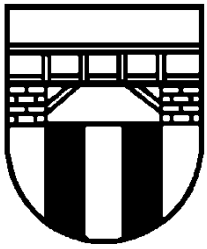
Gemeinde Erndtebrück



Jahresabschluss

zum 31.12.2025

Inhaltsübersicht: **Seite**

Teil A **Bilanz zum 31.12.2025**

Teil B **Übersicht Ergebnis- und Finanzrechnung 2025**

Teil C **Detaillierte Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Teilrechnungen 2025**

Detaillierte Ergebnis- und Finanzrechnung **1 - 7**

Teilrechnungen nach Produktbereichen **8 - 37**

Teilrechnungen nach Produkten **38 – 217**

01 100 001	Politische Gremien	38 - 39
01 100 002	Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung	40 - 41
01 101 001	Rats- und Verwaltungsbeauftragte/Beschäftigtenvertretung	42 - 43
01 102 001	Städtepartnerschaft, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit	44 - 45
01 103 001	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	46 - 47
01 104 001	Organisationsangelegenheiten und TUIV	48 - 50
01 105 001	Zentrale Verwaltungsdienste	51 - 54
01 105 002	Dienstleistungen für Eigenbetrieb Wasserwerk	55 - 56
01 105 003	Bauhof	57 - 60
01 106 001	Personalangelegenheiten	61 - 62
01 107 001	Haushaltsplanung, Jahresabschluss, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Rechnungslegung	63 - 64
01 107 002	Geschäftsbuchführung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	65 - 66
01 107 003	Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern	67 - 68
01 107 004	Rechnungsprüfung	69 - 70
01 108 001	Liegenschaftsverwaltung	71 - 73
01 108 002	Liegenschaftsverwaltung Pulverwaldstraße	74 - 76
02 121 001	Statistische Angelegenheiten und Wahlen	77 - 78
02 122 001	Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	79 - 80
02 122 002	Gewerbe- und Gaststättenwesen	81 - 82
02 122 003	Einwohner-, Pass- und Ausweiswesen	83 - 84
02 122 004	Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen	85 - 86
02 122 005	Verkehrsangelegenheiten	87 - 88
02 126 001	Feuerwehr und Brandschutz	89 - 92
02 128 001	Katastrophenschutz	93 - 95
03 211 001	Grundschule Erndtebrück	96 - 99
03 215 001	Realschule Erndtebrück	100 - 103
03 241 001	Schülerbeförderung	104 - 105
03 243 001	Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	106 - 107
04 272 001	Gemeindebücherei	108 - 109
04 281 001	Kulturförderung/Förderung von Vereinen	110 - 111
05 311 001	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII	112 - 113
05 311 002	Abwicklung der Leistungen SGB XII	114 - 115
05 312 001	Grundsicherung nach dem SGB II	116 - 117
05 313 001	Leistungen für Asylbewerber	118 - 119
05 313 002	Leistungen für ukrainische Flüchtlinge	120 - 121
05 314 001	Rentenversicherungsangelegenheiten	122 - 123
05 315 002	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Asylanten und Obdachlose	124 - 126

05 351 001	Sonstige soziale Leistungen	127 - 128
06 362 001	Durchführung der Kinderferienspiele	129 - 130
06 365 001	Förderung von Kindern in Kindergärten	131 - 132
06 366 001	Spiel- und Bolzplätze	133 - 135
08 424 001	Sportplätze	136 - 138
08 424 002	Dreifachturnhalle	139 - 141
08 424 003	Hallenbad	142 - 144
09 511 001	Städtebauliche Planung und Entwicklung	145 - 147
10 521 001	Maßnahmen der Bauordnung und –aufsicht	148 - 149
10 522 001	Förderung des Wohnungsbaus u. subjekt-bezogene Förderung von Wohnraum	150 - 151
10 523 001	Denkmalschutz und –pflege	152 - 153
11 537 001	Abfallvermeidung, -entsorgung und –verwertung	154 - 155
11 537 002	Duales System Deutschland	156 - 157
11 538 001	Abwasserbeseitigung	158 - 162
11 538 002	Kleinkläranlagen	163 - 164
11 538 003	Öffentliche Toilettenanlagen	165 - 166
12 541 001	Bau und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur	167 - 170
12 545 001	Straßenreinigung und Winterdienst	171 - 173
12 546 001	Bau, Betrieb und Unterhaltung v. Parkplätzen	174 - 176
12 547 001	ÖPNV, Bürgerbus und Wartehallen	177 - 179
13 551 001	Öffentliche Grünflächen	180 - 181
13 552 001	Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Gewässern	182 - 184
13 553 001	Friedhofs- und Bestattungswesen	185 - 188
13 555 001	Gemeindewald	189 - 191
14 561 001	Allgemeine Umweltangelegenheiten	192 - 193
15 571 001	Wirtschaftsförderung	194 - 196
15 573 001	Mehrzweckhalle Birkelbach	197 - 199
15 573 002	Dorfgemeinschaftshäuser	200 - 201
15 573 003	Märkte	202 - 203
15 573 004	Sonstige öffentliche Einrichtungen	204 - 205
15 573 005	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	206 - 208
15 575 001	Fremdenverkehr	209 - 211
16 611 001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	212 - 214
16 612 001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	215 - 216

