraftspritze Gusternhain	21304	18.000
GA 0001	Ausstattung Kita Rabenscheid	24211	5.000
GA 0002	Ausstattung Kita Medenbach	24210	3.000
GA 0006	Büroausstattung	11200	5.000
GA 0027	Küche Kindergarten Medenbach	34501	30.000
GA 0028	Rundbank Medenbach	31313	1.500
GA 0029	Rundbank Außengelände	34502	1.500
GA 0030	Spielgeräte Kita Rabenscheid	24211	12.500
GA 0031	Fahnenmasten	34101	2.500
GA 0032	Spielgerät Spielplatz Erdbach	31325	15.000
GE 0001	Grunderwerb	34003	30.000
GW 0001	Geräte und Werkzeug Bauhof	36106	10.000
TA 0043	Schwimmschlammpumpe	33202	3.000
TA 0044	Funk-Geräuschlogger	33100	25.000
TA 0045	Sandfanggebläse	33202	4.800
RA 0046	MI-Durchflussmesser	33203	20.000
<b>Summe</b>			<b>948.100</b>

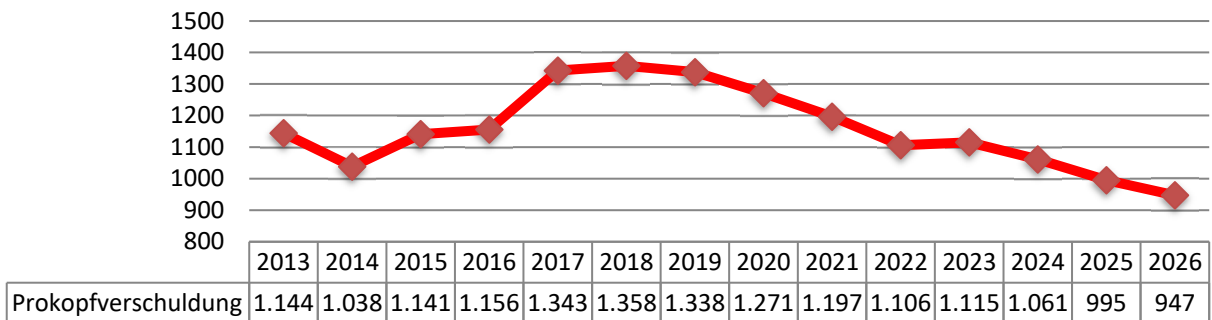
#### 4.4 Verbindlichkeiten - Kredite

1. Schuldenstand zum 31.12.2025	4.503.202,55 €
2. Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026	4.285.856,34 €
3. Prokopfverschuldung: 4.525 Einwohner (30.06.25)	947 €

Entwicklung Schulden in T €



Prokopfverschuldung in €



#### Interkommunaler Vergleich

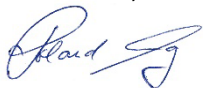
Die folgende Übersicht zeigt Breitscheid im interkommunalen Vergleich mit den anderen Kommunen des LDK im Jahr 2026. Diese ist allerdings noch vorläufig und daher nur bedingt aussagekräftig:

vorläufige BSC* 2026 -		Breitscheid		im interkommunalen Vergleich**		
Bereich		Indikator	Wert 2026	vorläufiger, interkommunaler Vergleich (LDK 26)**		
			<i>Breitscheid</i>	Minimum	Mittelwert	Maximum
<b>Realsteuerhebesätze</b>	Grundsteuer A	% -Punkte	265	-	257	600
	Grundsteuer B		320	275	381	650
	Grundsteuer C		0	-	-	1.280
	Gewerbsteuer		380	365	388	400
<b>Finanzstatusbericht</b>	"kash"	Punkte (0-100)	?	20	50	75
<b>Höchstbetrag Liquiditätskredite</b>	absolut	in €	1.000.000 €	0 €	3.800.000 €	25.000.000 €
	pro Einwohner		212 €	0 €	298 €	1.062 €
<b>Kostendeckung ordentliches Ergebnis</b>		in %	92,89 €	80,15%	91,09%	97,14%
<b>Indikatoren zum Ertrag</b>	Anteil KFA	in %		0%	14,85%	26,73%
	Anteil GewSt	in %		4,45%	22,68%	62,41%
	KFA/Ewo	in €		0	406	657
<b>Verbindlichkeiten pro Einwohner</b>	<b>incl. Bet.</b>	<b>in €</b>		<b>284</b>	<b>2.174</b>	<b>3.619</b>
<b>Erläuterungen:</b>						
* BSC = Balanced Scorecard (englisch für ausgewogener Berichtsbogen)						
** Basis der Auswertung: Kernhaushalte (tlw. Entwürfe) vor mgl. Nachtrag						
Stand: 12.11.25						

### Ausblick

Die vorläufige Balanced Scorecard 2026 zeigt, dass die Gemeinde Breitscheid wie auch in den Vorjahren überproportional vom Kommunalen Finanzausgleich (KFA) abhängig ist. Die in 2026 geplante Neuordnung des KFA birgt dahingehend Risiken, dass die Abhängigkeit noch zunimmt und damit die finanzielle Ausstattung für die kommunale Selbstverwaltung abnimmt. Ähnlich verhält es sich mit den bereinigten Einwohnerzahlen des Zensus 2022, welche sich nicht nur auf Pro-Kopf-Verschuldung auswirken, sondern auch in spürbar verringerten Schlüsselzuweisungen. Alleine diese beiden Parameter werden zukünftig eine noch gewichtigere Rolle in den Haushaltsplanungen einnehmen.

Breitscheid, den 13.01.2026



R. Lay  
Bürgermeister

### **3. Organisations- und Produktplan / steuerungsrelevante Produkte**

# Organigramm Gemeinde Breitscheid

FB = Fachbereich

FD = Fachdienst

FBL = Fachbereichsleiter

<b>FB 0</b>
0 Bürgermeister
01 Verwaltungssteuerung
02 Tourismus / Wirtschaft
03 Gemeindeorgane

**Vorzimmer**

**Stabsstellen  
Wirtschaftsförderung/Verwaltungssteuerung;  
Zuschüsse etc.  
Leitung: Ralf Georg**

**Personalrat**

<b>Fachbereich 1 : Organisation, Personal und Finanzen FBL: Jan Heckmann</b>		<b>Fachbereich 2 : Ordnung, Kultur und Soziales FBL: Timo Selig</b>	<b>Fachbereich 3 : Bauen, Liegenschaften und Forst FBL: Harald Heuser</b>
<b>FD 1.1</b>	<b>Organisation u. Personal</b> Zentrale Dienste  Personalwirtschaft  Informations- und Kommunikationstechnik	<b>FB 2.0</b>	<b>FD 3.1</b>
<b>FD 1.2</b>	<b>Finanzen</b>  Finanzwirtschaft u. Haushaltswesen  Kasse Steuern und Verbrauchsgelübren Kasse Gemeindekasse (Zahlungsverkehr)	FD 2.1 Bürgerservice  Wahlen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Bau- und Grundstücksordnung Verkehrsflächen und –anlagen, Grünflächen  Freibad
<b>FD 1.3</b>	<b>Sonderbereich Allg. Finanzwirtschaft</b>	<b>FD 2.2</b>	<b>FD 3.2</b>
		Kultur u. Heimatpflege  Museen und Sammlungen  Heimat- und Kulturpflege	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>
		<b>FD 2.3</b>	<b>FD 3.3</b>
		Soziale Leistungen/ <b>Gesundheitsdienste</b> Soziale Einrichtungen  Soziale Hilfen und Leistungen	<b>Versorgungsbetriebe</b>  Wasserversorgung  Abwasserbeseitigung
		<b>FD 2.4</b>	<b>FD 3.4</b>
		Sport/Freizeit Jugend u. Senioren Jugendarbeit, Seniorenarbeit Kindertagesstätten  Sportförderung	<b>Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b>
		<b>FD 2.5</b>	<b>FD 3.5</b>
		Standesamt Personenstandswesen	<b>Forstwirtschaft</b>
			<b>FD 3.6</b>
			<b>Bauhof</b>

## Produktplan der Gemeinde Breitscheid

Abteilung	Produktnummer	Produktname	Produktverantwortlichkeit	Mitarbeit / Zuarbeit durch
<b>Fachbereich 0 - Bürgermeister - Herr Lay</b>				
	001	Verwaltungssteuerung	Hr. Lay	Hr. Heckmann, Fr. Ehrenfried
	002	Tourismus/Wirtschaft	Hr. Lay	Hr. Selig, Hr. Heuser, Hr. Kaiser
	003	Gemeindeorgane	Hr. Lay	Hr. Heckmann, Fr. Ehrenfried, Fr. Löwen Protokollführung Hr. Selig; Hr. Heuser, Fr. Maiwald
<b>Fachbereich 1 - Organisation, Personal und Finanzen FBL Herr Heckmann</b>				
	111	Zentrale Dienste	Hr. Heckmann	Fr. Löwen, Fr. Ehrenfried, Hr. Selig (u.a. Versicherungen)
	112	Personalwirtschaft	Hr. Georg	
	113	Informations- und Kommunikationstechnik	Hr. Georg	
	121	Finanzen (Finanzwirtschaft u. Haushaltswesen)	Hr. Heckmann	Hr. Lay, Fr. Löwen
	122	Steuern und Verbrauchsgebühren	Hr. Heckmann	Fr. Maiwald, Fr. Enders
	123	Gemeindekasse (Zahlungsverkehr)	Fr. Maiwald	Fr. Enders
	130	Sonderbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	Hr. Lay; Hr. Heckmann	
<b>Fachbereich 2 - Ordnung, Kultur und Soziales FBL: Timo Selig</b>				
	211	Ordnungsangelegenheiten	Hr. Selig	Hr. Kaiser, Fr. Werthebach
	211	Bürgerservice	Hr. Selig	Fr. Rupp, Fr. Venter, Fr. Werthebach
***	212	Brandschutz	Hr. Selig	Hr. Kaiser, Hr. Heuser
	213	Wahlen	Hr. Selig	Fr. Rupp, Fr. Venter, Hr. Heckmann
	221	Museen und Sammlungen	Hr. Kaiser	Hr. Selig, Fr. Werthebach
	222	Heimat- und Kulturpflege	Hr. Kaiser	Hr. Selig, Fr. Werthebach
	232	Soziale Hilfen und Leistungen	Fr. Venter	Herr Selig, Flüchtlingsunterbringung FB 3
	241	Jugendarbeit, Seniorenarbeit	Fr. Werthebach	Hr. Selig, Hr. Kaiser
***	242	Kindertagesstätten	Hr. Selig	Fr. Venter
	243	Sportförderung	Hr. Selig	Hr. Kaiser
	251	Standesamt	Hr. Selig	Fr. Ehrenfried, Hr. Lay
<b>Fachbereich 3 - Bauen, Liegenschaften und Forst FBL: Harald Heuser</b>				
	311	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Hr. Heuser	Hr. Welsch
	312	Bau- und Grundstücksordnung	Hr. Heuser	Hr. Welsch
	313	Verkehrsflächen und -anlagen, Grünflächen	Hr. Heuser	Hr. Welsch, Bauhof
	314	Freibad	Hr. Heuser	Hr. Welsch
	321	Friedhofs- und Bestattungswesen	Hr. Heuser	Hr. Welsch
***	331	Wasserversorgung	Hr. Heuser	Bauhof, Hr. Welsch
***	332	Abwasserbeseitigung	Hr. Heuser	Bauhof, Hr. Welsch
	341	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	Hr. Heuser	Hr. Welsch; Hr. Selig Versicherung / Schadensabwicklung
	351	Forstwirtschaft	Hr. Heuser	Hr. Welsch
Gesamt 30 Produkte				
*** steuerungsrelevante Produkte für den Haushalt				

## Produktblatt - 212 Brandschutz

Produktbereich	2	<input checked="" type="checkbox"/> Externes Produkt
Produktgruppe	21	
Produkt	212 - Brandschutz	
Produktverantwortliche/r	Herr Selig	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Ordnung, Kultur und Soziales	

<b>1. Produktdefinition</b>	
<b>1.1 Kurzbeschreibung</b>	Brandschutz, Katastrophenschutz, Technische Hilfeleistung, Aus- und Fortbildung der Feuerwehrkräfte
<b>1.2 Leistungen</b>	Betreuung der ehrenamtlichen Kräfte Beschaffung, Unterhaltung der Fahrzeuge, Geräte und Ausrüstungsgegenstände, Bekleidung, Zuschüsse, gebührende Einsatzabwicklung (inkl. Verwaltungsverfahren) Bedarfs- und Entwicklungsplanung (Aufstellung, Fortschreibung) Ernennungsurkunden, Ehrungen, Versicherungen / Schadenbearbeitung Überwachung der Funktionsbereitschaft der Sirenen Überprüfung der Feuerlöscheinrichtungen, elektr. Betriebsmittel Anordnung von Brandsicherheitsdiensten Anmeldung Zweck- und Nutzfeuer Ölsaubereinigung
<b>1.3 Auftragsgrundlage</b>	Hess. Gesetz über den Brandschutz, Allgemeine Hilfe und Katastrophenschutz (HBKG), Satzung der Freiw. Feuerwehren und Gebührensatzung, Hess. Beamtengesetz, Org.VO Feuerwehr, Dienstaufwands- und Reisekostenentschädigungs-VO, Feuerwehrlaufbahn-VO, Stiftungserlass Brandschutzehrenzeichen, Brandschutzförderrichtlinie

<b>2. Ziele</b>	
<b>2.1 Zielgruppen</b>	Einwohner / Gemeindebrandinspektor / Wehrführer / Einsatzkräfte Öffentliche, gewerbliche und private Objekte, Verkehrsteilnehmer
<b>2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele</b>	Sicherstellung des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes sowie schnelle und qualifizierte Hilfe bei Unfällen leisten
<b>2.3 Operationale Ziele</b>	- Einhaltung der Ausrückzeiten - Vorhalten der notwendigen Personalstärke i.d. einzelnen Ortsteilen.

<b>5. Erläuterungen und Perspektiven</b>	
--	--

<b>Produktblatt - 242 Kindertagesstätten</b>		
<b>Produktbereich</b>	<b>2</b>	<input type="checkbox"/> <b>Externes Produkt</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>24</b>	
<b>Produkt</b>	<b>242 - Kindertagesstätten</b>	
<b>Produktverantwortliche/r</b>	<b>Herr Selig</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Fachbereich 2 - Ordnung, Kultur und Soziales</b>	

<b>1. Produktdefinition</b>	
<b>1.1 Kurzbeschreibung</b>	Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern
<b>1.2 Leistungen</b>	-Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern im Alter von 3-6 Jahren -Planung, Organisation und Betrieb von 2 gemeindeeigenen Kindergärten -Beförderung -Verwaltungsleistungen u.a. Abrechnung der Elterngebühren, An- und Abmeldungen, Zuschüsse, Statistik -Abrechnung und Abschluss von Verträgen mit freien Trägern -Tagesmütter: Antrag, Genehmigung, Auszahlung
<b>1.3 Auftragsgrundlage</b>	Hess. Kindergartengesetz, Investitionsförderrichtlinie IFR, Maßnahmenförderrichtlinie MFR, Rahmenvereinbarung Integrationsplatz, SGB VIII (Kinder- u. Jugendhilfe), Kindergartensatzung, Kindergartengebührensatzung, TAG, KICK, fachliche Empfehlungen zur Kinderbetreuung, AO

<b>2. Ziele</b>	
<b>2.1 Zielgruppen</b>	Eltern, Kinder im Alter von 2-10 Jahren
<b>2.2 Grundsatzziele/Übergeordnete Ziele</b>	Bestmögliche Betreuung, Erziehung und Bildung der Kinder in Kindertagesstätten als Einrichtung mit eigenständigem Erziehung- und Bildungsauftrag. Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz. Qualitätssicherung und –verbesserung bei der Kinderbetreuung.
<b>2.3 Operationale Ziele</b>	- Erreichen eines Eltern-Kostendeckungsgrads von mind. 33 % durch Steigerung der Auslastung.

<b>5. Erläuterungen und Perspektiven</b>	
--	--

<b>Produktblatt - 331 - Wasserversorgung</b>		
<b>Produktbereich</b>	<b>3</b>	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Externes Produkt</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>33</b>	
<b>Produkt</b>	<b>331 - Wasserversorgung</b>	
<b>Produktverantwortliche/r</b>	<b>Herr Heuser</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Fachbereich 3 - Bauen, Liegenschaften und Forst</b>	

<b>1. Produktdefinition</b>	
<b>1.1 Kurzbeschreibung</b>	Sicherstellung einer ausreichenden Trinkwasserversorgung
<b>1.2 Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Turnusmäßige Überprüfung der Anlagen</li> <li>- Reinigung der Behälter</li> <li>- Unterhaltung des Netzes und der Anlagen</li> <li>- Zeitnahes Abstellen von Wasserrohrbrüchen</li> <li>- Ablesen und Austausch der Wasseruhren</li> <li>- Ermitteln der Höhe der Wassernetzbeiträge</li> <li>- Gebührekalkulation</li> </ul>
<b>1.3 Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- DVGW-Richtlinien</li> <li>- Trinkwasserverordnung</li> </ul>

<b>2. Ziele</b>	
<b>2.1 Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitbürger/innen</li> <li>- Stadtwerke Herborn</li> </ul>
<b>2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele</b>	- Gewährleistung einer gleich bleibenden hohen Qualität des Trinkwassers
<b>2.3 Operationale Ziele</b>	- bei unveränderten Gebühren, Kostendeckungsgrad 100 %

<b>5. Erläuterungen und Perspektiven</b>	
--	--

<b>Produktblatt - 332 - Abwasserbeseitigung</b>		
<b>Produktbereich</b>	<b>3</b>	<input type="checkbox"/> <b>Externes Produkt</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>33</b>	
<b>Produkt</b>	<b>332 - Abwasserbeseitigung</b>	
<b>Produktverantwortliche/r</b>	<b>Herr Heuser</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Fachbereich 3 - Bauen, Liegenschaften und Forst</b>	

<b>1. Produktdefinition</b>	
<b>1.1 Kurzbeschreibung</b>	Gewährleistung einer adäquaten Abwasserentsorgung
<b>1.2 Leistungen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Turnusgemäße Überprüfung der Anlagen</li> <li>- Anfertigen der erf. Statistiken</li> <li>- Unterhaltung des Netzes und der Anlagen</li> <li>- Sicherstellung der Erneuerung der Netze</li> <li>- Entsorgung der Klärschlämme</li> <li>- Beschaffung der Betriebsmittel</li> <li>- Ermitteln der Kanalnetz-, und Kläranlagenbeiträgen</li> </ul>
<b>1.3 Auftragsgrundlage</b>	- EKVO

<b>2. Ziele</b>	
<b>2.1 Zielgruppen</b>	- Mitbürger/innen
<b>2.2 Grundsatzziele/ Übergeordnete Ziele</b>	- Gewährleistung einer sorgfältigen und auf ökologisch-ökonomischer Grundlage arbeitenden Abwasseranlage
<b>2.3 Operationale Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anschluss von Fremdwasserleitungen an entsprechende Vorfluter zur Entlastung der Anlagen</li> <li>- Kalkulation einer kostendeckenden Gebühr bis 2008</li> </ul>

<b>5. Erläuterungen und Perspektiven</b>	
--	--

## **4. Budgetübersicht**

## Budgetübersicht

Budgetebene	Budget		Fachbereich	Fachdienst
	ErgebnisHH	FinanzHH		
<b>BE001</b>		<b>BE-I001</b>	<b>FB0-Bürgermeister</b>	
	BG001	INV001	FD01 - Bürgermeister/ Verwaltungssteuerung	
	BG002	INV002	FD02 - Tourismus u. Wirtschaftsförderung	
	BG003	INV003	FD03 - Gemeindeorgane	
	BG004	INV004	FD04 - Stabsstellen u. Personalrat	
<b>BE002</b>		<b>BE-I002</b>	<b>FB1 - Organisation, Personal u. Finanzen</b>	
	BG005	INV005	FD11 - Organisation u. Personal	
	BG006	INV006	FD12 - Finanzen	
	BG007		FD13 - Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>BE003</b>		<b>BE-I003</b>	<b>FB2 - Ordnung, Kultur u. Soziales</b>	
	BG008	INV008	FD21 - Bürgerservice	
	BG009	INV009	FD22 - Kultur u. Heimatpflege	
	BG010	INV010	FD23 - Soziale Leistungen u. Gesundheitsdienste	
	BG011	INV011	FD24 - Sport, Jugend u. Senioren	
	BG012	INV012	FD25 - Standesamt	
<b>BE004</b>		<b>BE-I004</b>	<b>FB3 - Bauen, Liegenschaften u. Forst</b>	
	BG013	INV013	FD31 - Bauen	
	BG014	INV014	FD32 - Friedhofs- u. Bestattungswesen	
	BG015	INV015	FD33 - Ver- und Entsorgungsbetriebe	
	BG016	INV016	FD34 - Grundstücks- u. Gebäudewirtschaft	
	BG017	INV017	FD35 - Forstwirtschaft	
<b>BE005</b>	<b>Bauhof</b>			
	BG018	INV018	Bauhof	
<b>BE006</b>			<b>Personalkosten</b>	
	BG019		Personalkosten FB0	
	BG020		Personalkosten FB1	
	BG021		Personalkosten FB2	
	BG022		Personalkosten FB3	
<b>BE007</b>			<b>Allgemeine Finanzwirtschaft - Sonderbereich</b>	
	BG023		Allgemeine Finanzwirtschaft	
	BG024		Finanzwirtschaft Umlagen, Steuern	
	BG025		sonstige allg. Finanzwirtschaft	
	BG026		Konzessionen Strom	
	BG027		Konzessionen Gas	

## **5. Produktbereichplan**

## Produktbereichsplan 2026

Produktbereich	Beschreibung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>1.263.580,09</b>	<b>1.186.671,65</b>	<b>1.011.055,73</b>
0100	Verwaltungssteuerung und -service	1.263.580,09	1.186.671,65	1.011.055,73
		0,00	0,00	0,00
<b>02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>607.414,11</b>	<b>600.482,92</b>	<b>496.742,17</b>
0200	Statistik und Wahlen	13.050,00	8.750,00	2.011,25
0201	Ordnungsangelegenheiten	366.966,66	368.438,97	294.747,63
0202	Brandschutz	222.397,45	219.293,95	199.933,29
0203	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00
0204	Katastrophenschutz	5.000,00	4.000,00	50,00
<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0300	Grundschulen			
0301	Hauptschulen			
0302	Kombinierte Grund- und Hauptschulen			
0303	Schulformunabhängige Orientierungsstufe			
0304	Realschulen			
0305	Kombinierte Haupt- und Realschulen			
0306	Gymnasien, Kollegs			
0307	Gesamtschulen			
0308	Sonderschulen			
0309	Berufliche Schulen			
0310	Schülerbeförderung			
0311	Fördermaßnahmen für Schüler			
0312	Sonstige schulische Aufgaben			
<b>04</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>41.772,26</b>	<b>42.577,26</b>	<b>36.048,47</b>
0400	Wissenschaft und Forschung			
0401	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen			
0402	Zoologische und Botanische Gärten			
0403	Theater			
0404	Musikpflege	500,00	500,00	0,00
0405	Musikschulen			
0406	Volkshochschulen			
0407	Büchereien	3.350,00	4.125,00	2.987,70
0408	Sonstige Volksbildung			
0409	Heimat- und sonstige Kulturpflege	37.922,26	37.952,26	32.860,77
0410	Förderung v. Religionsgemeinsch. und sonst. Gemeinschaften			200,00
<b>05</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>277,00</b>	<b>-3.223,00</b>	<b>-22.417,73</b>
0500	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII			
0501	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II			
0502	Hilfen für Asylbewerber			
0503	Soziale Einrichtungen			
0504	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz			
0505	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			
0506	Unterhaltsvorschussleistungen			
0507	Betreuungsleistungen			
0508	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge			
0509	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	277,00	-3.223,00	-22.417,73
<b>06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>920.311,19</b>	<b>914.462,23</b>	<b>727.848,82</b>
0600	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege	362.800,00	367.800,00	325.725,52
0601	Jugendarbeit	2.753,00	103,00	12.330,45
0602	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
0603	Tageseinrichtungen für Kinder	542.143,29	532.011,63	378.201,48
0604	Einrichtungen der Jugendarbeit			
0605	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.614,90	14.547,60	11.591,37
<b>07</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>			
0700	Krankenhäuser			
0701	Gesundheitseinrichtungen			
0702	Maßnahmen der Gesundheitspflege			

Produktbereich	Beschreibung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
0703	Kur- und Badeeinrichtungen			
<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>	<b>58.866,58</b>	<b>92.217,21</b>	<b>42.219,17</b>
0800	Förderung des Sports	12.055,05	50.255,05	7.605,05
0801	Sportstätten und Bäder	46.811,53	41.962,16	34.614,12
<b>09</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	<b>5.500,00</b>	<b>34.825,00</b>	<b>0,00</b>
0900	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.500,00	34.825,00	0,00
<b>10</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>207.166,82</b>	<b>275.051,83</b>	<b>178.060,17</b>
1000	Bau- und Grundstücksordnung	207.166,82	275.051,83	178.060,17
1001	Wohnbauförderung			
1002	Denkmalschutz und -pflege			
<b>11</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>-183.028,52</b>	<b>-254.217,62</b>	<b>-151.925,99</b>
1100	Elektrizitätsversorgung			
1101	Gasversorgung			
1102	Wasserversorgung	-47.299,78	-106.155,00	8.709,77
1103	Fernwärmeversorgung			
1104	Kombinierte Versorgung			
1105	Abfallwirtschaft	14.025,00	14.025,00	1.852,87
1106	Abwasserbeseitigung	-149.753,74	-162.087,62	-162.488,63
<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>249.462,37</b>	<b>321.000,88</b>	<b>169.541,77</b>
1200	Gemeindestraßen	229.883,32	286.400,88	155.670,47
1201	Kreisstraßen			
1202	Landesstraßen			
1203	Bundesstraßen			
1204	Straßenreinigung	15.100,00	15.100,00	9.816,51
1205	Parkeinrichtungen	4.479,05	4.500,00	4.054,79
1206	ÖPNV	0,00	15.000,00	0,00
1207	Sonstiger Personen- und Güterverkehr			
<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>209.298,22</b>	<b>11.935,52</b>	<b>-93.471,80</b>
1300	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	8.044,76	6.024,76	8.181,29
1301	Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	13.098,30	13.301,29	9.889,70
1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	-38.947,84	-58.055,53	-36.188,98
1303	Naturschutz und Landschaftspflege	56.233,00	49.815,00	9.471,75
1304	Land- und Forstwirtschaft	170.870,00	850,00	-84.825,56
<b>14</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1400	Umweltschutzmaßnahmen			
<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>1.244.213,78</b>	<b>1.151.769,53</b>	<b>963.059,37</b>
1500	Wirtschaftsförderung	16.853,00	16.852,99	16.262,59
1501	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.193.955,66	1.096.013,64	929.951,20
1502	Tourismus	33.405,12	38.902,90	16.845,58
<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-3.856.374,52</b>	<b>-3.519.254,60</b>	<b>-4.070.016,51</b>
1600	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-3.732.974,52	-3.395.054,60	-3.959.853,12
1601	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-123.400,00	-124.200,00	-110.163,39
1602	Abwicklung der Vorjahre			
<b>SU</b>	<b>Gesamtsumme Produktbereiche</b>	<b>768.459,38</b>	<b>854.298,81</b>	<b>-713.256,36</b>

## **6. Ergebnisplan und Finanzplan**

## Haushaltsplan 2026

Muster 7 zu § 2

Ergebnishaushalt								
Breitscheid								
			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-541.920	-536.354	-461.154	-461.154	-461.154	-455.654
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-954.223	-1.030.000	-999.700	-998.700	-998.700	-998.700
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-16.001	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	-9.500
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.325.768	-5.119.000	-5.460.000	-5.671.000	-5.865.000	-5.992.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-181.423	-187.000	-194.000	-199.500	-206.100	-212.500
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.035.195	-2.803.240	-3.203.264	-3.118.164	-3.118.164	-3.118.164
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-380.116	-365.811	-323.958	-284.217	-236.379	-217.452
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-135.549	-146.990	-146.215	-146.215	-146.215	-146.215
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-10.570.196</b>	<b>-10.200.895</b>	<b>-10.798.291</b>	<b>-10.888.950</b>	<b>-11.041.712</b>	<b>-11.150.185</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.368.437	2.724.325	2.943.800	2.943.800	2.943.800	2.941.150
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.695	284.900	307.680	307.680	307.680	307.680
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749.922	2.321.562	2.161.440	1.992.677	1.916.527	1.671.642
14	66	Abschreibungen	873.462	969.864	951.840	961.283	931.640	941.880
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	552.031	630.750	586.250	586.250	586.250	586.250
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.884.080	4.026.300	4.526.100	4.526.100	4.526.100	4.526.100
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.693	28.133	25.780	25.780	25.780	25.530
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>9.695.320</b>	<b>10.985.834</b>	<b>11.502.890</b>	<b>11.343.570</b>	<b>11.237.777</b>	<b>11.000.232</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-874.876</b>	<b>784.939</b>	<b>704.599</b>	<b>454.619</b>	<b>196.065</b>	<b>-149.953</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-30.607	-44.000	-47.000	-47.000	-47.000	-29.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	135.357	138.360	135.860	135.860	135.860	135.860
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>104.750</b>	<b>94.360</b>	<b>88.860</b>	<b>88.860</b>	<b>88.860</b>	<b>106.860</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-10.600.803</b>	<b>-10.244.895</b>	<b>-10.845.291</b>	<b>-10.935.950</b>	<b>-11.088.712</b>	<b>-11.179.185</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>9.830.677</b>	<b>11.124.194</b>	<b>11.638.750</b>	<b>11.479.430</b>	<b>11.373.637</b>	<b>11.136.092</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)</b>	<b>-770.126</b>	<b>879.299</b>	<b>793.459</b>	<b>543.479</b>	<b>284.925</b>	<b>-43.093</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	-39.018	-25.000	-25.000	-25.000	-50.000	-50.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	95.887					

# Haushaltsplan 2026

Muster 7 zu § 2

<b>Ergebnishaushalt</b>								
Breitscheid								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss es 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)</b>	<b>56.870</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-713.256</b>	<b>854.299</b>	<b>768.459</b>	<b>518.479</b>	<b>234.925</b>	<b>-93.093</b>
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	-126.511	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	-126.511	---	---	---	---	---

# Haushaltsplan 2026

Muster 8 zu § 3 Abs. 1 i. V. m. § 47 Abs. 1

<b>Finanzhaushalt</b>								
Breitscheid								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschluss es 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	523.628	536.354	461.154	461.154	461.154	455.654
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.447	1.030.000	999.700	998.700	998.700	998.700
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.481	12.500	10.000	10.000	10.000	9.500
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	5.221.541	5.119.000	5.460.000	5.671.000	5.865.000	5.992.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	181.423	187.000	194.000	199.500	206.100	212.500
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.034.699	2.803.240	3.203.264	3.118.164	3.118.164	3.118.164
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.910	44.000	47.000	47.000	47.000	29.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	151.899	145.290	144.515	144.515	144.515	144.515
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>10.128.028</b>	<b>9.877.384</b>	<b>10.519.633</b>	<b>10.650.033</b>	<b>10.850.633</b>	<b>10.960.033</b>
10	830	Personalauszahlungen	-2.369.070	-2.725.275	-2.949.450	-2.949.450	-2.949.450	-2.946.800
11	831	Versorgungsauszahlungen	-204.613	-242.450	-255.080	-255.080	-255.080	-255.080
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.806.903	-2.321.562	-2.161.440	-1.992.677	-1.916.527	-1.671.642
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-540.516	-630.750	-586.250	-586.250	-586.250	-586.250
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-3.884.080	-4.026.300	-4.526.100	-4.526.100	-4.526.100	-4.526.100
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-137.329	-138.360	-135.860	-135.860	-135.860	-135.860
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-104.781	-28.133	-25.780	-25.780	-25.780	-25.530
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-9.047.292</b>	<b>-10.112.830</b>	<b>-10.639.960</b>	<b>-10.471.197</b>	<b>-10.395.047</b>	<b>-10.147.262</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>1.080.736</b>	<b>-235.446</b>	<b>-120.327</b>	<b>178.836</b>	<b>455.586</b>	<b>812.771</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	268.467	69.850	62.350	189.350	54.350	103.350
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	14.797	14.850	4.350	4.350	4.350	4.350

# Haushaltsplan 2026

Muster 8 zu § 3 Abs. 1 i. V. m. § 47 Abs. 1

<b>Finanzhaushalt</b>								
Breitscheid								
			Haushaltsansatz			Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	37.472	25.000	32.500	25.000	50.000	50.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	573					
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>306.511</b>	<b>94.850</b>	<b>94.850</b>	<b>214.350</b>	<b>104.350</b>	<b>153.350</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-392.666	-913.000	-512.500	-36.500	-30.000	-30.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-186.770			-750.000	-600.000	
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-421.731	-338.000	-435.600	-821.500	-233.800	-233.800
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.441		-25.000			
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>-1.003.608</b>	<b>-1.251.000</b>	<b>-973.100</b>	<b>-1.608.000</b>	<b>-863.800</b>	<b>-263.800</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-697.097</b>	<b>-1.156.150</b>	<b>-878.250</b>	<b>-1.393.650</b>	<b>-759.450</b>	<b>-110.450</b>
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>383.639</b>	<b>-1.391.596</b>	<b>-998.577</b>	<b>-1.214.814</b>	<b>-303.864</b>	<b>702.321</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse:	-246.328	-243.650	-213.650	-213.650	-213.650	-213.650
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-227.984	-230.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>-246.328</b>	<b>-243.650</b>	<b>-213.650</b>	<b>-213.650</b>	<b>-213.650</b>	<b>-213.650</b>
<b>34</b>		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>137.311</b>	<b>-1.635.246</b>	<b>-1.212.227</b>	<b>-1.428.464</b>	<b>-517.514</b>	<b>488.671</b>
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	117.357	---	---	---	---	---

# Haushaltsplan 2026

Muster 8 zu § 3 Abs. 1 i. V. m. § 47 Abs. 1

<b>Finanzhaushalt</b>											
Breitscheid											
					Haushaltsansatz				Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029			
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-154.494	---	---	---	---	---			
<b>37</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	<b>-37.137</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>			
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.692.573	3.792.747	2.157.501	945.274	-483.190	-1.000.704			
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	100.174	-1.635.246	-1.212.227	-1.428.464	-517.514	488.671			
<b>40</b>		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>	<b>3.792.747</b>	<b>2.157.501</b>	<b>945.274</b>	<b>-483.190</b>	<b>-1.000.704</b>	<b>-512.033</b>			
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):									
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen									
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen									
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-183.828,34	---	---	---	---	---			

## **7. Investitionsprogramm**

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
900100	Dummy Alt-Anl./Einnahmen	75.000,00	88.850,00	56.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000,00	63.850,00	56.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
BM 0005	Sanierung Rathaus			-521,42			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-521,42			
BM 0010	Kanalsanierung EKVO Rabenscheid				-250.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-250.000,00		
BM 0012	Fremdwasserreduzier ung Born-/Talstraße				-300.000,00	-300.000,00	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-300.000,00	-300.000,00	
BM 0022	Radweg Medenbach/Uckersdo rf			-96.919,03			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			40.000,00			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-135.610,03			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.309,00			
BM 0026	Erneuerung Wasserversorgung (EKVO Rabenscheid)				-35.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-35.000,00		
BM 0027	Erneuerung Straßenaufbau (EKVO Rabenscheid)				-85.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-85.000,00		
BM 0037	EKVO Breitscheid Kanal				-40.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-40.000,00		
BM 0039	EKVO Medenbach Kanal				-40.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-40.000,00		
BM 0041	Straßenoberfläche Bornstrasse OT Medenbach					-300.000,00	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000,00	
BM 0046	Sanierung DGH Rabenscheid			121.162,93			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			155.771,13			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-34.608,20			
BM 0051	Neubaugelbiet "Hofacker II" Rabenscheid			-1.191,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-1.191,00			

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0054	Stellplatz Feuerwehrgerätehaus Rabenscheid	-480.000,00	-480.000,00	-6.247,50			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-480.000,00	-480.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-6.247,50			
BM 0055	Überdachung Friedhofshalle Breitscheid		-150.000,00	-1.183,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-150.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.183,00			
BM 0056	Radweg zw. Haiger- Langenaubach und Breitscheid		-100.000,00	-3.564,28			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.564,28			
BM 0058	Parkplätze Oppelandpark		-5.000,00	-11.444,02			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-5.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-11.444,02			
BM 0061	Bolzplatz Gusternhain			-910,86			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			1.000,00			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.910,86			
BM 0062	Neubaugebiet "Am Berg III" Gusternhain			-35.068,47			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-35.068,47			
BM 0063	Garage und Gebäude Feuerwehr Gusternhain			-3.646,37			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.646,37			
BM 0067	Waldwegebau		-100.000,00	-183.251,89			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000,00	-183.251,89			
BM 0068	Wohnmobilstellplatz Breitscheid			-20.319,40			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.319,40			
BM 0069	Sanierung Ortsdurchfahrt Gusternhain			-5.828,32			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-5.828,32			
BM 0071	Küche Bauhof		-7.500,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00				

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0072	Außenanlage Kindergarten Rabenscheid		-4.500,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-4.500,00				
BM 0073	Drainage Weilsteinstraße		-21.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-21.000,00				
BM 0074	Gigabitausbau				-203.000,00	-203.000,00	-203.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-203.000,00	-203.000,00	-203.000,00
BM 0075	Erweiterung Stromversorgung Schauhöhle	-6.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.000,00					
DV 0003	Anschaffungen IT- Bereich Verwaltung	-5.000,00	-5.000,00	-1.768,34	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-1.768,34	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
DV 0014	Digitale Dorflinde, WLAN			273,66			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			273,66			
DV 0015	Betriebssoftware Bauhof	-27.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-27.000,00					
DV 0016	Webkasse	-6.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.500,00					
FP 0006	Bus Bauhof	-155.000,00	-45.000,00	-205.450,00			
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	5.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-160.000,00	-45.000,00	-205.450,00			
FW 0002	Invest. Pauschale Feuerwehr (B+E-Plan)	-7.800,00	-7.800,00	-10.092,74	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			150,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-7.800,00	-7.800,00	-10.242,74	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
FW 0014	TSF-W FW Rabenscheid				-175.000,00		
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.				75.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-250.000,00		
FW 0018	Bekleidung Feuerwehr			-17.364,89			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-17.364,89			

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FW 0021	Landfunkstelle Möbel und Technik			-1.027,45			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.027,45			
FW 0027	GW-N Breitscheid			-69.803,54			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-69.803,54			
FW 0028	MTW Gusternhain			301,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			301,00			
FW 0032	Fireboard Alarmmanagementto ol		-700,00	-2.463,30			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-700,00	-2.463,30			
FW 0033	Stabfast-Set			-2.499,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-2.499,00			
FW 0034	Erste-Hilfe-Rucksack			-1.068,69			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.068,69			
FW 0035	Kehrmaschine			-300,24			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-300,24			
FW 0036	Werkstattwagen mit Ausstattung			-609,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-609,00			
FW 0037	Thermotransferdrucke r			-2.884,08			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-2.884,08			
FW 0038	Doppelsteuergerät Hebekissen			-892,50			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-892,50			
FW 0039	Kalibriergerät Gaswarnung		-4.500,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-4.500,00				
FW 0040	Prüfkoffer Systemtrenner		-1.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-1.000,00				
FW 0041	Beregnungssystem		-9.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-9.000,00				
FW 0042	Schläuche für Beregnungssystem		-850,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-850,00				
FW 0043	Adapter Güllefass		-750,00				

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-750,00				
FW 0044	Mobildamm		-7.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-7.000,00				
FW 0047	Handlampe/Blitzleuchte		-600,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-600,00				
FW 0049	Wärmebildkamera		-10.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-10.000,00				
FW 0050	FFW Breitscheid ELW				-140.000,00		
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.				60.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-200.000,00		
FW 0051	FGH Medenbach, Sanierung		-15.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-15.000,00				
FW 0052	Kälteschutz PSA	-3.800,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.800,00					
FW 0053	Waldbrandschutzkonzept	-10.200,00					
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	2.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-12.700,00					
FW 0054	CO <sup>2</sup> -Warngeräte Führungskräfte	-1.100,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.100,00					
FW 0055	Pressluftatmer AirBoss	-14.250,00			-7.200,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-14.250,00			-7.200,00		
FW 0056	Übungspuppe	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0057	Ladungssicherungssystem MTW	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0058	Ex-geschützte Funkgeräte	-6.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.000,00					
FW 0059	Satellitentelefon	-1.200,00					

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.200,00					
FW 0060	Rollcontainer und Aufbau GW-L und GW-N	-9.000,00			-9.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-9.000,00			-9.000,00		
FW 0061	Armaturen Wasserentnahme				-3.500,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-3.500,00		
FW 0062	Akku-Werkzeugset HLF 20	-1.350,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.350,00					
FW 0063	Atemschutznotfalltasche	-3.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00					
FW 0064	Rauchvorhang	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0065	Schlauchlager, Transportregal	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
FW 0066	IT-Ausstattung Führungsstab u. Kleiderkammer	-7.100,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-7.100,00					
FW 0067	Fireboarderweiterung	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0068	Lichtmast				-5.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-5.000,00		
FW 0069	MTW Breitscheid				-20.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-20.000,00		
FW 0070	Ausstattung FGH Rabenscheid				-75.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-75.000,00		
FW 0071	Doppelgarage FGH Breitscheid				-6.500,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-6.500,00		
FW 0072	Ausstattung Schulungsraum FGH Medenbach	-4.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-4.000,00					