Teil D Anhang

Anhang	1 - 28
Anlagespiegel zum 31.12.2025	Anlage 1
Forderungsspiegel auf den 31.12.2025	Anlage 2
Verbindlichkeitenspiegel auf den 31.12.2025	Anlage 3
Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2025	Anlage 4
Übersicht der Ermächtigungsübertragungen nach 2026	Anlage 5
Beteiligungsbericht zum 31.12.2025	Anlage 6

Teil E Lagebericht

Lagebericht	1 - 20

Teil A:

Bilanz zum 31.12.2025

Bilanz der Gemeinde Erndtebrück zum 31.12.2025

AKTIVA

	31.12.2025	31.12.2025	31.12.2025	31.12.2024
	€	€	€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			1.851.858,52	1.851.858,52
1. **Anlagevermögen**				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			400.695,16	297.556,14
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	2.072.454,83			1.804.796,89
1.2.1.2 Ackerland	24.911,60			24.911,60
1.2.1.3 Wald, Forsten	46.696,29			46.696,29
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	479.799,14			326.886,70
1.2.1.5 Grundstücksgleiche Rechte	83.276,15			83.276,15
		2.707.138,01		2.286.567,63
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	615.489,08			637.742,14
1.2.2.2. Schulen	5.105.827,30			5.212.114,17
1.2.2.3 Wohnbauten	1.676.049,39			606.545,93
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.329.571,78			10.417.164,19
		17.726.937,55		16.873.566,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.708.639,86			2.713.463,86
1.2.3.2 Brücken	742.169,42			759.008,82
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	20.689.284,15			19.517.727,63
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	13.679.951,78			12.843.561,65
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.837.731,60			1.900.223,82
		39.657.776,81		37.733.985,78
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		121.070,49		64.582,33
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		7,00		7,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.495.740,97		2.752.576,89
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		983.304,48		869.192,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		4.010.403,68		4.347.680,64
			68.702.378,99	64.928.158,70
			69.103.074,15	65.225.714,84
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Beteiligungen		4.253,00		4.253,00
1.3.2 Sondervermögen		1.915.916,31		1.915.916,31
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		546.882,06		520.158,66
1.3.4 Ausleihungen				
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen		26.628,95		26.628,95
			2.493.680,32	2.466.956,92
			71.596.754,47	67.692.671,76
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte		602.296,24		638.027,43
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	243.385,78			294.685,41
2.2.1.2 Beiträge	104.005,12			108.678,28
2.2.1.3 Steuern	3.187.719,83			2.772.906,53
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	391.645,99			412.209,89
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	546.827,88			396.015,06
		4.473.584,60		3.984.495,17
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	177.122,50			230.792,78
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			0,00
2.2.2.3 gegen Beteiligungen	259,55			398,93
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	6.043,53			0,00
		183.425,58		231.191,71
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		41.979,35		32.190,59
2.3 Liquide Mittel		16.842.612,74		2.401.312,31
			22.143.898,51	7.287.217,21
3. **Aktive Rechnungsabgrenzung**			1.104.097,77	1.003.285,62
			96.696.609,27	**77.835.033,11**

PASSIVA

	31.12.2025	31.12.2025	31.12.2024
	€	€	€
1. Eigenkapital			
1.1 allgemeine Rücklage	9.368.372,06		9.472.432,73
1.2 Ausgleichsrücklage	4.201.789,83		2.317.786,72
1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.529.593,52		1.884.003,11
		21.099.755,41	13.674.222,56
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	26.516.598,11		24.447.135,07
2.2 für Beiträge	3.564.990,67		3.743.055,75
2.3 für den Gebührenausgleich	571.901,56		476.621,37
2.4 Sonstige Sonderposten	63.742,30		65.727,92
		30.717.232,64	28.732.540,11
3. Rückstellungen			
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	7.262.516,00		7.245.060,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	2.120.000,00		901.000,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	10.895.300,00		918.100,00
		20.277.816,00	9.064.160,00
4. **Verbindlichkeiten**			
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.1.1 vom privaten Kreditmarkt	10.493.670,81		8.548.895,60
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00		9.100.000,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.350.021,90		807.171,71
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	80.193,30		105.486,90
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	3.004.196,61		2.711.188,32
4.7 Erhaltene Anzahlungen	1.898.359,76		3.407.796,10
		22.826.442,38	24.680.538,63
5. **Passive Rechnungsabgrenzung**		1.775.362,84	1.683.571,81
		96.696.609,27	**77.835.033,11**

Teil B:

Übersicht Ergebnisrechnung 2025

Übersicht Finanzrechnung 2025

Gemeinde Erndtebrück
Ergebnisrechnung 2025

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushalts-jahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
			2024	2025	2025		2025	2025	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben	16.319.635,05	14.684.700,00	14.684.700,00	0,00	36.782.041,76	22.097.341,76	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.945.937,69	2.443.600,00	2.443.600,00	0,00	2.348.608,72	-94.991,28	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	200.141,51	141.700,00	141.700,00	0,00	178.136,16	36.436,16	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.493.384,60	4.288.900,00	4.288.900,00	0,00	4.246.659,58	-42.240,42	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.631,23	210.850,00	210.850,00	0,00	204.522,11	-6.327,89	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648.831,65	705.400,00	705.400,00	0,00	674.465,40	-30.934,60	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.055.117,96	338.300,00	338.300,00	0,00	458.934,87	120.634,87	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	14.156,83	45.000,00	45.000,00	0,00	80.373,39	35.373,39	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	**Ordentliche Erträge**	**26.803.836,52**	**22.858.450,00**	**22.858.450,00**	**0,00**	**44.973.741,99**	**22.115.291,99**	**0,00**
11	-	Personalaufwendungen	4.587.707,74	4.765.450,00	4.765.450,00	0,00	4.970.856,89	205.406,89	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	695.313,83	614.700,00	614.700,00	0,00	500.250,04	-114.449,96	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.426.268,75	4.155.050,00	4.195.050,35	40.000,35	5.463.407,79	1.268.357,44	73.214,53
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.579.806,31	2.597.500,00	2.597.500,00	0,00	2.693.312,03	95.812,03	0,00
15	-	Transferaufwendungen	10.759.285,25	10.547.150,00	10.547.150,00	0,00	11.915.923,17	1.368.773,17	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.474.274,53	1.257.450,00	1.257.450,00	0,00	11.677.628,68	10.420.178,68	53.576,80
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.522.656,41**	**23.937.300,00**	**23.977.300,35**	**40.000,35**	**37.221.378,60**	**13.244.078,25**	**126.791,33**
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	**2.281.180,11**	**-1.078.850,00**	**-1.118.850,35**	**-40.000,35**	**7.752.363,39**	**8.871.213,74**	**-126.791,33**
19	+	Finanzerträge	1.693,08	1.150,00	1.150,00	0,00	81.071,60	79.921,60	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398.870,08	460.000,00	460.000,00		303.841,47	-156.158,53	0,00
21	=	**Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**-397.177,00**	**-458.850,00**	**-458.850,00**	**0,00**	**-222.769,87**	**236.080,13**	**0,00**
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	**1.884.003,11**	**-1.537.700,00**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	**Außerordentliches Ergebnis** (= Zeilen 23 und 24)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	=	**Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	**1.884.003,11**	**-1.537.700,00**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
27	-	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (= Zeilen 26 und 27)	**1.884.003,11**	**-1.537.700,00**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
		Nachrichtlich: **Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**							
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	32.249,11	34.100,00	34.100,00	0,00	40.400,80	6.300,80	0,00
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	33.998,54	42.500,00	42.500,00	0,00	144.461,47	101.961,47	0,00
32	-	Verrechneten Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	=	**Verrechnungssaldo** (= Zeilen 29 bis 32)	**-1.749,43**	**-8.400,00**	**-8.400,00**	**0,00**	**-104.060,67**	**-95.660,67**	**0,00**