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FW 0073	Tragkraftspritze Gusternhain	-18.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-18.000,00					
FW 0074	Tragkraftspritze Rabenscheid				-18.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-18.000,00		
GA 0001	Ausstattung Kita Rabenscheid	-5.000,00	-5.500,00	-2.432,95	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.500,00	-2.432,95	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
GA 0002	Ausstattung Kita Medenbach	-3.000,00	-3.000,00	-3.939,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.939,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
GA 0006	Büroausstattung Verwaltung	-5.000,00	-5.000,00	-593,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-593,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
GA 0007	Spielplatzgeräte			447,32			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			447,32			
GA 0019	Mitfahrbänke			-622,71			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-622,71			
GA 0023	Defibrillatoren			-9.508,10			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-9.508,10			
GA 0025	Spielplatz Medenbach			-26.086,30			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-26.086,30			
GA 0026	Küche Mehrzweckhalle		-40.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-40.000,00				
GA 0027	Küche Kita Medenbach	-30.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-30.000,00					
GA 0028	Rundbank Medenbach	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
GA 0029	Rundbank Außengelände Kita Rabenscheid	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
GA 0030	Spielgeräte Kita Rabenscheid	-12.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-12.500,00					

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
GA 0031	Fahnenmasten	-2.500,00					
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00					
GA 0032	Spielgerät Spielplatz Erdbach	-7.000,00					
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-15.000,00					
GE 0001	Grunderwerb	-30.000,00	-30.000,00	-138.843,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-30.000,00	-138.843,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
GW 0001	Geräte u. Werkzeuge Bauhof	-10.000,00	-10.000,00	-4.727,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-10.000,00	-10.000,00	-4.727,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
GW 0016	Wallschere			-10.176,88			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-10.176,88			
GW 0018	Aufsitzmäher		-35.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-35.000,00				
GW 0019	Aggregat		-5.600,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-5.600,00				
GW 0020	Salzstreuer und Räumschild		-35.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-35.000,00				
TA 0034	Photovoltaik-Anlage Rathaus			-34.790,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-34.790,00			
TA 0038	Kläranlage Erdbach, Gebläse		-14.000,00				
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.		6.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0039	Belüftungssteuerung KA Rabenscheid, Optimierung		-20.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0040	Belüftungssteuerung KA Gusterhain, Optimierung		-20.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0041	Tauchmotorpumpe		-1.700,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-1.700,00				
TA 0042	Kläranlage Erdbach, Leitsystem		-45.000,00				

## Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-45.000,00				
TA 0043	Schwimmschlamm- pumpe	-3.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00					
TA 0044	Funk-Geräuschlogger	-25.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-25.000,00					
TA 0045	Sandfanggebläse	-4.800,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-4.800,00					
TA 0046	MI-Durchflussmesser	-20.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-20.000,00					
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-948.100,00</b>	<b>-1.251.000,00</b>	<b>-993.525,01</b>	<b>-1.608.000,00</b>	<b>-863.800,00</b>	<b>-263.800,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>90.500,00</b>	<b>94.850,00</b>	<b>253.669,45</b>	<b>210.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-857.600,00</b>	<b>-1.156.150,00</b>	<b>-739.855,56</b>	<b>-1.398.000,00</b>	<b>-788.800,00</b>	<b>-188.800,00</b>

## **8. Teilhaushalte Fachbereich 0 - Bürgermeister**

- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan mit Investitionen
- Teilhaushalte nach Fachdiensten 01 - 04

Teilergebnishaushalt Fachbereich 0 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
Breitscheid					
Fachbereich		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-1.150
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-595
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-523	-1.209	-1.486
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.950	-1.950	-1.300
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.473</b>	<b>-5.159</b>	<b>-4.531</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	270.600	249.100	186.992
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130.600	115.200	126.274
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.530	50.130	29.472
14	66	Abschreibungen	12.062	13.673	14.297
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.700	27.700	27.121
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>491.492</b>	<b>455.803</b>	<b>384.157</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>487.019</b>	<b>450.644</b>	<b>379.626</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>487.019</b>	<b>450.644</b>	<b>379.626</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>487.019</b>	<b>450.644</b>	<b>379.626</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-19.500	-19.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.500	28.500	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>496.019</b>	<b>459.644</b>	<b>379.626</b>

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 0 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung							
Breitscheid							
Fachbereich		0 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-18.500	-18.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-754	-854.000	-245.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-829.000	-220.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-2.441	-110.000	-110.000
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-3.195</b>	<b>-982.500</b>	<b>-373.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-3.195</b>	<b>-982.500</b>	<b>-373.500</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 01 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		01	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.950	-1.950	-1.300
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.950</b>	<b>-1.950</b>	<b>-1.300</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	268.100	246.600	185.492
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130.600	115.200	126.274
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.400	7.000	4.926
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	15.000	12.934
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>421.100</b>	<b>383.800</b>	<b>329.627</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-19.500	-19.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	

Teilergebnishaushalt Fachdienst 01 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>404.650</b>	<b>367.350</b>	<b>328.327</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 01 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung							
Breitscheid							
Fachbereich		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
Fachdienst		01	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-2.441		
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-2.441</b>		
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>				<b>-2.441</b>		

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 011 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		01	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Sachgebiet</b>		011	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.950	-1.950	-1.300
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.950</b>	<b>-1.950</b>	<b>-1.300</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	268.100	246.600	185.492
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130.600	115.200	126.274
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.400	7.000	4.926
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000	15.000	12.934
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>421.100</b>	<b>383.800</b>	<b>329.627</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>419.150</b>	<b>381.850</b>	<b>328.327</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-19.500	-19.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.000	5.000	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 011 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>404.650</b>	<b>367.350</b>	<b>328.327</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 011 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung**

Breitscheid

**Fachbereich** 0 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung  
**Fachdienst** 01 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung  
**Sachgebiet** 011 Bürgermeister/Verwaltungssteuerung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				-2.441		
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-2.441</b>		
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-2.441</b>		

Teilergebnishaushalt Fachdienst 02 Tourismus/Wirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		02	Tourismus/Wirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-1.150
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-595
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-523	-523	-523
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.523</b>	<b>-2.523</b>	<b>-2.268</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400	12.400	4.806
14	66	Abschreibungen	11.811	11.811	11.811
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.700	12.700	14.188
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>36.911</b>	<b>36.911</b>	<b>30.805</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.100	11.100	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

## Teilergebnishaushalt Fachdienst 02 Tourismus/Wirtschaft

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.488</b>	<b>45.488</b>	<b>28.537</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 02 Tourismus/Wirtschaft							
Breitscheid							
Fachbereich		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
Fachdienst		02	Tourismus/Wirtschaft				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-18.500	-18.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-838.000	-229.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-829.000	-220.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-110.000	-110.000
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-966.500</b>	<b>-357.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-966.500</b>	<b>-357.500</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 021 Tourismus/Wirtschaftsförderung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		02	Tourismus/Wirtschaft		
<b>Sachgebiet</b>		021	Tourismus/Wirtschaftsförderung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-1.150
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-595
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-523	-523	-523
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.523</b>	<b>-2.523</b>	<b>-2.268</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400	12.400	4.806
14	66	Abschreibungen	11.811	11.811	11.811
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.700	12.700	14.188
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>36.911</b>	<b>36.911</b>	<b>30.805</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>34.388</b>	<b>34.388</b>	<b>28.537</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.100	11.100	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 021 Tourismus/Wirtschaftsförderung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.488</b>	<b>45.488</b>	<b>28.537</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 021 Tourismus/Wirtschaftsförderung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
<b>Fachdienst</b>	02	Tourismus/Wirtschaft					
<b>Sachgebiet</b>	021	Tourismus/Wirtschaftsförderung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-18.500	-18.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-838.000	-229.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-829.000	-220.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-110.000	-110.000
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-966.500</b>	<b>-357.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-966.500</b>	<b>-357.500</b>

## Haushaltsplan 2026

### Investitionen Sachgebiet 021 Tourismus/Wirtschaftsförderung

Breitscheid

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0074 26	Gigabitausbau 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-203.000,00 -203.000,00	-203.000,00 -203.000,00	-203.000,00 -203.000,00
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>				<b>-203.000,00</b>	<b>-203.000,00</b>	<b>-203.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>				<b>-203.000,00</b>	<b>-203.000,00</b>	<b>-203.000,00</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 03 Gemeindeorgane					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		03	Gemeindeorgane		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-687	-963
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-687</b>	<b>-963</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.430	30.430	19.739
14	66	Abschreibungen	250	1.862	2.486
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>30.680</b>	<b>32.292</b>	<b>22.225</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.000	8.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachdienst 03 Gemeindeorgane</b> Breitscheid					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.680</b>	<b>39.605</b>	<b>21.262</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 03 Gemeindeorgane							
Breitscheid							
Fachbereich		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
Fachdienst		03	Gemeindeorgane				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-754	-16.000	-16.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-754</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>				<b>-754</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 031 Gemeindeorgane					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		03	Gemeindeorgane		
<b>Sachgebiet</b>		031	Gemeindeorgane		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-687	-963
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-687</b>	<b>-963</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.430	30.430	19.739
14	66	Abschreibungen	250	1.862	2.486
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>30.680</b>	<b>32.292</b>	<b>22.225</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>30.680</b>	<b>31.605</b>	<b>21.262</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.000	8.000	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 031 Gemeindeorgane**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.680</b>	<b>39.605</b>	<b>21.262</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 031 Gemeindeorgane							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
<b>Fachdienst</b>		03	Gemeindeorgane				
<b>Sachgebiet</b>		031	Gemeindeorgane				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-754	-16.000	-16.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-754</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-754</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>

## Haushaltsplan 2026

<b>Investitionen</b> <b>Sachgebiet 031 Gemeindeorgane</b>							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
DV 0003	Anschaffungen IT- Bereich Verwaltung			-754,46			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-754,46			
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>			<b>-754,46</b>			
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>			<b>-754,46</b>			

Teilergebnishaushalt Fachdienst 04 Stabsstellen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		04	Stabsstellen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.500	2.500	1.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.400	4.400	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 04 Stabsstellen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>1.500</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 04 Stabsstellen							
Breitscheid							
Fachbereich		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung				
Fachdienst		04	Stabsstellen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 041 Stabsstellen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung		
<b>Fachdienst</b>		04	Stabsstellen		
<b>Sachgebiet</b>		041	Stabsstellen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.500	2.500	1.500
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>1.500</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.400	4.400	

## Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 041 Stabsstellen					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>1.500</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 041 Stabsstellen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	0	Bürgermeister/Verwaltungssteuerung					
<b>Fachdienst</b>	04	Stabsstellen					
<b>Sachgebiet</b>	041	Stabsstellen					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

## **9. Teilhaushalte Fachbereich 1 – Organisation, Personal und Finanzen**

- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan mit Investitionen
- Teilhaushalte nach Fachdiensten 11 - 13

Teilergebnishaushalt Fachbereich 1 Organisation, Personal und Finanzen					
Breitscheid					
Fachbereich		1	Organisation, Personal und Finanzen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-345
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-2.061
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.460.000	-5.119.000	-5.325.768
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-194.000	-187.000	-181.423
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.649.564	-2.164.540	-2.394.432
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-54.142	-56.166	-65.125
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-123.400	-124.200	-110.168
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.482.106</b>	<b>-7.651.906</b>	<b>-8.079.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	414.950	397.950	336.085
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.000	30.000	20.708
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.685	243.685	223.253
14	66	Abschreibungen	21.391	23.230	4.608
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.517.100	4.017.300	3.884.080
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	250	4.991
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.227.376</b>	<b>4.712.415</b>	<b>4.473.724</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-3.254.730</b>	<b>-2.939.491</b>	<b>-3.605.598</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-47.000	-44.000	-30.607
22	77	Finanzaufwendungen	135.560	138.060	134.709
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>88.560</b>	<b>94.060</b>	<b>104.102</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-3.166.170</b>	<b>-2.845.431</b>	<b>-3.501.496</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.320
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.320</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-3.166.170</b>	<b>-2.845.431</b>	<b>-3.502.816</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-175.000	-175.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	149.000	149.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.192.170</b>	<b>-2.871.431</b>	<b>-3.502.816</b>

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 1 Organisation, Personal und Finanzen							
Breitscheid							
Fachbereich		1 Organisation, Personal und Finanzen					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	54.350		63.850	14.797		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				573		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>54.350</b>		<b>63.850</b>	<b>15.370</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-43.500		-10.000	-7.334	-252.000	-222.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.000				-144.550	-144.550
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-213.650		-243.650	-246.328	-5.884.000	-5.243.050
	<b>Summe</b>	<b>-282.150</b>		<b>-253.650</b>	<b>-253.662</b>	<b>-6.280.550</b>	<b>-5.609.600</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-227.800</b>		<b>-189.800</b>	<b>-238.292</b>	<b>-6.280.550</b>	<b>-5.609.600</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 11 Organisation und Personal					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.582
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-771	-1.991	-3.129
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-971</b>	<b>-2.191</b>	<b>-4.711</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.950	163.950	120.178
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.000	10.000	6.895
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.785	168.785	155.276
14	66	Abschreibungen	11.391	13.230	8.756
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	250	241
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>371.376</b>	<b>356.215</b>	<b>291.347</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>370.405</b>	<b>354.024</b>	<b>286.636</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>370.405</b>	<b>354.024</b>	<b>286.636</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>370.405</b>	<b>354.024</b>	<b>286.636</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-62.500	-62.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	48.000	48.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	

Teilergebnishaushalt Fachdienst 11 Organisation und Personal					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>355.905</b>	<b>339.524</b>	<b>286.636</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 11 Organisation und Personal							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-43.500		-10.000	-7.334	-252.000	-222.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.000				-125.750	-125.750
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-68.500</b>		<b>-10.000</b>	<b>-7.334</b>	<b>-377.750</b>	<b>-347.750</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-68.500</b>		<b>-10.000</b>	<b>-7.334</b>	<b>-377.750</b>	<b>-347.750</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 111 Zentrale Dienste					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal		
<b>Sachgebiet</b>		111	Zentrale Dienste		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.582
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-771	-1.991	-3.129
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-971</b>	<b>-2.191</b>	<b>-4.711</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.300	161.300	119.315
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.000	10.000	6.895
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.485	99.485	86.241
14	66	Abschreibungen	10.478	12.096	7.234
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	250	250	241
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>298.513</b>	<b>283.131</b>	<b>219.926</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>297.542</b>	<b>280.940</b>	<b>215.215</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>297.542</b>	<b>280.940</b>	<b>215.215</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>297.542</b>	<b>280.940</b>	<b>215.215</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-49.500	-49.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 111 Zentrale Dienste**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.500</b>	<b>-29.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>268.042</b>	<b>251.440</b>	<b>215.215</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 111 Zentrale Dienste							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal				
<b>Sachgebiet</b>		111	Zentrale Dienste				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-38.500		-5.000	-6.320	-181.000	-166.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25.000				-125.750	-125.750
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-63.500</b>		<b>-5.000</b>	<b>-6.320</b>	<b>-306.750</b>	<b>-291.750</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-63.500</b>		<b>-5.000</b>	<b>-6.320</b>	<b>-306.750</b>	<b>-291.750</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 111 Zentrale Dienste							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
DV 0014	Digitale Dorflinde, WLAN			273,66			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			273,66			
DV 0015	Betriebssoftware Bauhof	-27.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-27.000,00					
DV 0016	Webkasse	-6.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.500,00					
FP 0006	Bus Bauhof			-6.000,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-6.000,00			
GA 0006	Büroausstattung Verwaltung	-5.000,00	-5.000,00	-593,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-593,85	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-38.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-6.320,19</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-38.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-6.320,19</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 112 Personalwirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal		
<b>Sachgebiet</b>		112	Personalwirtschaft		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.650	2.650	863
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	10.000	9.935
14	66	Abschreibungen	341	341	341
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>12.991</b>	<b>12.991</b>	<b>11.139</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>12.991</b>	<b>12.991</b>	<b>11.139</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>12.991</b>	<b>12.991</b>	<b>11.139</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>12.991</b>	<b>12.991</b>	<b>11.139</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.000	-7.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.000	21.000	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 112 Personalwirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.991</b>	<b>26.991</b>	<b>11.139</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 112 Personalwirtschaft							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal				
<b>Sachgebiet</b>		112	Personalwirtschaft				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 113 Information- und Kommunikationstechnik					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal		
<b>Sachgebiet</b>		113	Information- und Kommunikationstechnik		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.300	59.300	59.100
14	66	Abschreibungen	573	794	1.182
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>59.873</b>	<b>60.094</b>	<b>60.282</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>59.873</b>	<b>60.094</b>	<b>60.282</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>59.873</b>	<b>60.094</b>	<b>60.282</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>59.873</b>	<b>60.094</b>	<b>60.282</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-6.000	-6.000	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.000	7.000	

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 113 Information- und Kommunikationstechnik					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>60.873</b>	<b>61.094</b>	<b>60.282</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 113 Information- und Kommunikationstechnik							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		11	Organisation und Personal				
<b>Sachgebiet</b>		113	Information- und Kommunikationstechnik				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-5.000	-1.014	-71.000	-56.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-5.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-1.014</b>	<b>-71.000</b>	<b>-56.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-1.014</b>	<b>-71.000</b>	<b>-56.000</b>

## Haushaltsplan 2026

<b>Investitionen</b> <b>Sachgebiet 113 Information- und Kommunikationstechnik</b> Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
DV 0003	Anschaffungen IT- Bereich Verwaltung	-5.000,00	-5.000,00	-1.013,88	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.000,00	-1.013,88	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.013,88</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.013,88</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 12 Finanzen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		12	Finanzen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	-345
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-479
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-824</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	234.000	234.000	215.907
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000	20.000	13.813
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.600	74.600	67.767
14	66	Abschreibungen	10.000	10.000	-4.149
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>338.600</b>	<b>338.600</b>	<b>293.338</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>337.800</b>	<b>337.800</b>	<b>292.514</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-18.000	-18.000	-10.629
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-10.629</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>319.800</b>	<b>319.800</b>	<b>281.885</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.320
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.320</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>319.800</b>	<b>319.800</b>	<b>280.565</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-112.500	-112.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	100.000	100.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.500</b>	<b>-12.500</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 12 Finanzen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>307.300</b>	<b>307.300</b>	<b>280.565</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 12 Finanzen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		12	Finanzen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				573		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>573</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>				<b>573</b>		

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 121 Haushaltsplanung und Finanzwirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		12	Finanzen		
<b>Sachgebiet</b>		121	Haushaltsplanung und Finanzwirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300	-300	-345
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-345</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	234.000	234.000	215.907
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000	20.000	13.813
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.500	27.500	25.513
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>281.500</b>	<b>281.500</b>	<b>255.232</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>281.200</b>	<b>281.200</b>	<b>254.887</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>281.200</b>	<b>281.200</b>	<b>254.887</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.320
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-1.320</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>281.200</b>	<b>281.200</b>	<b>253.567</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-112.500	-112.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.000	30.000	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 121 Haushaltsplanung und Finanzwirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-82.500</b>	<b>-82.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>198.700</b>	<b>198.700</b>	<b>253.567</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 121 Haushaltsplanung und Finanzwirtschaft**

Breitscheid

**Fachbereich** 1 Organisation, Personal und Finanzen  
**Fachdienst** 12 Finanzen  
**Sachgebiet** 121 Haushaltsplanung und Finanzwirtschaft

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 122 Steuern und Verbrauchsgebühren					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		12	Finanzen		
<b>Sachgebiet</b>		122	Steuern und Verbrauchsgebühren		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-479
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-479</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100	5.100	2.691
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>2.691</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>2.212</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>2.212</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>2.212</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.500	8.500	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 122 Steuern und Verbrauchsgebühren**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100</b>	<b>2.212</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 122 Steuern und Verbrauchsgebühren							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	1	Organisation, Personal und Finanzen					
<b>Fachdienst</b>	12	Finanzen					
<b>Sachgebiet</b>	122	Steuern und Verbrauchsgebühren					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 123 Finanzbuchhaltung und Darlehensverwaltung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		12	Finanzen		
<b>Sachgebiet</b>		123	Finanzbuchhaltung und Darlehensverwaltung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.000	42.000	39.564
14	66	Abschreibungen	10.000	10.000	-4.149
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>52.000</b>	<b>52.000</b>	<b>35.415</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>52.000</b>	<b>52.000</b>	<b>35.415</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-18.000	-18.000	-10.629
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-10.629</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>	<b>24.786</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>	<b>24.786</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	61.500	61.500	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 123 Finanzbuchhaltung und Darlehensverwaltung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>61.500</b>	<b>61.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>95.500</b>	<b>95.500</b>	<b>24.786</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 123 Finanzbuchhaltung und Darlehensverwaltung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	1	Organisation, Personal und Finanzen					
<b>Fachdienst</b>	12	Finanzen					
<b>Sachgebiet</b>	123	Finanzbuchhaltung und Darlehensverwaltung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				573		
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>573</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>573</b>		