Gemeinde Erndtebrück
Finanzrechnung 2025

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2024 EUR	Planansatz des Haushaltsjahres 2025 EUR	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2025 EUR	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist Ergebnis des Haushaltsjahres 2025 EUR	Vergl. fortgeschriebener Ansatz/Ist 2025 EUR	Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben	15.190.216,49	14.684.700,00	14.684.700,00	0,00	36.448.312,22	21.763.612,22	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.096.789,79	1.310.250,00	1.310.250,00	0,00	743.490,10	-566.759,90	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	189.133,94	141.700,00	141.700,00	0,00	159.731,54	18.031,54	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.568.159,91	3.961.950,00	3.961.950,00	0,00	3.948.681,68	-13.268,32	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.990,52	210.850,00	210.850,00	0,00	201.967,50	-8.882,50	0,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	711.110,57	705.400,00	705.400,00	0,00	680.083,12	-25.316,88	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	1.893.172,25	338.300,00	338.300,00	0,00	1.198.397,06	860.097,06	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.693,08	1.150,00	1.150,00	0,00	49.604,94	48.454,94	0,00
9	=	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.785.266,55**	**21.354.300,00**	**21.354.300,00**	**0,00**	**43.430.268,16**	**22.075.968,16**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	4.352.948,74	4.566.350,00	4.566.350,00	**0,00**	4.698.456,62	132.106,62	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	713.348,25	601.000,00	601.000,00	**0,00**	695.281,06	94.281,06	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.640.300,06	4.493.850,00	4.533.850,35	40.000,35	3.995.905,88	-537.944,47	73.214,53
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	395.317,10	460.000,00	460.000,00	**0,00**	311.394,19	-148.605,81	0,00
14	-	Transferauszahlungen	10.910.267,66	10.547.150,00	10.547.150,00	**0,00**	11.931.776,84	1.384.626,84	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.779.869,67	1.379.950,00	1.379.950,00	**0,00**	2.098.100,41	718.150,41	53.576,80
16	=	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.792.051,48**	**22.048.300,00**	**22.088.300,35**	**40.000,35**	**23.730.915,00**	**1.642.614,65**	**126.791,33**
17	=	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16)	**-6.784,93**	**-694.000,00**	**-734.000,35**	**-40.000,35**	**19.699.353,16**	**20.433.353,51**	**-126.791,33**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.043.975,88	2.712.800,00	2.712.800,00	0,00	2.348.135,71	-364.664,29	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.979,62	68.900,00	68.900,00	0,00	157.328,81	88.428,81	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	31.092,83	90.000,00	90000,00	0,00	40.993,85	-49.006,15	0,00
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.117.048,33**	**2.871.700,00**	**2.871.700,00**	**0,00**	**2.546.458,37**	**-325.241,63**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	97.989,37	1.651.050,00	1.733.526,02	82.476,02	1.468.931,31	-264.594,71	127.341,90
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.038.479,65	7.089.800,00	7.993.014,63	903.214,63	2.914.723,34	-5.078.291,29	2.114.612,11
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	747.572,95	1.082.700,00	1.165.823,41	83.123,41	1.061.584,63	-104.238,78	101.440,92
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	139.415,43	258.000,00	526.894,62	268.894,62	124.693,83	-402.200,79	159.595,05
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	76.872,77	493.100,00	513.100,00	20.000,00	71.811,86	-441.288,14	0,00
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.100.330,17**	**10.574.650,00**	**11.932.358,68**	**1.357.708,68**	**5.641.744,97**	**-6.290.613,71**	**2.502.989,98**
31	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 23 und 30)	**-983.281,84**	**-7.702.950,00**	**-9.060.658,68**	**-1.357.708,68**	**-3.095.286,60**	**5.965.372,08**	**-2.502.989,98**
32	=	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 31)	**-990.066,77**	**-8.396.950,00**	**-9.794.659,03**	**-1.397.709,03**	**16.604.066,56**	**26.398.725,59**	**-2.629.781,31**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.380.000,00	7.209.850,00	7.209.850,00	0,00	3.000.000,00	-4.209.850,00	0,00
34		Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00	6.762.750,00	6.762.750,00	0,00	1.700.000,00	-5.062.750,00	0,00
35	+	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.325.179,48	1.068.750,00	1.068.750,00	0,00	1.062.766,13	-5.983,87	0,00
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	5.800.000,00	800.000,00	0,00
37	=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**2.054.820,52**	**7.903.850,00**	**7.903.850,00**	**0,00**	**-2.162.766,13**	**-10.066.616,13**	**0,00**
38	=	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** (= Zeilen 32 und 37)	**1.064.753,75**	**-493.100,00**	**-1.890.809,03**	**-1.397.709,03**	**14.441.300,43**	**16.332.109,46**	**-2.629.781,31**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.336.558,56	0,00	0,00	0,00	2.401.312,31	2.401.312,31	0,00
40	+	Änderung des Bestandes Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	=	**Liquide Mittel** (= Zeilen 38, 39 und 40)	**2.401.312,31**	**0,00**	**-1.890.809,03**	**-1.397.709,03**	**16.842.612,74**	**18.733.421,77**	**-2.629.781,31**