Teilergebnishaushalt Fachdienst 13 SB Allgemeine Finanzwirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		13	SB Allgemeine Finanzwirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.460.000	-5.119.000	-5.325.768
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-194.000	-187.000	-181.423
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.649.564	-2.164.540	-2.394.432
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-53.371	-54.175	-61.997
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-123.400	-124.200	-110.168
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.480.335</b>	<b>-7.648.915</b>	<b>-8.073.787</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	209
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.517.100	4.017.300	3.884.080
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.750
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.517.400</b>	<b>4.017.600</b>	<b>3.889.040</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-3.962.935</b>	<b>-3.631.315</b>	<b>-4.184.747</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-29.000	-26.000	-19.978
22	77	Finanzaufwendungen	135.560	138.060	134.709
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>106.560</b>	<b>112.060</b>	<b>114.731</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-3.856.375</b>	<b>-3.519.255</b>	<b>-4.070.016</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-3.856.375</b>	<b>-3.519.255</b>	<b>-4.070.016</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 13 SB Allgemeine Finanzwirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.855.375</b>	<b>-3.518.255</b>	<b>-4.070.016</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 13 SB Allgemeine Finanzwirtschaft							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen				
<b>Fachdienst</b>		13	SB Allgemeine Finanzwirtschaft				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	54.350		63.850	14.797		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>54.350</b>		<b>63.850</b>	<b>14.797</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-18.800	-18.800
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-213.650		-243.650	-246.328	-5.884.000	-5.243.050
	<b>Summe</b>	<b>-213.650</b>		<b>-243.650</b>	<b>-246.328</b>	<b>-5.902.800</b>	<b>-5.261.850</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-159.300</b>		<b>-179.800</b>	<b>-231.531</b>	<b>-5.902.800</b>	<b>-5.261.850</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 131 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		1	Organisation, Personal und Finanzen		
<b>Fachdienst</b>		13	SB Allgemeine Finanzwirtschaft		
<b>Sachgebiet</b>		131	Allgemeine Finanzwirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-5.460.000	-5.119.000	-5.325.768
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-194.000	-187.000	-181.423
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.649.564	-2.164.540	-2.394.432
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-53.371	-54.175	-61.997
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-123.400	-124.200	-110.168
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-8.480.335</b>	<b>-7.648.915</b>	<b>-8.073.787</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	209
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.517.100	4.017.300	3.884.080
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.750
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.517.400</b>	<b>4.017.600</b>	<b>3.889.040</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-3.962.935</b>	<b>-3.631.315</b>	<b>-4.184.747</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-29.000	-26.000	-19.978
22	77	Finanzaufwendungen	135.560	138.060	134.709
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>106.560</b>	<b>112.060</b>	<b>114.731</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-3.856.375</b>	<b>-3.519.255</b>	<b>-4.070.016</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-3.856.375</b>	<b>-3.519.255</b>	<b>-4.070.016</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.000	1.000	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 131 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.855.375</b>	<b>-3.518.255</b>	<b>-4.070.016</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 131 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	1	Organisation, Personal und Finanzen					
<b>Fachdienst</b>	13	SB Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Sachgebiet</b>	131	Allgemeine Finanzwirtschaft					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	54.350		63.850	14.797		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>54.350</b>		<b>63.850</b>	<b>14.797</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-18.800	-18.800
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-213.650		-243.650	-246.328	-5.884.000	-5.243.050
	<b>Summe</b>	<b>-213.650</b>		<b>-243.650</b>	<b>-246.328</b>	<b>-5.902.800</b>	<b>-5.261.850</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-159.300</b>		<b>-179.800</b>	<b>-231.531</b>	<b>-5.902.800</b>	<b>-5.261.850</b>

## Haushaltsplan 2026

### Investitionen Sachgebiet 131 Allgemeine Finanzwirtschaft

Breitscheid

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
900100	Dummy Alt- Anl./Einnahmen	50.000,00	63.850,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.	50.000,00	63.850,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>50.000,00</b>	<b>63.850,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>50.000,00</b>	<b>63.850,00</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

## **10. Teilhaushalte Fachbereich 2 – Ordnung, Kultur und Soziales**

- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan mit Investitionen
- Teilhaushalte nach Fachdiensten 21 - 25

Teilergebnishaushalt Fachbereich 2 Ordnung, Kultur und Soziales					
Breitscheid					
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.550	-83.700	-114.824
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-85.850	-71.850	-82.152
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-2.500	-555
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-547.200	-502.200	-546.381
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.969	-13.374	-12.692
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.614
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-719.569</b>	<b>-673.624</b>	<b>-758.218</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.149.400	1.057.575	930.350
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	77.900	70.750	58.136
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.715	293.800	257.139
14	66	Abschreibungen	85.330	75.417	68.568
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	505.900	557.900	477.917
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	818
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.108.345</b>	<b>2.055.542</b>	<b>1.792.928</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.388.776</b>	<b>1.381.918</b>	<b>1.034.710</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.388.776</b>	<b>1.381.918</b>	<b>1.034.710</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.388.776</b>	<b>1.381.918</b>	<b>1.034.710</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-119.500	-119.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	206.434	206.434	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.934</b>	<b>86.934</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.475.710</b>	<b>1.468.852</b>	<b>1.034.710</b>

**Teilergebnishaushalt  
Fachbereich 2 Ordnung, Kultur und Soziales**

Breitscheid

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Diesel-Aggregate

**Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Schornstein-Werkzeugkasten 1.500€

**Erläuterungen zu Sachkonto 6069000**

Reifen für zwei Fahrzeuge

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 2 Ordnung, Kultur und Soziales							
Breitscheid							
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				451		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.500					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>2.500</b>			<b>451</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-111.300		-50.700	-115.527	-2.747.950 (-150.000)	-2.127.850
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-134.500	-134.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b> <b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>-111.300</b>		<b>-50.700</b>	<b>-115.527</b>	<b>-2.747.950</b> <b>(-150.000)</b>	<b>-2.127.850</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> <b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>-108.800</b>		<b>-50.700</b>	<b>-115.076</b>	<b>-2.747.950</b> <b>(-150.000)</b>	<b>-2.127.850</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 21 Ordnung					
Breitscheid					
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
Fachdienst		21	Ordnung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-1.089
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-57.850	-47.850	-59.029
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-2.500	-555
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-3.025
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.422	-11.128	-10.021
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-500
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-70.522</b>	<b>-61.728</b>	<b>-74.219</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	333.500	333.500	277.290
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.000	25.000	18.736
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.675	184.635	146.920
14	66	Abschreibungen	70.887	60.595	52.378
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.900	27.700	13.706
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	618
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>630.062</b>	<b>631.530</b>	<b>509.649</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>559.540</b>	<b>569.802</b>	<b>435.430</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>559.540</b>	<b>569.802</b>	<b>435.430</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>559.540</b>	<b>569.802</b>	<b>435.430</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-119.500	-119.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.900	67.900	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-51.600</b>	<b>-51.600</b>	

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 21 Ordnung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>507.940</b>	<b>518.202</b>	<b>435.430</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Diesel-Aggregate

**Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Schornstein-Werkzeugkasten 1.500€

**Erläuterungen zu Sachkonto 6069000**

Reifen für zwei Fahrzeuge

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 21 Ordnung							
Breitscheid							
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
Fachdienst		21	Ordnung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				451		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.500					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>2.500</b>			<b>451</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-90.800		-42.200	-109.155	-2.369.150	-1.758.050
						(-150.000)	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-90.800</b>		<b>-42.200</b>	<b>-109.155</b>	<b>-2.369.150</b>	<b>-1.758.050</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>					<b>(-150.000)</b>	
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-88.300</b>		<b>-42.200</b>	<b>-108.704</b>	<b>-2.369.150</b>	<b>-1.758.050</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>					<b>(-150.000)</b>	

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 211 Ordnungsangelegenheiten					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung		
<b>Sachgebiet</b>		211	Ordnungsangelegenheiten		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-180
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.000	-43.000	-50.930
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-53.250</b>	<b>-43.250</b>	<b>-51.110</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	333.500	333.500	277.290
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.000	25.000	18.736
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.050	45.050	39.960
14	66	Abschreibungen	617	1.289	1.289
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.900	21.700	6.387
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>420.067</b>	<b>426.539</b>	<b>343.662</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>366.817</b>	<b>383.289</b>	<b>292.552</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>366.817</b>	<b>383.289</b>	<b>292.552</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>366.817</b>	<b>383.289</b>	<b>292.552</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-119.500	-119.500	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.900	58.900	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 211 Ordnungsangelegenheiten**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-60.600</b>	<b>-60.600</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>306.217</b>	<b>322.689</b>	<b>292.552</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 211 Ordnungsangelegenheiten**

Breitscheid

**Fachbereich** 2 Ordnung, Kultur und Soziales  
**Fachdienst** 21 Ordnung  
**Sachgebiet** 211 Ordnungsangelegenheiten

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-6.000	-6.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 212 Brandschutz					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung		
<b>Sachgebiet</b>		212	Brandschutz		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-909
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.850	-4.850	-8.098
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.422	-11.128	-10.021
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-500
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-17.272</b>	<b>-15.978</b>	<b>-19.529</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.075	124.335	101.319
14	66	Abschreibungen	69.770	59.306	51.089
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000	6.000	7.319
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	618
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>191.945</b>	<b>189.741</b>	<b>160.345</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>174.673</b>	<b>173.763</b>	<b>140.816</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>174.673</b>	<b>173.763</b>	<b>140.816</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>174.673</b>	<b>173.763</b>	<b>140.816</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	9.000	9.000	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 212 Brandschutz**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>183.673</b>	<b>182.763</b>	<b>140.816</b>

**Erläuterungen**
**Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Schornstein-Werkzeugkasten 1.500€

**Erläuterungen zu Sachkonto 6069000**

Reifen für zwei Fahrzeuge

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 212 Brandschutz							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung				
<b>Sachgebiet</b>		212	Brandschutz				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				451		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.500					
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>2.500</b>			<b>451</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-90.800		-42.200	-109.155	-2.344.150	-1.733.050
						(-150.000)	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-90.800</b>		<b>-42.200</b>	<b>-109.155</b>	<b>-2.344.150</b>	<b>-1.733.050</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>					<b>(-150.000)</b>	
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-88.300</b>		<b>-42.200</b>	<b>-108.704</b>	<b>-2.344.150</b>	<b>-1.733.050</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>					<b>(-150.000)</b>	

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 212 Brandschutz							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FW 0002	Invest. Pauschale Feuerwehr (B+E-Plan)	-7.800,00	-7.800,00	-10.092,74	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			150,00			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-7.800,00	-7.800,00	-10.242,74	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
FW 0014	TSF-W FW Rabenscheid				-175.000,00		
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.				75.000,00		
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-250.000,00		
FW 0018	Bekleidung Feuerwehr			-17.364,89			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-17.364,89			
FW 0021	Landfunkstelle Möbel und Technik			-1.027,45			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.027,45			
FW 0027	GW-N Breitscheid			-69.803,54			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-69.803,54			
FW 0028	MTW Gusternhain			301,00			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			301,00			
FW 0032	Fireboard Alarmmanagementto ol		-700,00	-2.463,30			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-700,00	-2.463,30			
FW 0033	Stabfast-Set			-2.499,00			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-2.499,00			
FW 0034	Erste-Hilfe-Rucksack			-1.068,69			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.068,69			
FW 0035	Kehrmaschine			-300,24			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-300,24			
FW 0036	Werkstattwagen mit Ausstattung			-609,00			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-609,00			
FW 0037	Thermotransferdrucke r			-2.884,08			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-2.884,08			
FW 0038	Doppelsteuergerät Hebekissen			-892,50			
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-892,50			
FW 0039	Kalibriergerät Gaswarnung		-4.500,00				

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 212 Brandschutz							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-4.500,00				
FW 0040	Prüfkoffer Systemtrenner		-1.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-1.000,00				
FW 0041	Beregnungssystem		-9.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-9.000,00				
FW 0042	Schläuche für Beregnungssystem		-850,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-850,00				
FW 0043	Adapter Güllefass		-750,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-750,00				
FW 0044	Mobildamm		-7.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-7.000,00				
FW 0047	Handlampe/Blitzleuchte		-600,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-600,00				
FW 0049	Wärmebildkamera		-10.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-10.000,00				
FW 0050	FFW Breitscheid ELW				-140.000,00		
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.				60.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-200.000,00		
FW 0052	Kälteschutz PSA	-3.800,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.800,00					
FW 0053	Waldbrandschutzkonzept	-10.200,00					
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	2.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-12.700,00					
FW 0054	CO <sup>2</sup> -Warngeräte Führungskräfte	-1.100,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.100,00					
FW 0055	Pressluftatmer AirBoss	-14.250,00			-7.200,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-14.250,00			-7.200,00		
FW 0056	Übungspuppe	-1.000,00					

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 212 Brandschutz							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0057	Ladungssicherungssys tem MTW	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0058	Ex-geschützte Funkgeräte	-6.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.000,00					
FW 0059	Satellitentelefon	-1.200,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.200,00					
FW 0060	Rollcontainer und Aufbau GW-L und GW-N	-9.000,00			-9.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-9.000,00			-9.000,00		
FW 0061	Armaturen Wasserentnahme				-3.500,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-3.500,00		
FW 0062	Akku-Werkzeugset HLF 20	-1.350,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.350,00					
FW 0063	Atemschutznotfalltasc he	-3.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00					
FW 0064	Rauchvorhang	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0065	Schlauchlager, Transportregal	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
FW 0066	IT-Ausstattung Führungsstab u. Kleiderkammer	-7.100,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-7.100,00					
FW 0067	Fireboarderweiterung	-1.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.000,00					
FW 0068	Lichtmast				-5.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-5.000,00		
FW 0069	MTW Breitscheid				-20.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-20.000,00		

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 212 Brandschutz							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FW 0070	Ausstattung FGH Rabenscheid				-75.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-75.000,00		
FW 0073	Tragkraftspritze Gusternhain	-18.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-18.000,00					
FW 0074	Tragkraftspritze Rabenscheid				-18.000,00		
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen				-18.000,00		
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-90.800,00</b>	<b>-42.200,00</b>	<b>-109.155,43</b>	<b>-595.500,00</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-7.800,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>2.500,00</b>		<b>451,00</b>	<b>135.000,00</b>		
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-88.300,00</b>	<b>-42.200,00</b>	<b>-108.704,43</b>	<b>-460.500,00</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-7.800,00</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 213 Wahlen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung		
<b>Sachgebiet</b>		213	Wahlen		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-2.500	-555
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-3.025
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-2.500</b>	<b>-3.580</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.050	11.250	5.592
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.050</b>	<b>11.250</b>	<b>5.592</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>13.050</b>	<b>8.750</b>	<b>2.012</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>13.050</b>	<b>8.750</b>	<b>2.012</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>13.050</b>	<b>8.750</b>	<b>2.012</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

## Teilergebnishaushalt Sachgebiet 213 Wahlen

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.050</b>	<b>8.750</b>	<b>2.012</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 213 Wahlen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung				
<b>Sachgebiet</b>		213	Wahlen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 215 Katastrophenschutz					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung		
<b>Sachgebiet</b>		215	Katastrophenschutz		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	4.000	50
14	66	Abschreibungen	500		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>50</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>50</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>50</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>50</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 215 Katastrophenschutz**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>50</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6063000**

Diesel-Aggregate

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 215 Katastrophenschutz							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		21	Ordnung				
<b>Sachgebiet</b>		215	Katastrophenschutz				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-19.000	-19.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 22 Kultur und Heimpflege					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		22	Kultur und Heimpflege		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-67.700	-60.200	-80.891
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-5.339
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.473	-1.473	-1.473
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-69.173</b>	<b>-61.673</b>	<b>-87.704</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.300	13.375	11.966
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	600	750	536
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.260	58.110	60.973
14	66	Abschreibungen	2.376	2.376	2.376
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.050	6.050	3.009
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			200
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>82.586</b>	<b>80.661</b>	<b>79.060</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>13.413</b>	<b>18.988</b>	<b>-8.644</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>13.413</b>	<b>18.988</b>	<b>-8.644</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>13.413</b>	<b>18.988</b>	<b>-8.644</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	57.239	57.239	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>57.239</b>	<b>57.239</b>	

## Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Fachdienst 22 Kultur und Heimpflege					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.652</b>	<b>76.227</b>	<b>-8.644</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 22 Kultur und Heimpflege							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		22	Kultur und Heimpflege				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-21.500	-21.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-21.500	-21.500
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					-21.500	-21.500

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 221 Museen und Sammlungen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		22	Kultur und Heimpflege		
<b>Sachgebiet</b>		221	Museen und Sammlungen		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-66.200	-58.700	-80.595
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-2.259
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.473	-1.473	-1.473
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-67.673</b>	<b>-60.173</b>	<b>-84.328</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.300	13.375	11.966
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	600	750	536
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.360	56.210	58.354
14	66	Abschreibungen	2.376	2.376	2.376
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			200
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>74.636</b>	<b>72.711</b>	<b>73.432</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>6.963</b>	<b>12.538</b>	<b>-10.896</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>6.963</b>	<b>12.538</b>	<b>-10.896</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>6.963</b>	<b>12.538</b>	<b>-10.896</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	49.589	49.589	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 221 Museen und Sammlungen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>49.589</b>	<b>49.589</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.552</b>	<b>62.127</b>	<b>-10.896</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 221 Museen und Sammlungen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		22	Kultur und Heimpflege				
<b>Sachgebiet</b>		221	Museen und Sammlungen				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-21.500	-21.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-21.500</b>	<b>-21.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-21.500</b>	<b>-21.500</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 222 Heimat- und Kulturpflege					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		22	Kultur und Heimpflege		
<b>Sachgebiet</b>		222	Heimat- und Kulturpflege		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-1.500	-296
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-3.080
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-3.376</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900	1.900	2.619
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.050	6.050	3.009
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>7.950</b>	<b>7.950</b>	<b>5.628</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>6.450</b>	<b>6.450</b>	<b>2.252</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>6.450</b>	<b>6.450</b>	<b>2.252</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>6.450</b>	<b>6.450</b>	<b>2.252</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.650	7.650	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 222 Heimat- und Kulturpflege**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.650</b>	<b>7.650</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>2.252</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 222 Heimat- und Kulturpflege**

Breitscheid

**Fachbereich** 2 Ordnung, Kultur und Soziales  
**Fachdienst** 22 Kultur und Heimpflege  
**Sachgebiet** 222 Heimat- und Kulturpflege

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Fachdienst 23 Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		23	Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-20.000	-32.413
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-32.413</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.127	16.627	9.995
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	150	150	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.277</b>	<b>16.777</b>	<b>9.995</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>277</b>	<b>-3.223</b>	<b>-22.418</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>277</b>	<b>-3.223</b>	<b>-22.418</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>277</b>	<b>-3.223</b>	<b>-22.418</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.200	4.200	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	

**Teilergebnishaushalt**  
**Fachdienst 23 Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.477</b>	<b>977</b>	<b>-22.418</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 23 Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste							
Breitscheid							
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
Fachdienst		23	Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-32.800	-32.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-32.800	-32.800
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					-32.800	-32.800

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 231 Soziale Einrichtungen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		23	Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste		
<b>Sachgebiet</b>		231	Soziale Einrichtungen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127	127	131
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	150	150	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>131</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>131</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>131</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>131</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 231 Soziale Einrichtungen					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>131</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 231 Soziale Einrichtungen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	2	Ordnung, Kultur und Soziales					
<b>Fachdienst</b>	23	Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste					
<b>Sachgebiet</b>	231	Soziale Einrichtungen					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-32.800	-32.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-32.800</b>	<b>-32.800</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-32.800</b>	<b>-32.800</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 232 Soziale Hilfen und Leistungen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		23	Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste		
<b>Sachgebiet</b>		232	Soziale Hilfen und Leistungen		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-20.000	-32.413
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-32.413</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	16.500	9.864
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.000</b>	<b>16.500</b>	<b>9.864</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>		<b>-3.500</b>	<b>-22.549</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>		<b>-3.500</b>	<b>-22.549</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>		<b>-3.500</b>	<b>-22.549</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.200	4.200	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 232 Soziale Hilfen und Leistungen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.200</b>	<b>700</b>	<b>-22.549</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 232 Soziale Hilfen und Leistungen**

Breitscheid

**Fachbereich** 2 Ordnung, Kultur und Soziales  
**Fachdienst** 23 Soziale Leistungen/Gesundheitsdienste  
**Sachgebiet** 232 Soziale Hilfen und Leistungen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Fachdienst 24 Sport/Freizeit Jugend und Senioren					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.650	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.000	-18.000	-19.447
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-547.200	-502.200	-538.016
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-74	-773	-1.197
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.114
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-569.274</b>	<b>-523.623</b>	<b>-559.774</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	803.600	710.700	641.094
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.300	45.000	38.863
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.903	27.678	32.947
14	66	Abschreibungen	12.068	12.446	13.814
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	485.800	524.000	461.202
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.384.671</b>	<b>1.319.824</b>	<b>1.187.920</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>815.397</b>	<b>796.201</b>	<b>628.146</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>815.397</b>	<b>796.201</b>	<b>628.146</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>815.397</b>	<b>796.201</b>	<b>628.146</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	69.595	69.595	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>69.595</b>	<b>69.595</b>	