Teil C:

Detaillierte Ergebnis- und Finanzrechnung

Teilrechnungen nach Produktbereichen

Teilrechnungen nach Produkten

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
K01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**16.319.635,05**	**14.684.700,00**	**0,00**	**36.782.041,76**	**22.097.341,76**	**0,00**
4011000	Grundsteuer A	49.155,68	25.000,00	0,00	28.157,12	3.157,12	0,00
4012100	Grundsteuer B	1.414.362,50	0,00	0,00	2.043,53	2.043,53	0,00
4012200	Grundsteuer B interk. Industriepark	17.747,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4013100	Gewerbesteuer	6.677.968,32	6.800.000,00	0,00	29.443.980,67	22.643.980,67	0,00
4013101	Abgrenzung Gewerbesteuer	2.174.300,00	0,00	0,00	-379.900,00	-379.900,00	0,00
4013200	Gewerbesteuer interk. Industriepark	119.353,13	81.200,00	0,00	16.509,01	-64.690,99	0,00
4015000	Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0,00	797.200,00	0,00	820.330,79	23.130,79	0,00
4016000	Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngrundstücke)	0,00	721.500,00	0,00	615.066,06	-106.433,94	0,00
4021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.401.804,65	4.742.600,00	0,00	4.715.325,83	-27.274,17	0,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	980.720,25	1.014.200,00	0,00	1.028.289,64	14.089,64	0,00
4031000	Vergnügungssteuer	3.508,15	4.000,00	0,00	2.346,64	-1.653,36	0,00
4032000	Hundesteuer	43.700,82	44.000,00	0,00	42.702,47	-1.297,53	0,00
4051000	Leistungen Familienausgleich	437.013,69	455.000,00	0,00	447.190,00	-7.810,00	0,00
K02	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**2.945.937,69**	**2.443.600,00**	**0,00**	**2.348.608,72**	**-94.991,28**	**0,00**
4121001	Abwassergebührenhilfe	64.266,83	93.600,00	0,00	93.506,68	-93,32	0,00
4140007	Bundeszuwendung KAIROS	41.316,53	45.000,00	0,00	39.458,53	-5.541,47	0,00
4141000	Zuw. lfd Zwecke vom Land	5.073,96	44.600,00	0,00	9.409,62	-35.190,38	0,00
4141001	Landeszuw. konsumtive Schulpauschale	144.681,72	154.000,00	0,00	84.880,01	-69.119,99	0,00
4141003	Landeszuw. konsumtive Sportpauschale	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
4141004	Landeszuw. konsumtive Feuerschutzpauschale	58.141,50	58.000,00	0,00	63.599,66	5.599,66	0,00
4141005	Landeszuweisung "Schulsozialarbeit"	23.328,28	19.000,00	0,00	6.657,13	-12.342,87	0,00
4141006	Landeszuweisung "schulische Inklusion"	0,00	7.000,00	0,00	3.322,91	-3.677,09	0,00
4141007	Landeszuweisung "Kultur und Schule"	3.112,50	5.100,00	0,00	3.442,50	-1.657,50	0,00
4141008	Landeszuweisung "Offene Ganztagsschule"	89.724,21	98.000,00	0,00	97.446,50	-553,50	0,00
4141009	Landeszuweisung "Geld oder Stelle"	17.260,74	25.300,00	0,00	18.924,79	-6.375,21	0,00
4141010	Landeszuweisung FlüAG	691.430,22	365.000,00	0,00	342.004,72	-22.995,28	0,00
4141013	Landeszuweisung Aufwands-u. Unterhaltungspauschale	209.529,36	209.500,00	0,00	209.451,56	-48,44	0,00
4141017	Fördermittel aus dem Landesprogramm Heimat-Preis	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4141023	Ausgleichszahlung für geduldete Personen	49.288,11	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
4141026	Landeszuweisung FlüAG f. ukrainische Flüchtlinge	40.705,00	24.300,00	0,00	32.416,00	8.116,00	0,00
4141027	Fördermittel Barrierefreiheit Dreifachturnhalle	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
4141030	Konsumtive Klima- und Forstpauschale	0,00	11.600,00	0,00	0,00	-11.600,00	0,00
4141401	Abgrenzung Landeszuweisung Konjunkturpaket II	6.666,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141402	Abgrenzung Landeszuweisung Schul-/Sportpauschale	15.290,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141404	Verwendung angesparte Schulpauschale Vorjahre	300.000,00	0,00	0,00	51.075,27	51.075,27	0,00
4142000	Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden	10.000,00	10.000,00	0,00	34.151,60	24.151,60	0,00
4147000	Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	5.160,00	6.250,00	0,00	8.469,00	2.219,00	0,00
4148000	Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.091,50	4.000,00	0,00	3.433,01	-566,99	0,00
4161100	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	67.195,48	84.400,00	0,00	75.909,33	-8.490,67	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	993.776,26	1.009.450,00	0,00	1.065.777,81	56.327,81	0,00
4161300	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Gemeinden/GV	1.162,86	100,00	0,00	1.162,86	1.062,86	0,00
4161400	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Zweckverbände	19.453,00	19.350,00	0,00	19.072,44	-277,56	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	10.888,22	10.650,00	0,00	10.642,97	-7,03	0,00
4161600	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendg. verb. Unternehmen	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00
4161800	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendg sonst. öffentl. Bereich	3.111,81	3.100,00	0,00	3.111,81	11,81	0,00
4161900	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendungen übriger Bereich	5.032,02	5.050,00	0,00	5.032,01	-17,99	0,00
K03	**Sonstige Transfererträge**	**200.141,51**	**141.700,00**	**0,00**	**178.136,16**	**36.436,16**	**0,00**
4211000	Ersatz soz. Leist.außerh.Einr.	53.707,31	20.000,00	0,00	52.818,92	32.818,92	0,00
4211400	Kostenerst. v. anderen Soziall.	0,00	0,00	0,00	163,71	163,71	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
4211800	Ersatz soz. Leistungen für ukrainische Flüchtlinge	15.673,24	0,00	0,00	3.843,61	3.843,61	0,00
4293000	Erträge Erst. Kreisumlage	130.760,96	121.700,00	0,00	121.309,92	-390,08	0,00
K04	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**4.493.384,60**	**4.288.900,00**	**0,00**	**4.246.659,58**	**-42.240,42**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	73.281,13	57.750,00	0,00	63.794,00	6.044,00	0,00
4311001	Abführungsanteil Gebühr Fischereischein	901,60	0,00	0,00	512,00	512,00	0,00
4311002	Abführungsanteil Gebühr Führungszeugnis	1.840,80	0,00	0,00	1.653,60	1.653,60	0,00
4311003	Abführungsanteil Gebühr Auskunft Gew.zent.register	113,68	0,00	0,00	40,60	40,60	0,00
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	3.702.102,99	3.476.200,00	0,00	3.531.534,26	55.334,26	0,00
4321001	Abgrenzung Benutzungsgebühren	-13.267,70	-15.000,00	0,00	3.464,78	18.464,78	0,00
4321004	Benutzungsgeb. Rechtskreis SGB II/Selbstzahler	174.467,54	190.000,00	0,00	152.715,33	-37.284,67	0,00
4321005	Benutzungsgeb. Rechtskreis AsylblG	63.262,74	58.000,00	0,00	49.268,62	-8.731,38	0,00
4321006	Benutzungsgeb. ukrainische Flüchtlinge	155.750,97	160.000,00	0,00	99.903,31	-60.096,69	0,00
4321100	Entgelt für Stromeinspeisung	18.083,77	20.000,00	0,00	13.035,56	-6.964,44	0,00
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	191.125,78	195.350,00	0,00	190.476,44	-4.873,56	0,00
4381000	Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgleich	125.721,30	146.600,00	0,00	140.261,08	-6.338,92	0,00
K05	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**126.631,23**	**210.850,00**	**0,00**	**204.522,11**	**-6.327,89**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	78.624,68	157.700,00	0,00	178.491,85	20.791,85	0,00
4421000	Erträge aus Verkauf	11.459,83	17.100,00	0,00	5.365,52	-11.734,48	0,00
4421001	Erträge aus Altpapierverwertung	24.039,05	22.500,00	0,00	15.181,04	-7.318,96	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	12.507,67	13.550,00	0,00	5.483,70	-8.066,30	0,00