**Teilergebnishaushalt**  
**Fachdienst 24 Sport/Freizeit Jugend und Senioren**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>884.992</b>	<b>865.796</b>	<b>628.146</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 24 Sport/Freizeit Jugend und Senioren							
Breitscheid							
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
Fachdienst		24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.500		-8.500	-6.372	-321.500	-312.500
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-134.500	-134.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-20.500</b>		<b>-8.500</b>	<b>-6.372</b>	<b>-321.500</b>	<b>-312.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-20.500</b>		<b>-8.500</b>	<b>-6.372</b>	<b>-321.500</b>	<b>-312.500</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 241 Jugendarbeit, Seniorenarbeit					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren		
<b>Sachgebiet</b>		241	Jugendarbeit, Seniorenarbeit		
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.650	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>		<b>-2.650</b>	
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.253	7.253	4.057
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			11.428
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>7.253</b>	<b>7.253</b>	<b>15.486</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>7.253</b>	<b>4.603</b>	<b>15.486</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>7.253</b>	<b>4.603</b>	<b>15.486</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>7.253</b>	<b>4.603</b>	<b>15.486</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.350	7.350	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 241 Jugendarbeit, Seniorenarbeit**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.350</b>	<b>7.350</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.603</b>	<b>11.953</b>	<b>15.486</b>

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 241 Jugendarbeit, Seniorenarbeit**

Breitscheid

<b>Fachbereich</b>	2	Ordnung, Kultur und Soziales
<b>Fachdienst</b>	24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren
<b>Sachgebiet</b>	241	Jugendarbeit, Seniorenarbeit

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 242 Kindertagesstätten					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren		
<b>Sachgebiet</b>		242	Kindertagesstätten		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.000	-18.000	-19.447
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-547.200	-502.200	-538.016
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-74	-773	-1.197
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.114
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-569.274</b>	<b>-520.973</b>	<b>-559.774</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	803.600	710.700	641.094
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.300	45.000	38.863
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.650	20.425	28.890
14	66	Abschreibungen	5.813	6.191	7.559
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	480.000	480.000	448.423
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.365.363</b>	<b>1.262.316</b>	<b>1.164.829</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>796.089</b>	<b>741.343</b>	<b>605.055</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>796.089</b>	<b>741.343</b>	<b>605.055</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>796.089</b>	<b>741.343</b>	<b>605.055</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	61.745	61.745	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 242 Kindertagesstätten**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>61.745</b>	<b>61.745</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>857.834</b>	<b>803.088</b>	<b>605.055</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 242 Kindertagesstätten							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	2	Ordnung, Kultur und Soziales					
<b>Fachdienst</b>	24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren					
<b>Sachgebiet</b>	242	Kindertagesstätten					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.500		-8.500	-6.372	-137.000	-128.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-20.500</b>		<b>-8.500</b>	<b>-6.372</b>	<b>-137.000</b>	<b>-128.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-20.500</b>		<b>-8.500</b>	<b>-6.372</b>	<b>-137.000</b>	<b>-128.000</b>

## Haushaltsplan 2026

<b>Investitionen</b> <b>Sachgebiet 242 Kindertagesstätten</b> Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
GA 0001	Ausstattung Kita Rabenscheid	-5.000,00	-5.500,00	-2.432,95	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-5.000,00	-5.500,00	-2.432,95	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
GA 0002	Ausstattung Kita Medenbach	-3.000,00	-3.000,00	-3.939,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.939,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
GA 0030	Spielgeräte Kita Rabenscheid	-12.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-12.500,00					
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-6.371,95</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-6.371,95</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 243 Sportförderung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren		
<b>Sachgebiet</b>		243	Sportförderung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	6.255	6.255	6.255
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.800	44.000	1.350
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>12.055</b>	<b>50.255</b>	<b>7.605</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>12.055</b>	<b>50.255</b>	<b>7.605</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>12.055</b>	<b>50.255</b>	<b>7.605</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>12.055</b>	<b>50.255</b>	<b>7.605</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	500	500	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 243 Sportförderung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.555</b>	<b>50.755</b>	<b>7.605</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 243 Sportförderung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	2	Ordnung, Kultur und Soziales					
<b>Fachdienst</b>	24	Sport/Freizeit Jugend und Senioren					
<b>Sachgebiet</b>	243	Sportförderung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-184.500	-184.500
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-134.500	-134.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-184.500</b>	<b>-184.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-184.500</b>	<b>-184.500</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 25 Standesamt					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		25	Standesamt		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-431
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-3.677
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-4.108</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.750	6.750	6.303
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.750</b>	<b>6.750</b>	<b>6.303</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.500	7.500	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachdienst 25 Standesamt</b>					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.650</b>	<b>7.650</b>	<b>2.195</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 25 Standesamt							
Breitscheid							
Fachbereich		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
Fachdienst		25	Standesamt				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-3.000	-3.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-3.000	-3.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					-3.000	-3.000

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 251 Personenstandswesen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales		
<b>Fachdienst</b>		25	Standesamt		
<b>Sachgebiet</b>		251	Personenstandswesen		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-431
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-3.677
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-4.108</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.750	6.750	6.303
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.750</b>	<b>6.750</b>	<b>6.303</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>2.195</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.500	7.500	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 251 Personenstandswesen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.650</b>	<b>7.650</b>	<b>2.195</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 251 Personenstandswesen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		2	Ordnung, Kultur und Soziales				
<b>Fachdienst</b>		25	Standesamt				
<b>Sachgebiet</b>		251	Personenstandswesen				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-3.000	-3.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>

## **11. Teilhaushalte Fachbereich 3 – Bauen, Liegenschaften und Forst**

- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan mit Investitionen
- Teilhaushalte nach Fachdiensten 31 - 36

Teilergebnishaushalt Fachbereich 3 Bauen, Liegenschaft und Forst					
Breitscheid					
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-386.104	-450.154	-425.601
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-913.850	-958.150	-872.071
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-9.500	-9.500	-13.385
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-6.500	-136.500	-93.787
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-255.325	-295.062	-300.813
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.865	-20.840	-22.468
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.592.144</b>	<b>-1.870.206</b>	<b>-1.728.125</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.108.850	1.019.700	915.009
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	69.180	68.950	54.577
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.577.510	1.733.947	1.240.058
14	66	Abschreibungen	833.057	857.545	785.989
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	52.650	45.150	46.993
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.000	9.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.430	27.783	1.884
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.675.677</b>	<b>3.762.075</b>	<b>3.044.511</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>2.083.533</b>	<b>1.891.869</b>	<b>1.316.386</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	300	300	648
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>648</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>2.083.833</b>	<b>1.892.169</b>	<b>1.317.034</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-25.000	-25.000	-37.698
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			95.887
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>58.190</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>2.058.833</b>	<b>1.867.169</b>	<b>1.375.224</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-693.559	-693.559	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	623.625	623.625	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-69.934</b>	<b>-69.934</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.988.899</b>	<b>1.797.235</b>	<b>1.375.224</b>

**Teilergebnishaushalt  
Fachbereich 3 Bauen, Liegenschaft und Forst**

Breitscheid

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Sanierung Dach

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Erweiterung Parkplatz 12.500  
Renovierung Gruppenräume 12.500

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Austausch Holztüren

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Büroausbau Bauhofleiter

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Boden, Fenser, Malerarbeiten, Fototapete

**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**

Sandfanggebläse 1.712  
Wartungsteile 247

**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**

Sandfanggebläse 1.712 €  
Wartungsteile 247 €

**Erläuterungen zu Sachkonto 6720100**

Mobile Lesefunktion GeoAS für FB3

**Erläuterungen zu Sachkonto 6720100**

Mobile Leseversion GeoAs Bauhof

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 3 Bauen, Liegenschaft und Forst							
Breitscheid							
Fachbereich		3 Bauen, Liegenschaft und Forst					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.000		6.000	253.218		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	30.000		25.000	37.472		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>38.000</b>		<b>31.000</b>	<b>290.690</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-512.500		-913.000	-392.666	-16.813.440	-16.716.940
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-186.770	-4.716.500	-3.366.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-280.800		-277.300	-298.115	-3.793.200	-3.763.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					570	570
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-400	-400
	<b>Summe</b>	<b>-793.300</b>		<b>-1.190.300</b>	<b>-877.551</b>	<b>-25.322.970</b>	<b>-23.846.470</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-755.300</b>		<b>-1.159.300</b>	<b>-586.861</b>	<b>-25.322.970</b>	<b>-23.846.470</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 31 Bauen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.250	-3.750	-5.330
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-700	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-800
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-121.370	-116.309	-117.839
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-195	-170	-195
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-126.815</b>	<b>-120.929</b>	<b>-124.164</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	251.000	247.000	226.608
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.250	20.250	13.350
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.180	332.097	140.925
14	66	Abschreibungen	248.507	238.495	210.061
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>769.937</b>	<b>837.842</b>	<b>590.944</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>643.122</b>	<b>716.913</b>	<b>466.780</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>643.122</b>	<b>716.913</b>	<b>466.780</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>643.122</b>	<b>716.913</b>	<b>466.780</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-84.150	-84.150	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	245.900	245.900	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>161.750</b>	<b>161.750</b>	

Teilergebnishaushalt Fachdienst 31 Bauen					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>804.872</b>	<b>878.663</b>	<b>466.780</b>
<b>Erläuterungen</b>					
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6720100</b>					
Mobile Lesefunktion GeoAS für FB3					

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 31 Bauen							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		31	Bauen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.000			41.447		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>8.000</b>			<b>41.447</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-205.000	-245.659	-2.738.500	-2.738.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-141.085	-2.541.500	-2.156.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-16.500			-39.462	-264.300	-264.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-16.500</b>		<b>-205.000</b>	<b>-426.206</b>	<b>-5.544.300</b>	<b>-5.159.300</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.500</b>		<b>-205.000</b>	<b>-384.759</b>	<b>-5.544.300</b>	<b>-5.159.300</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 311 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen		
<b>Sachgebiet</b>		311	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	228.000	228.000	208.196
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000	20.000	13.141
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.465	31.200	3.943
14	66	Abschreibungen	602	8.427	835
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>259.067</b>	<b>287.627</b>	<b>226.116</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>259.067</b>	<b>287.627</b>	<b>226.116</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>259.067</b>	<b>287.627</b>	<b>226.116</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>259.067</b>	<b>287.627</b>	<b>226.116</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-84.150	-84.150	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	95.300	95.300	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 311 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.150</b>	<b>11.150</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>270.217</b>	<b>298.777</b>	<b>226.116</b>

**Erläuterungen**

**Erläuterungen zu Sachkonto 6720100**

Mobile Lesefunktion GeoAS für FB3

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 311 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen				
<b>Sachgebiet</b>		311	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-36.259	-822.500	-822.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.179.500	-1.179.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-7.500	-7.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>-36.259</b>	<b>-2.009.500</b>	<b>-2.009.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>-36.259</b>	<b>-2.009.500</b>	<b>-2.009.500</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 311 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0051	Neubaugebiet "Hofacker II" Rabenscheid			-1.191,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-1.191,00			
BM 0062	Neubaugebiet "Am Berg III" Gusternhain			-35.068,47			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-35.068,47			
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>			<b>-36.259,47</b>			
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>			<b>-36.259,47</b>			

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 312 Bau- und Grundstücksordnung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen		
<b>Sachgebiet</b>		312	Bau- und Grundstücksordnung		
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.700	5.700	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 312 Bau- und Grundstücksordnung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.700</b>	<b>5.700</b>	

**Teilfinanzhaushalt  
Sachgebiet 312 Bau- und Grundstücksordnung**

Breitscheid

<b>Fachbereich</b>	3	Bauen, Liegenschaft und Forst
<b>Fachdienst</b>	31	Bauen
<b>Sachgebiet</b>	312	Bau- und Grundstücksordnung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 313 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen		
<b>Sachgebiet</b>		313	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-250
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-800
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-121.370	-116.309	-117.839
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-195	-170	-195
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-121.815</b>	<b>-116.729</b>	<b>-119.084</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.110	283.097	122.110
14	66	Abschreibungen	246.094	228.258	207.415
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>466.204</b>	<b>511.355</b>	<b>329.526</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>344.389</b>	<b>394.626</b>	<b>210.442</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>344.389</b>	<b>394.626</b>	<b>210.442</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>344.389</b>	<b>394.626</b>	<b>210.442</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	136.500	136.500	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 313 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>136.500</b>	<b>136.500</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>480.889</b>	<b>531.126</b>	<b>210.442</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 313 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	3	Bauen, Liegenschaft und Forst					
<b>Fachdienst</b>	31	Bauen					
<b>Sachgebiet</b>	313	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.000			41.447		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>8.000</b>			<b>41.447</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-205.000	-209.400	-1.916.000	-1.916.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-141.085	-1.362.000	-977.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-16.500			-39.462	-156.500	-156.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-16.500</b>		<b>-205.000</b>	<b>-389.947</b>	<b>-3.434.500</b>	<b>-3.049.500</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.500</b>		<b>-205.000</b>	<b>-348.500</b>	<b>-3.434.500</b>	<b>-3.049.500</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 313 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0022	Radweg Medenbach/Uckersdorf			-96.919,03			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			40.000,00			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-135.610,03			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-1.309,00			
BM 0027	Erneuerung Straßenbau (EKVO Rabenscheid)				-85.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-85.000,00		
BM 0041	Straßenoberfläche Bornstrasse OT Medenbach					-300.000,00	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000,00	
BM 0056	Radweg zw. Haiger- Langenaubach und Breitscheid		-100.000,00	-3.564,28			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.564,28			
BM 0058	Parkplätze Oppelandpark		-5.000,00	-11.444,02			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-5.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-11.444,02			
BM 0061	Bolzplatz Gusternhain			-910,86			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			1.000,00			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.910,86			
BM 0067	Waldwegebau		-100.000,00	-183.251,89			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000,00	-183.251,89			
BM 0068	Wohnmobilstellplatz Breitscheid			-20.319,40			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.319,40			
BM 0069	Sanierung Ortsdurchfahrt Gusternhain			-5.828,32			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-5.828,32			
GA 0007	Spielplatzgeräte			447,32			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			447,32			
GA 0019	Mitfahrbänke			-622,71			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-622,71			
GA 0025	Spielplatz Medenbach			-26.086,30			

## Haushaltsplan 2026

### Investitionen Sachgebiet 313 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Grünflächen

Breitscheid

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-26.086,30			
GA 0028	Rundbank Medenbach	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
GA 0032	Spielgerät Spielplatz Erdbach	-7.000,00					
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-15.000,00					
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-389.946,81</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>8.000,00</b>		<b>41.447,32</b>			
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-348.499,49</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 314 Freibad					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen		
<b>Sachgebiet</b>		314	Freibad		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000	-3.500	-5.080
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-700	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.200</b>	<b>-5.080</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.000	19.000	18.412
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	250	250	208
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.605	17.800	14.872
14	66	Abschreibungen	1.811	1.811	1.811
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>44.666</b>	<b>38.861</b>	<b>35.303</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>39.666</b>	<b>34.661</b>	<b>30.223</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>39.666</b>	<b>34.661</b>	<b>30.223</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>39.666</b>	<b>34.661</b>	<b>30.223</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.400	8.400	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Sachgebiet 314 Freibad</b>					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.066</b>	<b>43.061</b>	<b>30.223</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 314 Freibad							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		31	Bauen				
<b>Sachgebiet</b>		314	Freibad				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-100.300	-100.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>-100.300</b>	<b>-100.300</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					<b>-100.300</b>	<b>-100.300</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 32 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		32	Friedhofs- und Bestattungswesen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-76.000	-88.500	-57.700
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.500	-1.500	-6.622
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-77.500</b>	<b>-90.000</b>	<b>-64.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.250	2.250	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900	12.475	18.194
14	66	Abschreibungen	1.161	1.161	1.161
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>15.311</b>	<b>15.886</b>	<b>19.355</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.615	83.615	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>83.615</b>	<b>83.615</b>	

## Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt  
 Fachdienst 32 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.426</b>	<b>9.501</b>	<b>-44.967</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 32 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		32	Friedhofs- und Bestattungswesen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-12.000	-12.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-12.000	-12.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					-12.000	-12.000

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 321 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		32	Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>Sachgebiet</b>		321	Friedhofs- und Bestattungswesen		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-76.000	-88.500	-57.700
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.500	-1.500	-6.622
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-77.500</b>	<b>-90.000</b>	<b>-64.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.250	2.250	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900	12.475	18.194
14	66	Abschreibungen	1.161	1.161	1.161
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>15.311</b>	<b>15.886</b>	<b>19.355</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-62.189</b>	<b>-74.114</b>	<b>-44.967</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.615	83.615	

**Teilergebnishaushalt**  
**Sachgebiet 321 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>83.615</b>	<b>83.615</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.426</b>	<b>9.501</b>	<b>-44.967</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 321 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		32	Friedhofs- und Bestattungswesen				
<b>Sachgebiet</b>		321	Friedhofs- und Bestattungswesen				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-12.000	-12.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					-12.000	-12.000
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>					-12.000	-12.000

Teilergebnishaushalt Fachdienst 33 Ver-/Entsorgungsbetriebe					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.400	-128.400	-78.653
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-817.500	-847.500	-789.337
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-9.500	-9.500	-12.585
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.000	-5.000	-4.938
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-67.469	-117.157	-119.116
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.139
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-997.869</b>	<b>-1.107.557</b>	<b>-1.007.768</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.300	8.300	5.679
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.132	449.041	407.394
14	66	Abschreibungen	238.521	289.774	278.509
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	52.650	45.150	46.993
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.000	9.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	15.000	-10.119
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>769.603</b>	<b>816.265</b>	<b>728.456</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-228.266</b>	<b>-291.292</b>	<b>-279.312</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	300	300	648
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>648</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-227.966</b>	<b>-290.992</b>	<b>-278.664</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			95.887
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>95.852</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-227.966</b>	<b>-290.992</b>	<b>-182.812</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	186.199	186.199	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>186.199</b>	<b>186.199</b>	

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 33 Ver-/Entsorgungsbetriebe**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-41.767</b>	<b>-104.793</b>	<b>-182.812</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Sanierung Dach

**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**Sandfanggebläse 1.712  
Wartungsteile 247**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**Sandfanggebläse 1.712 €  
Wartungsteile 247 €**Erläuterungen zu Sachkonto 6720100**

Mobile Leseversion GeoAs Bauhof

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 33 Ver-/Entsorgungsbetriebe							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			6.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>6.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-21.000		-2.213.400	-2.213.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.116.000	-151.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-52.800		-106.700	-2.063	-1.694.000	-1.694.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-52.800</b>		<b>-127.700</b>	<b>-2.063</b>	<b>-5.023.400</b>	<b>-4.058.400</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-52.800</b>		<b>-121.700</b>	<b>-2.063</b>	<b>-5.023.400</b>	<b>-4.058.400</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 330 Versorgung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe		
<b>Sachgebiet</b>		330	Versorgung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>			
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	19.115	19.115	

## Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 330 Versorgung					
Breitscheid					
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.115</b>	<b>19.115</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.115</b>	<b>19.115</b>	

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 330 Versorgung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe				
<b>Sachgebiet</b>		330	Versorgung				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 331 Wasserversorgung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe		
<b>Sachgebiet</b>		331	Wasserversorgung		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.400	-128.400	-78.653
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-185.000	-185.000	-169.553
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-2.500	-2.085
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-11.526	-15.356	-17.310
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-297.426</b>	<b>-331.256</b>	<b>-267.601</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.000	2.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.405	117.656	97.263
14	66	Abschreibungen	29.445	30.767	33.083
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	52.500	45.000	46.993
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	15.000	-10.119
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>227.350</b>	<b>210.423</b>	<b>167.220</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-70.076</b>	<b>-120.833</b>	<b>-100.381</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	300	300	648
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>648</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-69.776</b>	<b>-120.533</b>	<b>-99.733</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			95.887
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>95.852</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-69.776</b>	<b>-120.533</b>	<b>-3.881</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.278	74.278	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 331 Wasserversorgung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.278</b>	<b>74.278</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.502</b>	<b>-46.255</b>	<b>-3.881</b>

**Erläuterungen**
**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Sanierung Dach

**Erläuterungen zu Sachkonto 6720100**

Mobile Leseversion GeoAs Bauhof

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 331 Wasserversorgung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	3	Bauen, Liegenschaft und Forst					
<b>Fachdienst</b>	33	Ver-/Entsorgungsbetriebe					
<b>Sachgebiet</b>	331	Wasserversorgung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-163.000	-163.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-35.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.000			-2.063	-633.000	-633.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-25.000</b>			<b>-2.063</b>	<b>-831.000</b>	<b>-796.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-25.000</b>			<b>-2.063</b>	<b>-831.000</b>	<b>-796.000</b>

## Haushaltsplan 2026

### Investitionen Sachgebiet 331 Wasserversorgung

Breitscheid

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0026	Erneuerung Wasserversorgung (EKVO Rabenscheid)				-35.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-35.000,00		
GW 0001	Geräte u. Werkzeuge Bauhof			-2.063,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-2.063,00			
TA 0044	Funk-Geräuschlogger	-25.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-25.000,00					
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-25.000,00</b>		<b>-2.063,00</b>	<b>-35.000,00</b>		
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>						
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-25.000,00</b>		<b>-2.063,00</b>	<b>-35.000,00</b>		