K06	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**648.831,65**	**705.400,00**	**0,00**	**674.465,40**	**-30.934,60**	**0,00**
4480000	Erträge aus Kostenerst. Bund	10.079,24	8.300,00	0,00	21.506,75	13.206,75	0,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	47.797,17	72.250,00	0,00	36.364,88	-35.885,12	0,00
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	292.914,09	240.500,00	0,00	280.743,61	40.243,61	0,00
4483000	Erträge aus Kost.erst. Zweckverb	27.635,52	26.700,00	0,00	25.220,36	-1.479,64	0,00
4483100	Erträge aus Kost.erst. ZVRW f. Abw.bes.	51.556,51	60.000,00	0,00	39.928,65	-20.071,35	0,00
4484000	Kostenerstattungen so. öffentl. Ber.	77.057,31	106.800,00	0,00	104.921,41	-1.878,59	0,00
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	92.275,06	101.600,00	0,00	105.449,45	3.849,45	0,00
4486000	Ertr. aus Kost.erst. so ö Sonder	3.399,33	4.500,00	0,00	4.169,88	-330,12	0,00
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	4.213,57	25.800,00	0,00	6.281,83	-19.518,17	0,00
4487001	Ertr. aus Kost.erst Mitbenutz. Sammelstruktur PPK	28.431,49	35.800,00	0,00	24.209,88	-11.590,12	0,00
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	169,10	3.150,00	0,00	503,00	-2.647,00	0,00
4488001	Erstattung Leasingraten E-Bikes	13.303,26	20.000,00	0,00	25.165,70	5.165,70	0,00
K07	**sonstige ordentliche Erträge**	**2.055.117,96**	**338.300,00**	**0,00**	**458.934,87**	**120.634,87**	**0,00**
4511100	Konzessionsabgabe Strom	257.168,34	240.000,00	0,00	193.670,62	-46.329,38	0,00
4511200	Konzessionsabgabe Gas	17.228,42	16.000,00	0,00	18.645,97	2.645,97	0,00
4511300	Preisnachlass Netznutzung § 3 KAV	695,58	0,00	0,00	12.172,91	12.172,91	0,00
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4561000	Bußgelder	14.941,90	16.100,00	0,00	15.945,50	-154,50	0,00
4562000	Säumniszuschläge	0,00	200,00	0,00	2.256,00	2.056,00	0,00
4562021	Gebühren Zahlungsmanagement	25.107,08	20.000,00	0,00	29.716,87	9.716,87	0,00
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	27.322,20	27.322,20	0,00
4582100	Ertr. Aufl./Herabs.Pensionsrückstell.	0,00	0,00	0,00	76.286,00	76.286,00	0,00
4582200	Ertr. Aufl./Herabs. Beihilferückstell.	0,00	0,00	0,00	24.935,00	24.935,00	0,00
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	222.069,64	0,00	0,00	39.053,42	39.053,42	0,00
4583100	Ertrag Herabsetzung EWB	2.200,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
4583200	Ertrag Herabsetzung PWB	4.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4586000	Erträge aus Auflösung v. Rückstell. Kreisumlage	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Andere so. ord. Erträge	10.949,00	16.000,00	0,00	17.830,38	1.830,38	0,00
4591005	Kommunaler Anteil § 6 EEG	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
K08	**Aktivierte Eigenleistungen**	**14.156,83**	**45.000,00**	**0,00**	**80.373,39**	**35.373,39**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	14.156,83	45.000,00	0,00	80.373,39	35.373,39	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.803.836,52**	**22.858.450,00**	**0,00**	**44.973.741,99**	**22.115.291,99**	**0,00**
K11	**Personalaufwendungen**	**4.587.707,74**	**4.765.450,00**	**0,00**	**4.970.856,89**	**205.406,89**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	552.256,35	542.600,00	0,00	507.972,56	-34.627,44	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	2.940.900,56	3.086.050,00	0,00	3.223.890,82	137.840,82	0,00