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 332 Abwasserbeseitigung					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe		
<b>Sachgebiet</b>		332	Abwasserbeseitigung		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-630.000	-660.000	-617.214
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-55.943	-101.801	-101.806
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.139
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-685.943</b>	<b>-761.801</b>	<b>-722.159</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.502	309.160	295.949
14	66	Abschreibungen	209.076	259.007	245.426
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	150	150	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.000	9.000	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>513.728</b>	<b>577.317</b>	<b>541.375</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-172.215</b>	<b>-184.484</b>	<b>-180.784</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-172.215</b>	<b>-184.484</b>	<b>-180.784</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-172.215</b>	<b>-184.484</b>	<b>-180.784</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.806	90.806	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 332 Abwasserbeseitigung**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>90.806</b>	<b>90.806</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-81.409</b>	<b>-93.678</b>	<b>-180.784</b>

**Erläuterungen**
**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**

Sandfanggebläse 1.712  
Wartungsteile 247

**Erläuterungen zu Sachkonto 6162000**

Sandfanggebläse 1.712 €  
Wartungsteile 247 €

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 332 Abwasserbeseitigung							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	3	Bauen, Liegenschaft und Forst					
<b>Fachdienst</b>	33	Ver-/Entsorgungsbetriebe					
<b>Sachgebiet</b>	332	Abwasserbeseitigung					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			6.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>6.000</b>			
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-21.000		-2.050.400	-2.050.400
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.081.000	-151.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-27.800		-106.700		-1.061.000	-1.061.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-27.800</b>		<b>-127.700</b>		<b>-4.192.400</b>	<b>-3.262.400</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-27.800</b>		<b>-121.700</b>		<b>-4.192.400</b>	<b>-3.262.400</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 332 Abwasserbeseitigung							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
BM 0010	Kanalсанierung EKVO Rabenscheid				-250.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-250.000,00		
BM 0012	Fremdwasserreduzier ung Born-/Talstraße				-300.000,00	-300.000,00	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-300.000,00	-300.000,00	
BM 0037	EKVO Breitscheid Kanal				-40.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-40.000,00		
BM 0039	EKVO Medenbach Kanal				-40.000,00		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-40.000,00		
BM 0073	Drainage Weilsteinstraße		-21.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-21.000,00				
TA 0038	Kläranlage Erdbach, Gebläse		-14.000,00				
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.		6.000,00				
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0039	Belüftungssteuerung KA Rabenscheid, Optimierung		-20.000,00				
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0040	Belüftungssteuerung KA Gusterhain, Optimierung		-20.000,00				
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-20.000,00				
TA 0041	Tauchmotorpumpe		-1.700,00				
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-1.700,00				
TA 0042	Kläranlage Erdbach, Leitsystem		-45.000,00				
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-45.000,00				
TA 0043	Schwimmschlamm- pumpe	-3.000,00					
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-3.000,00					
TA 0045	Sandfanggebläse	-4.800,00					
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-4.800,00					
TA 0046	MI-Durchflussmesser	-20.000,00					
26	26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-20.000,00					
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>-127.700,00</b>		<b>-630.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	

## Haushaltsplan 2026

### Investitionen Sachgebiet 332 Abwasserbeseitigung

Breitscheid

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>		<b>6.000,00</b>				
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>-121.700,00</b>		<b>-630.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 333 Wertstoffhof					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe		
<b>Sachgebiet</b>		333	Wertstoffhof		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-2.570
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-7.000	-7.000	-10.500
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.000	-5.000	-4.938
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	<b>-18.008</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.300	6.300	5.679
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.225	22.225	14.182
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>28.525</b>	<b>28.525</b>	<b>19.861</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>14.025</b>	<b>14.025</b>	<b>1.853</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>14.025</b>	<b>14.025</b>	<b>1.853</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>14.025</b>	<b>14.025</b>	<b>1.853</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.000	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 333 Wertstoffhof**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.025</b>	<b>16.025</b>	<b>1.853</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 333 Wertstoffhof							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		33	Ver-/Entsorgungsbetriebe				
<b>Sachgebiet</b>		333	Wertstoffhof				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Fachdienst 34 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft					
Breitscheid					
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
Fachdienst		34	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.454	-68.004	-73.436
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.350	-21.450	-25.034
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-66.486	-61.596	-63.858
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.670	-20.670	-19.134
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-179.960</b>	<b>-171.720</b>	<b>-181.461</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	83.800	90.150	69.345
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.730	3.700	3.290
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.213	438.229	303.189
14	66	Abschreibungen	264.380	264.410	258.998
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.684	10.052	9.793
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>731.807</b>	<b>806.541</b>	<b>644.615</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>551.847</b>	<b>634.821</b>	<b>463.154</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>551.847</b>	<b>634.821</b>	<b>463.154</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-25.000	-25.000	-31.494
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-31.494</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>526.847</b>	<b>609.821</b>	<b>431.660</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-102.472	-102.472	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.390	90.390	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.082</b>	<b>-12.082</b>	

**Teilergebnishaushalt  
Fachdienst 34 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>514.765</b>	<b>597.739</b>	<b>431.660</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Erweiterung Parkplatz 12.500  
Renovierung Gruppenräume 12.500

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Austausch Holztüren

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Büroausbau Bauhofleiter

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Boden, Fenser, Malerarbeiten, Fototapete

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 34 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		34	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				211.771		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.000		25.000	31.302		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>243.073</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-512.500		-687.000	-147.007	-11.849.540	-11.753.040
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-45.685	-1.059.000	-1.059.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-41.500		-40.000	-44.298	-362.600	-362.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					570	570
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-400	-400
	<b>Summe</b>	<b>-554.000</b>		<b>-727.000</b>	<b>-236.990</b>	<b>-13.270.970</b>	<b>-13.174.470</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-529.000</b>		<b>-702.000</b>	<b>6.083</b>	<b>-13.270.970</b>	<b>-13.174.470</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 341 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		34	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft		
<b>Sachgebiet</b>		341	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.454	-68.004	-73.436
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.350	-21.450	-25.034
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-66.486	-61.596	-63.858
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.670	-20.670	-19.134
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-179.960</b>	<b>-171.720</b>	<b>-181.461</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	83.800	90.150	69.345
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.730	3.700	3.290
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.213	438.229	303.189
14	66	Abschreibungen	264.380	264.410	258.998
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.684	10.052	9.793
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>731.807</b>	<b>806.541</b>	<b>644.615</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>551.847</b>	<b>634.821</b>	<b>463.154</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>551.847</b>	<b>634.821</b>	<b>463.154</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-25.000	-25.000	-31.494
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-31.494</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>526.847</b>	<b>609.821</b>	<b>431.660</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-102.472	-102.472	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	90.390	90.390	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 341 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.082</b>	<b>-12.082</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>514.765</b>	<b>597.739</b>	<b>431.660</b>

**Erläuterungen****Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Erweiterung Parkplatz 12.500  
Renovierung Gruppenräume 12.500

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Austausch Holztüren

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Büroausbau Bauhofleiter

**Erläuterungen zu Sachkonto 6161000**

Boden, Fenster, Malerarbeiten, Fototapete

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 341 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>	3	Bauen, Liegenschaft und Forst					
<b>Fachdienst</b>	34	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft					
<b>Sachgebiet</b>	341	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft					
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				211.771		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.000		25.000	31.302		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>243.073</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-512.500		-687.000	-147.007	-11.849.540	-11.753.040
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-45.685	-1.059.000	-1.059.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-41.500		-40.000	-44.298	-362.600	-362.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					570	570
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					-400	-400
	<b>Summe</b>	<b>-554.000</b>		<b>-727.000</b>	<b>-236.990</b>	<b>-13.270.970</b>	<b>-13.174.470</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-529.000</b>		<b>-702.000</b>	<b>6.083</b>	<b>-13.270.970</b>	<b>-13.174.470</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 341 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
900100	Dummy Alt- Anl./Einnahmen	25.000,00	25.000,00	56.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			56.000,00			
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
BM 0005	Sanierung Rathaus			-521,42			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-521,42			
BM 0046	Sanierung DGH Rabenscheid			121.162,93			
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.- zusch.s.a.Inv.beitr.			155.771,13			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-34.608,20			
BM 0054	Stellplatz Feuerwehrgerätehaus Rabenscheid	-480.000,00	-480.000,00	-6.247,50			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-480.000,00	-480.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-6.247,50			
BM 0055	Überdachung Friedhofshalle Breitscheid		-150.000,00	-1.183,00			
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-150.000,00				
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.183,00			
BM 0063	Garage und Gebäude Feuerwehr Gusternhain			-3.646,37			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-3.646,37			
BM 0071	Küche Bauhof		-7.500,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-7.500,00				
BM 0072	Außenanlage Kindergarten Rabenscheid		-4.500,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-4.500,00				
BM 0075	Erweiterung Stromversorgung Schauhöhle	-6.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-6.000,00					
FW 0051	FGH Medenbach, Sanierung		-15.000,00				
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-15.000,00				
FW 0071	Doppelgarage FGH Breitscheid				-6.500,00		
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-6.500,00		

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 341 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FW 0072	Ausstattung Schulungsraum FGH Medenbach	-4.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-4.000,00					
GA 0023	Defibrillatoren			-9.508,10			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-9.508,10			
GA 0026	Küche Mehrzweckhalle		-40.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-40.000,00				
GA 0027	Küche Kita Medenbach	-30.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-30.000,00					
GA 0029	Rundbank Außengelände Kita Rabenscheid	-1.500,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-1.500,00					
GA 0031	Fahnenmasten	-2.500,00					
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.500,00					
GE 0001	Grunderwerb	-30.000,00	-30.000,00	-138.843,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-30.000,00	-30.000,00	-138.843,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
TA 0034	Photovoltaik-Anlage Rathaus			-34.790,00			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-34.790,00			
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-554.000,00</b>	<b>-727.000,00</b>	<b>-229.348,04</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>211.771,13</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-529.000,00</b>	<b>-702.000,00</b>	<b>-17.576,91</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

Teilergebnishaushalt Fachdienst 35 Forstwirtschaft					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		35	Forstwirtschaft		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-210.000	-250.000	-268.182
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-130.000	-82.227
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-210.000</b>	<b>-380.000</b>	<b>-350.409</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.870	380.850	265.584
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>380.870</b>	<b>380.850</b>	<b>265.584</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.668	10.668	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.668</b>	<b>10.668</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachdienst 35 Forstwirtschaft</b> Breitscheid					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>181.538</b>	<b>11.518</b>	<b>-84.825</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 35 Forstwirtschaft							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		35	Forstwirtschaft				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 351 Forstwirtschaft/Fischerei					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		35	Forstwirtschaft		
<b>Sachgebiet</b>		351	Forstwirtschaft/Fischerei		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-210.000	-250.000	-268.182
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-130.000	-82.227
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-210.000</b>	<b>-380.000</b>	<b>-350.409</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.870	380.850	265.584
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>380.870</b>	<b>380.850</b>	<b>265.584</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>170.870</b>	<b>850</b>	<b>-84.825</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.668	10.668	

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 351 Fortswirtschaft/Fischerei**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.668</b>	<b>10.668</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>181.538</b>	<b>11.518</b>	<b>-84.825</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 351 Fortswirtschaft/Fischerei							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		35	Forstwirtschaft				
<b>Sachgebiet</b>		351	Fortswirtschaft/Fischerei				
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>						
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						

Teilergebnishaushalt Fachdienst 36 Bauhof					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		36	Bauhof		
			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	763.500	672.000	613.378
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.200	45.000	37.938
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.215	121.255	104.772
14	66	Abschreibungen	80.488	63.705	37.260
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.746	2.731	2.209
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.169
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-6.169</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>789.387</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-506.937	-506.937	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.853	6.853	
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-500.084</b>	<b>-500.084</b>	

# Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachdienst 36 Bauhof</b> Breitscheid					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>508.065</b>	<b>404.607</b>	<b>789.387</b>

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 36 Bauhof							
Breitscheid							
Fachbereich		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
Fachdienst		36	Bauhof				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.000			6.170		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>5.000</b>			<b>6.170</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-170.000		-130.600	-212.292	-1.472.300	-1.442.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-170.000</b>		<b>-130.600</b>	<b>-212.292</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.442.300</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-165.000</b>		<b>-130.600</b>	<b>-206.122</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.442.300</b>

Teilergebnishaushalt Sachgebiet 361 Bauhof					
Breitscheid					
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst		
<b>Fachdienst</b>		36	Bauhof		
<b>Sachgebiet</b>		361	Bauhof		
			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	763.500	672.000	613.378
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.200	45.000	37.938
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.215	121.255	104.772
14	66	Abschreibungen	80.488	63.705	37.260
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.746	2.731	2.209
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>795.556</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.169
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-6.169</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>1.008.149</b>	<b>904.691</b>	<b>789.387</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-506.937	-506.937	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.853	6.853	

## Haushaltsplan 2026

Muster 9 zu § 4 Abs. 3

**Teilergebnishaushalt  
Sachgebiet 361 Bauhof**

Breitscheid

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
1	2	3	4	5	6
<b>31</b>		<b>Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-500.084</b>	<b>-500.084</b>	
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>508.065</b>	<b>404.607</b>	<b>789.387</b>

Teilfinanzhaushalt Sachgebiet 361 Bauhof							
Breitscheid							
<b>Fachbereich</b>		3	Bauen, Liegenschaft und Forst				
<b>Fachdienst</b>		36	Bauhof				
<b>Sachgebiet</b>		361	Bauhof				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.000			6.170		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>5.000</b>			<b>6.170</b>		
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-170.000		-130.600	-212.292	-1.472.300	-1.442.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-170.000</b>		<b>-130.600</b>	<b>-212.292</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.442.300</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-165.000</b>		<b>-130.600</b>	<b>-206.122</b>	<b>-1.472.300</b>	<b>-1.442.300</b>

## Haushaltsplan 2026

Investitionen Sachgebiet 361 Bauhof							
Breitscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
FP 0006	Bus Bauhof	-155.000,00	-45.000,00	-199.450,00			
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Sachanlagevermögens und	5.000,00					
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-160.000,00	-45.000,00	-199.450,00			
GW 0001	Geräte u. Werkzeuge Bauhof	-10.000,00	-10.000,00	-2.664,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen	-10.000,00	-10.000,00	-2.664,90	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
GW 0016	Wallschere			-10.176,88			
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen			-10.176,88			
GW 0018	Aufsitzmäher		-35.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-35.000,00				
GW 0019	Aggregat		-5.600,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-5.600,00				
GW 0020	Salzstreuer und Räumschild		-35.000,00				
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.S achanl.vermögen		-35.000,00				
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-130.600,00</b>	<b>-212.291,78</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>5.000,00</b>					
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>-130.600,00</b>	<b>-212.291,78</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

## **12. Stellenplan mit Erläuterungen**

# STELLENPLAN Teil A: Beamte

Gemeinde Breitscheid

2026

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan	Zahl der am <b>30.06.2025</b> tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen	
Produktbereich bzw. Organi- sationseinheit	Bezeichnung	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst									
		B	A			A			9a/9b/9c		A									
			16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	<b>2026</b>	<b>2025</b>		
FB 0	Bürgermeister/ Verwaltungssteu- erung		1														1	1	1	
Stellenplan 2026			1														1	1	1	
Stellenplan 2025			1														1	1	1	
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen			1														1	1	1	

# STELLENPLAN Teil B: Beschäftigte

2026

Produktbereich bzw. Organi- sationseinheit	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																	A Z U B I	Beschäfti- gte zusam- men  2026	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan  2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am  30.06.2025	Vermerk Erläuterungen		
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2ü	2						1	
FB0	Bürgermeister/Vorzimmer								0,5	0,5											1,00	1,00	0,50	2 TZ	
FB1	Organisation, Personal u. Finanzen					1,7		1		1,3	2									1	7,00	7,00	5,30	5 TZ	
FB2	Ordnung, Kultur und Soziales					1				0,9	1,7	0,6									4,20	4,20	4,20	4 TZ	
FB3	Bauen, Liegenschaft u. Forst					1				1	1										3,00	3,00	2,90	1 TZ	
22112	Schauhöhle																				0,2	0,20	0,20	0,20	2 TZ
34100	Gebäudewirtschaft													0,2							1,5	1,70	1,70	1,50	13 TZ
36000	Bauhof									1	2	2	5									10,00	10,00	9,00	
33301	Wertstoffhof																				0,2	0,20	0,20	0,20	1 TZ
Stellenplan 2026						3,7		1		4,7	7,2	2,60	5	0,2							1,9	1	27,30		
Stellenplan 2025						3,7		1		4,7	7,2	2,60	4	0,2							1,9	1	27,30		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen						3,7		1		2,60	6,1	3,5	5								1,9			23,80	3,65 Stellen unbesetzt

<b>Änderungen</b>
-------------------

## STELLENPLAN Teil B2: Beschäftigte im Sozial- u. Erziehungsdienst

2026

Produktbereich bzw. Organi- sationseinheit	Bezeichnung	Entgeltgruppen-S nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst																			A Z U B I	Beschäftig- te zusam- men  2026	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan  2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen  30.06.2025	Vermerk Erläuterungen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S11b	S11a	S10	S9	S8b	S8a	S7	S6	S5	S4	S3	S2	EG1					
2421	Kindergarten Medenbach						1				1		1,25				0,2			0,1	1	4,55	4,55	3,55	
2422	Kindergarten Rabensch.										1		3,50				0,5	0,5			1	6,50	6,50	5,00	
<b>Stellenplan 2026</b>							<b>1</b>				<b>2</b>		<b>4,75</b>				<b>0,7</b>	<b>0,5</b>		<b>0,1</b>	<b>2</b>	<b>11,05</b>			
<b>Stellenplan 2025</b>							<b>1</b>				<b>2</b>		<b>2,60</b>				<b>0,8</b>			<b>0,1</b>			<b>11,05</b>		
<b>Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen</b>							<b>1</b>				<b>2</b>		<b>3,80</b>				<b>0,8</b>			<b>0,1</b>				<b>8,55</b>	

**Kita Medenbach - Änderungen**

# STELLENPLAN Teil D: Zusammenstellung

2026

Abschnitt bzw. UAbschn.	Gliederungsplan	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamten- stellen	Beschäftigten- stellen	Zusammen	Beamten- stellen	Beschäftigten- stellen	Zusammen	Beamten- stellen	Beschäftigten- stellen	Zusammen	
FB 0	Bürgermeister	1		1	1		1	1		1	
01	Verwaltungssteuerung u. Vorzimmer Bgm.		1	1		1	1		0,5	0,5	
FB1	Organisation Personal u. Finanzen		7	7		7	7		5,3	5,3	Azubi unbesetzt
FB2	Ordnung, Kultur und Soziales		4,2	4,2		4,2	4,2		4,2	4,2	
2421	Kindergarten Medenbach		4,55	4,55		4,55	4,55		3,55	3,55	Azubi unbesetzt
2422	Kindergarten Rabensch.		6,5	6,5		6,5	6,5		5	5	Azubi unbesetzt
FB3	Bauen, Liegenschaft u. Forst		3	3		3	3		2,9	2,9	
22112	Schauhöhle		0,2	0,2		0,2	0,2		0,2	0,2	
3410	Gebäudewirtschaft		1,7	1,7		1,7	1,7		1,5	1,5	
33301	Wertstoffhof		0,2	0,2		0,2	0,2		0,2	0,2	
3600	Bauhof		10	10		10	10		9	9	
<b>Summe</b>		<b>1</b>	<b>38,35</b>	<b>39,35</b>	<b>1</b>	<b>38,35</b>	<b>39,35</b>	<b>1</b>	<b>32,35</b>	<b>33,35</b>	

## **13. Übersichten**

- Rücklagen und Rückstellungen
- Verbindlichkeiten
- Verpflichtungsermächtigungen
- Fraktionsmittel gem. § 36 GemHVO -  
Fehlanzeige

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**  
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
1	2025	2026	2026
1	2	3	4
<b>1 Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5711	6490	5697
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	498	589	614
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
...			
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>6209</b>	<b>7079</b>	<b>6311</b>
<b>2 Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen  (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	851	821	863
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	103	100	105
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	196	175	145
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	153	139	148
...			
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>1303</b>	<b>1235</b>	<b>1261</b>

**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten  
- 1000 EUR -**

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres
		2025	2026	2026
1		2	3	4
1.	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten</b> zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaß-nahmen	5.076	4.809	4.582
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.	246	306	292
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6	Kreditmarkt	4.830	4.503	4.290
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>		<b>5.076</b>	<b>4.809</b>	<b>4.582</b>
3.	<b>Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	0	0	0
4.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1	Leasing			
4.2	Sonstige			
<b>Summe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Nachrichtlich</u></b>				
5.	<b>Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	0	0	0
5.1	Aus Krediten			
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6.	<b>Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
7.	Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[1]			
8.	Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[2]			
9.	<b>Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

[1] Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

[2] Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres[1]	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>[2], [3]</sup>				
	1000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

[1]

In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

[2]

In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

[3]

Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

**Übersicht  
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung  
zur Verfügung gestellten Mittel**

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläute- rungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO</b>	0	0	0	
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 0 EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl 0 EUR)				
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:</b>				
2.1 Fraktion .....				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>	Jahresbeträge			
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
	0	0	0	
3.1 Fraktion .....				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Rei- nigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeit- schriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	0	0	0	
<b>Gesamtsumme:</b>	0	0	0	

## **14. Finanzstatusbericht**

**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Regierungsbezirk:	<u>Gießen</u>	Schlüsselnummer:	<u>532004</u>
Gemeinde:	<u>Breitscheid</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Lahn-Dill-Kreis</u>	Haushaltsjahr	<u>2026</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	<u>4.539</u>		
31.12. 2023	<u>4.530</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2026</u>	<u>2024</u>
		-€ -	-€ -
<b>Ergebnishaushalt</b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	<u>10.845.291,00</u>	<u>10.600.803,23</u>	
Aufwendungen	<u>11.638.750,00</u>	<u>9.830.677,09</u>	
Saldo	<u>-793.459,00</u>	<u>770.126,14</u>	
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	<u>25.000,00</u>	<u>39.017,56</u>	
Aufwendungen	<u></u>	<u>95.887,34</u>	
Saldo	<u>25.000,00</u>	<u>-56.869,78</u>	
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	<u>-768.459,00</u>	<u>713.256,36</u>	
<b>Finanzhaushalt</b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>+ 10.519.633,00</u>	<u>10.128.027,66</u>	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>- 10.639.960,00</u>	<u>9.047.292,00</u>	
Saldo	<u>-120.327,00</u>	<u>1.080.735,66</u>	
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>+ 94.850,00</u>	<u>+ 306.511,33</u>	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>- 973.100,00</u>	<u>- 1.003.607,74</u>	
Saldo	<u>-878.250,00</u>	<u>-697.096,41</u>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>+ 213.650,00</u>	<u>+ 246.328,13</u>	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 213.650,00</u>	<u>-246.328,13</u>	
Saldo	<u>-213.650,00</u>	<u>-246.328,13</u>	
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	<u>-1.212.227,00</u>	<u>137.311,12</u>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	<u>945.273,53</u>	<u>3.792.746,53</u>	
		Haushaltsjahr	
		<u>2026</u>	
		-€ -	
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>Rechnerische Entschuldung</b>			
Kernhaushalt	<u>-200.000,00</u>		
	<u>0,00</u>		
Insgesamt	<u>-200.000,00</u>		



**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026**

	- € -
1. <b>Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026</b> Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-793.459,00  ja
2. <b>Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025</b>	6.115.838,08
3. <b>Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)</b>	0,00
4. <b>Bestand der Liquiditätsreserve</b> Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	183.828,34
4.2 <b>Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026</b>	3.105.589,82
5. <b>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</b> 5.1 <b>Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung</b>	2024
5.2 <b>Bestand an Eigenkapital</b>	25.324.637,51
6. <b>Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025</b>	0,00
7. <b>Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>	0,00
8. <b>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</b>	-315.977,00
8.1 <b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026</b>	-120.327,00
8.2 <b>Ordentliche Tilgung für 2026</b>	200.000,00
8.3 <b>Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026</b>	0,00
8.4 <b>Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026</b>	4.350,00
8.5 <b>Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026</b>	0,00
<b>Nachrichtlich:</b> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	641,40
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	321,40
<b>Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025</b>	505.814,02

**Erläuterungen**

Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.

Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.

Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.

Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.

Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.

Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**

**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**

Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

		Indikatorwert
<b>Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026</b>	-174,81	0,00
<b>Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025</b>	6.115.838,08	5,00
<b>Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren</b>	0,00	5,00
<b>Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet</b>		5,00
<b>Bestand an Eigenkapital</b>	25.324.637,51	5,00
<b>Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025</b>	0,00	5,00
<b>Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>	0,00	5,00
<b>Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner</b>	-69,61	0,00
<b>Summe und Status</b>		60,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024**

**Erläuterungen**

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	770.126,14	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	5.711.138,08	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	165.650,28	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	3.792.746,53	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	25.324.637,61	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	834.407,53	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	1.080.735,66	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	246.328,13	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
<b>Nachrichtlich:</b> Kash-Wert nach Planung für 2024	90,00	

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	169,67	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	5.711.138,08	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	25.324.637,61	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	183,83	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		90,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

**Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)**

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	37,82	v.H.	19,18	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2025	33,50	v.H.	19,50	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	33,46	v.H.	19,20	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Steuerhebesätze**

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	265,00	v.H.	320,00	v.H.	380,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro	72.000,00	Euro
2025	265,00	v.H.	215,00	v.H.	370,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro	75.000,00	Euro
2024	370,00	v.H.	370,00	v.H.	370,00	v.H.	56,75	v.H.		Euro	93.975,05	Euro

**Angaben für Gemeinden und Städte**

**Nivellierungshebesätze nach FAG**

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	245,00	v.H.	320,00	v.H.	381,00	v.H.

**Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)**

**Straßenbeiträge**

einmalige Beiträge, Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG

**Weitere Abgaben, die erhoben werden:**

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

**Sonstige Abgaben:**

Ergebnishaushalt			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	541.920,39	536.354,00	461.154,00	461.154,00	461.154,00	455.654,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	954.223,00	1.030.000,00	999.700,00	998.700,00	998.700,00	998.700,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	16.001,26	12.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.325.767,77	5.119.000,00	5.460.000,00	5.671.000,00	5.865.000,00	5.992.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	181.422,80	187.000,00	194.000,00	199.500,00	206.100,00	212.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.035.195,11	2.803.240,00	3.203.264,00	3.118.164,00	3.118.164,00	3.118.164,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	380.116,14	365.811,28	323.958,00	284.217,00	236.379,00	217.452,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	135.549,43	146.990,00	146.215,00	146.215,00	146.215,00	146.215,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>10.570.195,90</b>	<b>10.200.895,28</b>	<b>10.798.291,00</b>	<b>10.888.950,00</b>	<b>11.041.712,00</b>	<b>11.150.185,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.368.436,61	2.724.325,00	2.943.800,00	2.943.800,00	2.943.800,00	2.941.150,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.695,32	284.900,00	307.680,00	307.680,00	307.680,00	307.680,00
13	60 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749.922,02	2.321.562,00	2.161.440,00	1.992.677,00	1.916.527,00	1.671.642,00
14	66	Abschreibungen	873.461,57	969.864,09	951.840,00	961.283,00	931.640,00	941.880,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	552.031,41	630.750,00	586.250,00	586.250,00	586.250,00	586.250,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.884.080,27	4.026.300,00	4.526.100,00	4.526.100,00	4.526.100,00	4.526.100,00
17	72	Transferaufwendungen						
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.693,03	28.133,00	25.780,00	25.780,00	25.780,00	25.530,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>9.695.320,23</b>	<b>10.985.834,09</b>	<b>11.502.890,00</b>	<b>11.343.570,00</b>	<b>11.237.777,00</b>	<b>11.000.232,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>874.875,67</b>	<b>-784.938,81</b>	<b>-704.599,00</b>	<b>-454.620,00</b>	<b>-196.065,00</b>	<b>149.953,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	30.607,33	44.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	29.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	135.356,86	138.360,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-104.749,53</b>	<b>-94.360,00</b>	<b>-88.860,00</b>	<b>-88.860,00</b>	<b>-88.860,00</b>	<b>-106.860,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>10.600.803,23</b>	<b>10.244.895,28</b>	<b>10.845.291,00</b>	<b>10.935.950,00</b>	<b>11.088.712,00</b>	<b>11.179.185,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>9.830.677,09</b>	<b>11.124.194,09</b>	<b>11.638.750,00</b>	<b>11.479.430,00</b>	<b>11.373.637,00</b>	<b>11.136.092,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>770.126,14</b>	<b>-879.298,81</b>	<b>-793.459,00</b>	<b>-543.480,00</b>	<b>-284.925,00</b>	<b>43.093,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	39.017,56	25.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	95.887,34					
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.869,78</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>713.256,36</b>	<b>-854.298,81</b>	<b>-768.459,00</b>	<b>-518.480,00</b>	<b>-234.925,00</b>	<b>93.093,00</b>

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

#### Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	404.700,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	5.325.767,77	5.119.000,00	5.460.000,00	5.671.000,00	5.865.000,00	5.992.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	2.959.704,09	3.080.000,00	3.078.000,00	3.231.000,00	3.393.000,00	3.563.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	202.464,38	205.000,00	252.000,00	310.000,00	342.000,00	299.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	17.192,82	18.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	540.631,84	540.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	1.580.686,60	1.250.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	25.088,04	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	3.035.195,11	2.803.240,00	3.203.264,00	3.118.164,00	3.118.164,00	3.118.164,00
davon	5E+05	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	2.394.432,00	2.164.540,00	2.534.464,00	2.534.464,00	2.534.464,00	2.534.464,00
		Sonstige Erträge	640.763,11	638.700,00	668.800,00	583.700,00	583.700,00	583.700,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	3.884.080,27	4.026.300,00	4.526.100,00	4.526.100,00	4.526.100,00	4.526.100,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	2.408.876,00	2.416.800,00	2.872.500,00	2.872.500,00	2.872.500,00	2.872.500,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	1.230.005,00	1.407.000,00	1.456.600,00	1.456.600,00	1.456.600,00	1.456.600,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
	7E+05	Solidaritätsumlage						
	7E+05	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	151.224,22	118.500,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	93.975,05	75.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	135.356,86	138.360,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	135.356,86	138.000,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00	135.860,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten	- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.128.027,66	9.877.384,00	10.519.633,00	10.650.033,00	10.850.633,00	10.960.033,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.047.292,00	10.112.830,00	10.639.960,00	10.471.197,00	10.395.047,00	10.147.262,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080.735,66	-235.446,00	-120.327,00	178.836,00	455.586,00	812.771,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)						
4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	268.466,50	69.850,00	62.350,00	189.350,00	54.350,00	103.350,00
4.1 Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	211.771,13	55.000,00	50.000,00	185.000,00	50.000,00	99.000,00
4.2 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	14.797,05	14.850,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4.3 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	37.472,18	25.000,00	32.500,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
6 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	572,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	572,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	306.511,33	94.850,00	94.850,00	214.350,00	104.350,00	153.350,00
8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	392.665,77	913.000,00	512.500,00	36.500,00	30.000,00	30.000,00
9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.770,24	0,00	0,00	750.000,00	600.000,00	0,00
10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	421.730,82	338.000,00	435.600,00	821.500,00	233.800,00	233.800,00
11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.440,91	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.003.607,74	1.251.000,00	973.100,00	1.608.000,00	863.800,00	263.800,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-697.096,41	-1.156.150,00	-878.250,00	-1.393.650,00	-759.450,00	-110.450,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	383.639,25	-1.391.596,00	-998.577,00	-1.214.814,00	-303.864,00	702.321,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)						
15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	246.328,13	243.650,00	213.650,00	213.650,00	213.650,00	213.650,00
16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	227.984,31	230.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
16.2 Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-246.328,13	-243.650,00	-213.650,00	-213.650,00	-213.650,00	-213.650,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	137.311,12	-1.635.246,00	-1.212.227,00	-1.428.464,00	-517.514,00	488.671,00
19 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	117.356,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	154.493,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-37.137,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	3.692.572,58	3.792.746,53	2.157.500,53	945.273,53	-483.190,47	-1.000.704,47
23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	100.173,95	-1.635.246,00	-1.212.227,00	-1.428.464,00	-517.514,00	488.671,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.792.746,53	2.157.500,53	945.273,53	-483.190,47	-1.000.704,47	-512.033,47

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	4.503.202,55	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>4.503.202,55</b>	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>4.503.202,55</b>	€

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	0,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	200.000,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	4.303.202,55	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	4.303.202,55	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	1.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	
<b><u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</u></b>	<b>945.273,53</b>	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	31.392,86 €	6,92 €	60.142,86 €	13,25 €	1.294.972,95 €	285,30 €	1.266.222,95 €	278,97 €
2	Sicherheit und Ordnung	87.146,44 €	19,20 €	131.146,44 €	28,89 €	694.560,55 €	153,02 €	650.560,55 €	143,33 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	9.917,31 €	2,18 €	0,00 €	0,00 €	51.689,57 €	11,39 €	68.534,57 €	15,10 €
5	Soziale Leistungen	4.000,00 €	0,88 €	0,00 €	0,00 €	4.277,00 €	0,94 €	8.477,00 €	1,87 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	577.863,32 €	127,31 €	548.863,40 €	120,92 €	1.498.174,51 €	330,07 €	1.527.174,51 €	336,46 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	6.514,84 €	1,44 €	0,00 €	0,00 €	65.381,42 €	14,40 €	74.831,42 €	16,49 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.500,00 €	1,21 €	15.750,00 €	3,47 €
10	Bauen und Wohnen	36.450,00 €	8,03 €	0,00 €	0,00 €	268.616,82 €	59,18 €	308.406,82 €	67,95 €
11	Ver- und Entsorgung	998.273,73 €	219,93 €	827.908,73 €	182,40 €	815.245,21 €	179,61 €	985.610,21 €	217,14 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	118.427,91 €	26,09 €	26.577,91 €	5,86 €	367.890,28 €	81,05 €	459.740,28 €	101,29 €
13	Natur- und Landschaftspflege	289.207,21 €	63,72 €	160.073,21 €	35,27 €	498.505,43 €	109,83 €	627.639,43 €	138,28 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	176.762,93 €	38,94 €	605.896,93 €	133,49 €	1.420.976,71 €	313,06 €	991.842,71 €	218,52 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.509.334,52 €	1.874,72 €	8.484.681,67 €	1.869,28 €	4.652.960,00 €	1.025,11 €	4.653.960,00 €	1.025,33 €
<b>Gesamtsumme</b>		<b>10.845.291,07 €</b>	<b>2.389,36 €</b>	<b>10.845.291,15 €</b>	<b>2.389,36 €</b>	<b>11.638.750,45 €</b>	<b>2.564,17 €</b>	<b>11.638.750,45 €</b>	<b>2.564,17 €</b>

Haushaltsvorjahr							
2025							
Status:	Haushaltsansatz						
ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
33.299,11 €	7,34 €	62.049,11 €	13,67 €	1.219.970,76 €	268,78 €	1.191.220,76 €	262,44 €
78.349,37 €	17,26 €	122.349,37 €	26,96 €	678.832,29 €	149,56 €	634.832,29 €	139,86 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9.917,30 €	2,18 €	0,00 €	0,00 €	52.494,56 €	11,57 €	69.339,56 €	15,28 €
20.000,00 €	4,41 €	15.800,00 €	3,48 €	16.777,00 €	3,70 €	20.977,00 €	4,62 €
530.375,06 €	116,85 €	501.375,06 €	110,46 €	1.444.837,29 €	318,32 €	1.473.837,29 €	324,71 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.264,83 €	1,16 €	0,00 €	0,00 €	97.482,04 €	21,48 €	106.932,04 €	23,56 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.825,00 €	7,67 €	45.075,00 €	9,93 €
32.450,00 €	7,15 €	0,00 €	0,00 €	332.501,83 €	73,25 €	372.291,83 €	82,02 €
1.107.962,03 €	244,10 €	937.597,03 €	206,56 €	853.744,41 €	188,09 €	1.024.109,41 €	225,62 €
115.180,11 €	25,38 €	23.330,11 €	5,14 €	436.180,99 €	96,10 €	528.030,99 €	116,33 €
472.807,18 €	104,17 €	343.673,18 €	75,72 €	484.742,70 €	106,80 €	613.876,70 €	135,24 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
164.375,69 €	36,21 €	593.509,69 €	130,76 €	1.316.145,22 €	289,96 €	887.011,22 €	195,42 €
7.674.914,60 €	1.690,88 €	7.645.211,73 €	1.684,34 €	4.155.660,00 €	915,55 €	4.156.660,00 €	915,77 €
10.244.895,28 €	2.257,08 €	10.244.895,28 €	2.257,08 €	11.124.194,09 €	2.450,80 €	11.124.194,09 €	2.450,80 €

Haushaltsvorjahr							
2024							
Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
28.005,65 €	6,17 €	28.005,65 €	6,17 €	1.040.381,38 €	229,21 €	1.040.381,38 €	229,21 €
89.473,85 €	19,71 €	89.473,85 €	19,71 €	586.216,02 €	129,15 €	586.216,02 €	129,15 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.340,54 €	2,72 €	12.340,54 €	2,72 €	48.389,01 €	10,66 €	48.389,01 €	10,66 €
32.412,76 €	7,14 €	32.412,76 €	7,14 €	9.995,03 €	2,20 €	9.995,03 €	2,20 €
570.248,89 €	125,63 €	570.248,89 €	125,63 €	1.298.087,71 €	285,99 €	1.298.097,71 €	285,99 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.279,61 €	1,38 €	6.279,61 €	1,38 €	48.498,78 €	10,68 €	48.498,78 €	10,68 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32.657,31 €	7,19 €	32.657,31 €	7,19 €	241.422,96 €	53,19 €	241.422,96 €	53,19 €
1.008.578,10 €	222,20 €	1.008.578,10 €	222,20 €	760.799,71 €	167,61 €	760.799,71 €	167,61 €
116.985,38 €	25,77 €	116.985,38 €	25,77 €	286.527,15 €	63,13 €	286.527,15 €	63,13 €
415.839,05 €	91,61 €	415.839,05 €	91,61 €	323.155,39 €	71,20 €	323.155,39 €	71,20 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
194.217,13 €	42,79 €	194.217,13 €	42,79 €	1.163.445,50 €	256,32 €	1.163.445,50 €	256,32 €
8.093.764,96 €	1.783,16 €	8.093.764,96 €	1.783,16 €	4.023.748,45 €	886,48 €	4.023.748,45 €	886,48 €
10.600.803,23 €	2.335,49 €	10.600.803,23 €	2.335,49 €	9.830.667,09 €	2.165,82 €	9.830.677,09 €	2.165,82 €

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur  
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen  
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

**1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres**  
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr  (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.275.995 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	3.275.995 €				

Januar	349.652 €	872.925 €	-	523.273 €	2.752.722 €
Februar	882.152 €	861.125 €		21.027 €	2.773.749 €
März	550.542 €	935.475 €	-	384.933 €	2.388.816 €
April	1.230.653 €	865.075 €		365.578 €	2.754.394 €
Mai	882.153 €	861.125 €		21.028 €	2.775.422 €
Juni	349.903 €	930.075 €	-	580.172 €	2.195.250 €
Juli	1.230.653 €	865.025 €		365.628 €	2.560.878 €
August	882.153 €	861.125 €		21.028 €	2.581.906 €
September	550.543 €	931.085 €	-	380.542 €	2.201.364 €
Oktober	1.230.653 €	865.025 €		365.628 €	2.566.992 €
November	1.149.673 €	862.425 €		287.248 €	2.854.240 €
Dezember	1.230.903 €	929.475 €		301.428 €	3.155.668 €
<b>Summe</b>	<b>10.519.633 €</b>	<b>10.639.960 €</b>	<b>-</b>	<b>120.327 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>	<b>10.519.633 €</b>	<b>10.639.960 €</b>			
<b>Differenz</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				580.172 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf				-	2.195.250 €

## 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	2025	- €
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2025	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2024	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		- €

## 3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	-120.327,00 €
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		213.650,00 €
verbleibender Saldo		333.977,00 €
Beitrag zur Hessenkasse		
Differenz		333.977,00 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		958.100,00 €

## 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit			
Vorjahr	Planzahl	2025	10.112.830,00 €
Vorvorjahr	Ist	2024	9.047.292,00 €
3. Vorjahr	Ist	2023	8.414.128,52 €
<b>Summe</b>			<b>27.574.250,52 €</b>
Durchschnitt			9.191.416,84 €
<b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>183.828,34 €</b>
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres		0	3.275.995,24 €
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	1.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

**Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung**

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Bitte auswählen

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bitte auswählen

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

**Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:**

Bitte auswählen

**Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)**

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

## **15. Liquiditätsverlauf 2025**

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur  
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

**1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres**

**Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit**

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2025

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite 1.000.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.792.747				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	0				
Differenz	3.792.747				
Januar		385.534 €	836.337 €	- 450.803 €	3.341.944 €
Februar		855.416 €	702.935 €	152.481 €	3.494.425 €
März		482.691 €	685.341 €	- 202.651 €	3.291.774 €
April		1.283.947 €	821.187 €	462.761 €	3.754.535 €
Mai		809.020 €	643.744 €	165.276 €	3.919.811 €
Juni		381.583 €	774.986 €	- 393.403 €	3.526.407 €
Juli		1.137.234 €	868.982 €	268.252 €	3.794.660 €
August		975.019 €	651.437 €	323.582 €	4.118.242 €
September		353.365 €	779.022 €	- 425.657 €	3.692.585 €
Oktober		1.055.037 €	870.994 €	184.044 €	3.876.629 €
November		1.129.520 €	928.350 €	201.170 €	4.077.799 €
Dezember		203.543 €	129.792 €	73.751 €	4.151.550 €
<b>Summe</b>		9.051.910 €	8.693.106 €	358.804 €	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		9.877.384 €	10.112.830 €		
<b>Differenz</b>		- 825.474 €	- 1.419.724 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				450.803 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 3.291.774 €

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum		31.12.			
davon für			2025	0,00	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		2025	0,00	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024	0,00	
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2024	0,00	
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				0,00	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				0,00	

## **16. Liquiditätsplanung 2026 sowie Nachweis ungebundene Liquidität**

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur  
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen  
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

**1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres**  
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr **2026**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **1.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	3.275.995				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	0				
Differenz	3.275.995				
Januar		349.653 €	872.925 €	523.272 €	2.752.723 €
Februar		882.153 €	861.125 €	21.028 €	2.773.751 €
März		550.543 €	935.475 €	384.932 €	2.388.819 €
April		1.230.653 €	865.075 €	365.578 €	2.754.396 €
Mai		882.153 €	861.125 €	21.028 €	2.775.424 €
Juni		349.903 €	930.075 €	580.172 €	2.195.252 €
Juli		1.230.653 €	865.025 €	365.628 €	2.560.879 €
August		882.153 €	861.125 €	21.028 €	2.581.907 €
September		550.543 €	931.085 €	380.542 €	2.201.365 €
Oktober		1.230.653 €	865.025 €	365.628 €	2.566.993 €
November		1.149.673 €	862.425 €	287.248 €	2.854.240 €
Dezember		1.230.903 €	929.475 €	301.428 €	3.155.668 €
<b>Summe</b>		<b>10.519.833 €</b>	<b>10.639.960 €</b>	<b>120.327 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>10.519.833 €</b>	<b>10.639.960 €</b>		
Differenz			- €	580.172 €	- 2.195.252 €
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				580.172 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 2.195.252 €

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2025		0,00	
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2025	0,00
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	0,00
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2024	0,00
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			0,00
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			0,00

**3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres**

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	-120.327,00
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	213.650,00
verbleibender Saldo	-333.977,00
Beitrag zur Hessenkasse	0,00
Differenz	-333.977,00
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	973.100,00

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit	Planzahl	2025	10.112.830,00
Vorjahr	Ist	2024	9.047.292,00
3. Vorjahr	Ist	2023	8.414.128,32
<b>Summe</b>			<b>27.574.250,32</b>
Durchschnitt			9.191.416,84
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			183.828,34
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres	0		3.275.995,24
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	2025	1.000.000,00
Höchstbetrag Liquiditätskredite		2025	1.000.000,00
höchste Inanspruchnahme		2025	0,00

**voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr**

zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)

zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen

abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:

zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen, Spitzabrechnungen:

abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:

**BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr**

*nachrichtlich: gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt*

+3.275.995,24
+0,00
+0,00
+9.073,07
+3.285.068,31
+0,00

<b>gebundene Liquidität</b>	<b>+1.562.985,18</b>	<b>+1.562.985,18</b>
-----------------------------	----------------------	----------------------

<b>1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen</b>	<b>+318.588,27</b>
1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG	+0,00
1.b. Pension- und Beihilfen	+0,00
1.c. unterlassene Instandhaltungen	+165.500,00
1.d. sonstiges	+153.088,27

<b>2. für Sondertilgungen</b>	<b>+0,00</b>
-------------------------------	--------------

2.a.	Hessenkasse (bei Bewilligung)	+0,00
2.b.	Kreditablösung	+0,00
2.c.	sonstiges	+0,00
<b>3.</b>	<b>zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten</b>	<b>+1.244.396,91</b>
3a.	konsumtiv	+0,00
3b.	investiv	+1.244.396,91
<b>4.</b>	<b>zur Finanzierung von Sonderposten</b>	<b>+0,00</b>
4a.	...	+0,00
4b.	sonstiges	+0,00
<b>5.</b>	<b>sonstige Zweckbindungen</b>	<b>+0,00</b>
5a.	...	+0,00
5b.	sonstiges	+0,00

ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands

+1.722.083,13

hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):

+183.828,34

somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:

+1.722.083,13

zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist:

+0,00

Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:

+1.722.083,13

rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:

-312.477,00

## **17. Jahresabschluss 2024**

- **Vermögensrechnung**
- **Ergebnisrechnung**
- **Finanzrechnung**

## Gesamtvermögensrechnung

Filter: Datumsfilter: 01.01.24..31.12.24

Optionen: Rechnungsjahr: 2024, Druck der Werte als: Saldo, Rundungsfaktor: Keine, Mit Ultimoposten: Ja, Teil-/Gesamtrechnung: Gesamt, Erläuterungen drucken: Nein, Seitenkopf: Standard, Platzierung Seitennummern: ungerade: Rechts, gerade: Rechts, Bericht Start mit Seitennr.: 1, Nullwerte unterdrücken: Ja

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
<b>01</b>	<b>Aktiva</b>				
<b>02</b>	<b>1 Anlagevermögen</b>				
03	- frei -				
04	- frei -				
<b>05</b>	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	12.051,96	155.230,12	10.185,89	-145.044,23
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	119.773,22	354.500,00	103.800,52	-250.699,48
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände				
<b>09</b>	<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>				
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	7.460.596,04	-1.817.177,74	7.683.086,57	9.500.264,31
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	7.413.924,99	8.706.765,90	7.698.704,19	-1.008.061,71
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	14.255.752,78	2.041.082,41	14.261.170,97	12.220.088,56
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	120.411,77	2.669.915,98	131.256,02	-2.538.659,96
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs- u.Geschäftsausstattung	816.514,30	4.055.922,12	1.070.301,15	-2.985.620,97
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	784.682,74	12.101.257,85	224.984,46	-11.876.273,39
<b>16</b>	<b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>				
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	100.750,00	100.750,00	100.750,00	
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				
19	1.3.3 Beteiligungen	10.751,24	110.000,00	10.751,24	-99.248,76
20	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht				
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens				
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen ( sonst.Finanzanlagen)	59.792,09	18.230,00	61.660,35	43.430,35
<b>22A</b>	<b>1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>1.288.506,38</b>		<b>1.288.506,38</b>	<b>1.288.506,38</b>
22B	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1.288.506,38		1.288.506,38	1.288.506,38
<b>23</b>	<b>2 Umlaufvermögen</b>				
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe				
25	2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse,Leistg,Waren				
<b>26</b>	<b>2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.</b>				
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	169.687,51	-59.400,00	152.145,30	211.545,30
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähn.Abgaben	61.620,45	-265.500,00	175.016,88	440.516,88
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.672,38		20.080,02	20.080,02
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V.u.SV.				
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	-101.250,17		-122.623,21	-122.623,21
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens				
33	2.4 Flüssige Mittel	3.692.572,58	-14.002.853,64	3.792.746,53	17.795.600,17
<b>34</b>	<b>3 Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
35	3.1 aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.730,77		6.790,64	6.790,64
<b>36</b>	<b>4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter</b>				

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
	<b>Fehlbetrag</b>				
37	4.1 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
<b>38</b>	<b>Summe Aktiva</b>	<b>36.282.541,03</b>	<b>14.168.723,00</b>	<b>36.669.313,90</b>	<b>22.500.590,90</b>
<b>39</b>					
<b>40</b>	<b>Passiva</b>				
<b>41</b>	<b>1 Eigenkapital</b>				
42	1.1 Netto-Position	-19.115.185,51		-19.115.185,51	-19.115.185,51
<b>43</b>	<b>1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen</b>				
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-603.385,98		-603.385,98	-603.385,98
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-218.262,32		-218.262,32	-218.262,32
<b>46</b>	<b>1.2.3 Sonderrücklagen</b>				
46A	davon: Sonderrücklagen				
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen				
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen				
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen				
47	1.2.4 Sonderrücklagen				
48	1.2.4 Stiftungskapital				
49	1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen				
<b>50</b>	<b>1.3 Ergebnisverwendung</b>				
<b>51</b>	<b>1.3.1 Ergebnisvortrag</b>				
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-126.510,81		-126.510,81	-126.510,81
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren				
<b>54</b>	<b>1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>				
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.211.115,15	4.445.316,30	-4.981.241,29	-9.426.557,59
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-336.921,48	-190.500,00	-280.051,70	-89.551,70
<b>57</b>	<b>2 Sonderposten</b>				
<b>58</b>	<b>2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw.-zusch. u. - beiträge</b>				
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-3.035.846,38	-8.098.153,00	-3.082.499,56	5.015.653,44
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-81.737,75	-175.000,00	-115.587,21	59.412,79
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-1.883.515,83	-1.927.750,00	-1.681.466,50	246.283,50
61A	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich				
61B	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG				
62	2.4 sonstige Sonderposten				
<b>63</b>	<b>3 Rückstellungen</b>				
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	-906.301,41	590.570,00	-954.997,41	-1.545.567,41
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.				
66	3.3 Rückst.f.d.Rektivierung u.Nachs.Abfalldep.				
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten				
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-321.625,02	51.500,00	-349.088,27	-400.588,27
<b>69</b>	<b>4 Verbindlichkeiten</b>				
<b>70</b>	<b>4.1 Anleihen</b>				
70A	davon: RLZ bis einschl.1 Jahr				
70B	davon: RLZ größer 1 Jahr				
<b>71</b>	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Invest.</b>	<b>-5.073.904,64</b>	<b>-2.091.850,00</b>	<b>-4.830.776,56</b>	<b>-2.738.926,56</b>
<b>71A</b>	<b>davon: Vortragswerte alte Vermögensglied.</b>	<b>-5.073.904,64</b>	<b>-2.091.850,00</b>	<b>-4.830.776,56</b>	<b>-2.738.926,56</b>
<b>71B</b>	<b>davon: RLZ bis einschl.1 Jahr</b>				
<b>71C</b>	<b>davon: RLZ größer 1 Jahr</b>				
<b>72</b>	<b>4.2.1 Verbindl. ggü. Kreditinstituten</b>	<b>-5.052.116,79</b>	<b>-2.290.750,00</b>	<b>-4.810.961,08</b>	<b>-2.520.211,08</b>
72A	davon: Vortragswerte alte	-5.052.116,79	-2.290.750,00	-4.810.961,08	-2.520.211,08

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.23	Ansatz kumuliert bis 31.12.24	Bestand zum 31.12.24	Vergleich Ansatz Bestand
	Vermögensglied				
72B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr				
72C	davon: RLZ größer 1 Jahr				
<b>73</b>	<b>4.2.2 Verbindlichk. ggü. öffentl. Kreditgebern</b>		<b>-61.500,00</b>		<b>61.500,00</b>
73A	davon: Vortragswerte alte		-61.500,00		61.500,00
	Vermögensglied				
73B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr				
73C	davon: RLZ größer 1 Jahr				
<b>74</b>	<b>4.2.3 Verbindlichkeiten ggü. sonst. Kreditgebern</b>	<b>-21.787,85</b>	<b>260.400,00</b>	<b>-19.815,48</b>	<b>-280.215,48</b>
74A	davon: Vortragswerte alte	-21.787,85	260.400,00	-19.815,48	-280.215,48
	Vermögensglied				
74B	davon: RLZ bis einschl. 1 Jahr				
74C	davon: RLZ größer 1 Jahr				
<b>74D</b>	<b>4.3 Verbindlichk.a.Kreditaufn.Liquiditätssicherung</b>				
74E	davon: ggü. Kreditinstitute				
74F	davon: ggü. öffentl. Kreditgebern				
74G	davon: ggü. sonst. Kreditgebern				
75	4.4 Verbindlichk. a. kreditäehn. Rechtsgeschäften				
76	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	197.311,88		182.859,08	182.859,08
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-279.207,31		-237.388,94	-237.388,94
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähn.Abgaben	524,00		-9,06	-9,06
<b>79</b>	<b>4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV</b>				
79A	Vortragswerte alte				
	Vermögensgliederung				
79B	4.8.1 Verb. a. Kreditaufn. für Investitionen				
79C	4.8.2 Verb. a.Kreditaufn. für Liquiditätssicherung				
79D	4.8.3 Verb. a. L+L, Steuern usw.				
80	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	13.675,15		38.328,14	38.328,14
<b>81</b>	<b>5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
82	5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-300.532,47		-314.050,00	-314.050,00
<b>83</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>-36.282.541,03</b>	<b>-7.395.866,70</b>	<b>-36.669.313,90</b>	<b>-29.273.447,20</b>

**Gesamtergebnisrechnung**

Rechnungsjahr 2024

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ergebnis
<b>00</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-754.608,65	-681.934,00	-541.920,39	140.013,61
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-963.688,64	-1.049.300,00	-954.223,00	95.077,00
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.403,30	-11.400,00	-16.001,26	-4.601,26
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.				
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-4.698.908,35	-4.964.000,00	-5.325.767,77	-361.767,77
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-174.123,00	-182.000,00	-181.422,80	577,20
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.910.789,23	-2.806.500,00	-3.035.195,11	-228.695,11
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-382.413,61	-390.168,75	-380.116,14	10.052,61
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-163.038,61	-146.440,00	-135.549,43	10.890,57
<b>10</b>	<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-10.066.973,39</b>	<b>-10.231.742,75</b>	<b>-10.570.195,90</b>	<b>-338.453,15</b>
11	11 Personalaufwendungen	2.159.901,43	2.665.350,00	2.368.436,61	-296.913,39
12	12 Versorgungsaufwendungen	244.644,16	283.600,00	259.695,32	-23.904,68
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.958.556,65	2.120.918,00	1.749.922,02	-370.995,98
14	14 Abschreibungen	869.779,65	940.479,10	873.461,57	-67.017,53
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	482.928,61	598.550,00	552.031,41	-46.518,59
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.583.960,83	3.811.300,00	3.884.080,27	72.780,27
17	17 Transferaufwendungen				
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.523,55	37.375,00	7.693,03	-29.681,97
<b>19</b>	<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)</b>	<b>9.317.294,88</b>	<b>10.457.572,10</b>	<b>9.695.320,23</b>	<b>-762.251,87</b>
<b>20</b>	<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-749.678,51</b>	<b>225.829,35</b>	<b>-874.875,67</b>	<b>-1.100.705,02</b>
21	21 Finanzerträge	-17.167,88	-17.500,00	-30.607,33	-13.107,33
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	137.868,33	143.430,00	135.356,86	-8.073,14
<b>23</b>	<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>120.700,45</b>	<b>125.930,00</b>	<b>104.749,53</b>	<b>-21.180,47</b>
<b>24</b>	<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-10.084.141,27</b>	<b>-10.249.242,75</b>	<b>-10.600.803,23</b>	<b>-351.560,48</b>
<b>24A</b>	<b>25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)</b>	<b>9.455.163,21</b>	<b>10.601.002,10</b>	<b>9.830.677,09</b>	<b>-770.325,01</b>
<b>24B</b>	<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-628.978,06</b>	<b>351.759,35</b>	<b>-770.126,14</b>	<b>-1.121.885,49</b>
25	27 Außerordentliche Erträge	-6.539,34	-25.000,00	-39.017,56	-14.017,56
26	28 Außerordentliche Aufwendungen			95.887,34	95.887,34
<b>27</b>	<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>-6.539,34</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>56.869,78</b>	<b>81.869,78</b>
<b>28</b>	<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-635.517,40</b>	<b>326.759,35</b>	<b>-713.256,36</b>	<b>-1.040.015,71</b>
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-1.007.559,00		1.007.559,00
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen		1.007.559,00		-1.007.559,00
<b>31</b>	<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>				
<b>32</b>	<b>34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-635.517,40</b>	<b>326.759,35</b>	<b>-713.256,36</b>	<b>-1.040.015,71</b>
33	Nachrichtlich:				
34	Summe der Jahresfehlbeträge				
<b>35</b>	<b>vorgetragene Jahresfehlbeträge</b>				
<b>36</b>	<b>Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge</b>				

## Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2024

Filter: Datumsfilter: 01.01.24..31.12.24

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	814.586,38	681.934,00	523.628,02	-158.305,98
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067.571,25	1.049.300,00	956.447,25	-92.852,75
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.192,12	11.400,00	23.480,76	12.080,76
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	4.841.644,63	4.964.000,00	5.221.541,12	257.541,12
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen				
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	174.123,00	182.000,00	181.422,80	-577,20
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	2.922.604,63	2.806.500,00	3.034.698,82	228.198,82
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.480,40	17.500,00	34.909,77	17.409,77
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	161.077,16	144.740,00	151.899,12	7.159,12
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben				
<b>09</b>	<b>9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.</b>	<b>10.000.279,57</b>	<b>9.857.374,00</b>	<b>10.128.027,66</b>	<b>270.653,66</b>
10	10 Personalauszahlungen	-2.166.381,76	-2.666.250,00	-2.369.069,93	297.180,07
11	11 Versorgungsauszahlungen	-182.041,40	-242.900,00	-204.612,73	38.287,27
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.783.743,85	-2.120.918,00	-1.806.903,02	314.014,98
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen				
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-537.109,05	-598.550,00	-540.516,01	58.033,99
14A					
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-3.589.802,26	-3.811.300,00	-3.884.080,27	-72.780,27
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-137.264,65	-143.430,00	-137.329,23	6.100,77
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz, die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben	-17.785,55	-37.375,00	-104.780,81	-67.405,81
17A					
<b>18</b>	<b>18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk</b>	<b>-8.414.128,52</b>	<b>-9.620.723,00</b>	<b>-9.047.292,00</b>	<b>573.431,00</b>
<b>19</b>	<b>19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>1.586.151,05</b>	<b>236.651,00</b>	<b>1.080.735,66</b>	<b>844.084,66</b>
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	571.171,65	332.450,00	268.466,50	-63.983,50
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	79.784,99	234.000,00	37.472,18	-196.527,82
21A					
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	572,65		572,65	572,65
<b>23</b>	<b>23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>651.529,29</b>	<b>566.450,00</b>	<b>306.511,33</b>	<b>-259.938,67</b>
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-373.431,49	-864.882,92	-392.665,77	472.217,15
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-629.023,69	-610.424,65	-186.770,24	423.654,41
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-117.675,00	-1.120.594,22	-421.730,82	698.863,40
26A					
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-21.117,39		-2.440,91	-2.440,91
<b>28</b>	<b>28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr.24-27)</b>	<b>-1.141.247,57</b>	<b>-2.595.901,79</b>	<b>-1.003.607,74</b>	<b>1.592.294,05</b>
<b>28A</b>					
<b>29</b>	<b>29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)</b>	<b>-489.718,28</b>	<b>-2.029.451,79</b>	<b>-697.096,41</b>	<b>1.332.355,38</b>
<b>29A</b>					
<b>29B</b>	<b>30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelb edarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>1.096.432,77</b>	<b>-1.792.800,79</b>	<b>383.639,25</b>	<b>2.176.440,04</b>
<b>29C</b>					
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl. vergleichb Vorgängen für Investitionen				
30A					
30B	31a Einzahlungen aus Krediten für Liquiditätssich.				

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz Ergebnis
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-227.958,16	-235.750,00	-246.328,13	-10.578,13
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen				
31B	32a Auszahlungen aus Krediten für Liquiditätssich.				
<b>32</b>	<b>33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.</b>	<b>-227.958,16</b>	<b>-235.750,00</b>	<b>-246.328,13</b>	<b>-10.578,13</b>
<b>32A</b>	<b>(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)</b>				
<b>32B</b>	<b>34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum</b>				
<b>32C</b>	<b>Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)</b>	<b>868.474,61</b>	<b>-2.028.550,79</b>	<b>137.311,12</b>	<b>2.165.861,91</b>
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu		946.955,81		-946.955,81
32E	Beginn des Haushaltsjahres				
<b>32F</b>	<b>36 Geplante Veränderung des Bestandes an</b>				
<b>32G</b>	<b>Zahlungsmitteln (Nr. 34)</b>	<b>868.474,61</b>	<b>-2.028.550,79</b>	<b>137.311,12</b>	<b>2.165.861,91</b>
<b>32H</b>	<b>37 Geplanter Endbestand an</b>	<b>868.474,61</b>	<b>-1.081.594,98</b>	<b>137.311,12</b>	<b>1.218.906,10</b>
<b>32I</b>	<b>Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)</b>				
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	220.293,86		117.356,55	117.356,55
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)				
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-118.298,40		-154.493,72	-154.493,72
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)				
<b>35</b>	<b>37</b>				
	<b>Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus</b>				
<b>35A</b>	<b>haushaltsunwirks. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)</b>	<b>101.995,46</b>		<b>-37.137,17</b>	<b>-37.137,17</b>
<b>36</b>	<b>38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>2.722.102,51</b>	<b>-3.767.078,08</b>	<b>3.692.572,58</b>	<b>7.459.650,66</b>
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand				
<b>37A</b>	<b>39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln (Nr.34und 37)</b>	<b>970.470,07</b>	<b>-1.081.594,98</b>	<b>100.173,95</b>	<b>1.181.768,93</b>
<b>38</b>	<b>40 Best.an Zahlgsm.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)</b>	<b>3.692.572,58</b>	<b>-4.848.673,06</b>	<b>3.792.746,53</b>	<b>8.641.419,59</b>
<b>39</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>970.470,07</b>	<b>-2.028.550,79</b>	<b>100.173,95</b>	<b>2.128.724,74</b>