5019000	Dienstbezüge sonst. Beschäft.	14.145,74	14.200,00	0,00	20.321,05	6.121,05	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	218.017,59	233.000,00	0,00	246.843,95	13.843,95	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	601.260,65	647.750,00	0,00	691.505,08	43.755,08	0,00
5039000	Beitr. ges. Soz.Vers. s.Besch	1.449,00	1.750,00	0,00	2.450,83	700,83	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	6.621,11	1.000,00	0,00	4.811,48	3.811,48	0,00
5051000	Zuf. Pensionsrückstell. Besch.	141.383,00	172.100,00	0,00	165.166,00	-6.934,00	0,00
5061000	Zuf. Beih.rückstell. Besch.	48.515,87	67.000,00	0,00	61.231,10	-5.768,90	0,00
5071100	Zuf. Urlaubsrückst.	28.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5071200	Zuf. Überstundenrückst.	35.057,87	0,00	0,00	46.664,02	46.664,02	0,00
K12	**Versorgungsaufwendungen**	**695.313,83**	**614.700,00**	**0,00**	**500.250,04**	**-114.449,96**	**0,00**
5151000	Zuf. zu Pensionsrückst. Vers.empfänger	483.335,38	527.300,00	0,00	371.920,94	-155.379,06	0,00
5161000	Zuf. zu Beihilferückst. Vers.empfänger	211.978,45	87.400,00	0,00	128.329,10	40.929,10	0,00
K13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.426.268,75**	**4.195.050,35**	**40.000,35**	**5.463.407,79**	**1.268.357,44**	**73.214,53**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	433.370,99	449.079,76	19.729,76	597.323,86	148.244,10	49.268,68
5211008	Gebäudeunterhaltung Schulen	30.426,11	71.000,00	0,00	54.463,16	-16.536,84	23.945,85
5211019	Unterhaltung gemieteter Gebäude	548,46	7.000,00	0,00	1.627,82	-5.372,18	0,00
5211022	Modernisierung u. Unterhaltung des Richtfunknetzes	0,00	1.000,00	0,00	1.009,39	9,39	0,00
5211026	Unterhaltung durch ausländische Kreditoren	2.705,53	4.000,00	0,00	6.033,00	2.033,00	0,00
5211028	Erneuerung Zaun im Bahnbereich KA Erndtebrück	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
5211033	Herstellung Barrierefreiheit	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
5211040	Erneuerung Heizung Kläranlage	104.540,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	302.102,05	0,00	0,00	1.272.000,00	1.272.000,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	318.207,65	306.600,00	0,00	394.634,10	88.034,10	0,00
5221300	Ausgleichsmaßnahmen	0,00	22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00
5221700	Sonst.Gew.unterh.maßn.	3.424,00	15.000,00	0,00	3.424,00	-11.576,00	0,00
5221803	Entsorgung Grünabfälle	1.357,43	1.000,00	0,00	1.095,68	95,68	0,00
5221808	Überarbeitung Wanderleitsystem	2.833,73	17.000,00	0,00	15.026,61	-1.973,39	0,00
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
5233000	Erst. Aufw. von Dr. an ZV	221.506,51	254.415,00	2.415,00	246.986,11	-7.428,89	0,00
5237000	Erst. Aufw. von Dr. an priv. U	10.191,55	8.000,00	0,00	12.211,62	4.211,62	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	415.190,37	350.100,00	0,00	408.205,85	58.105,85	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	414.099,85	419.900,00	0,00	334.184,09	-85.715,91	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	174.313,71	201.800,00	0,00	202.214,14	414,14	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	88.790,33	98.300,00	0,00	90.875,00	-7.425,00	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	160.238,16	155.300,00	0,00	193.919,86	38.619,86	0,00
5241700	Aufwendungen für Straßenbeleuchtung	117.924,99	100.000,00	0,00	107.414,98	7.414,98	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	211.051,75	127.794,34	8.494,34	194.604,23	66.809,89	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	72.553,53	54.300,00	0,00	62.024,13	7.724,13	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	69.500,55	101.700,00	0,00	88.262,27	-13.437,73	0,00
5255002	Unterhaltung öffentliches WLAN	5.006,27	7.500,00	0,00	2.649,82	-4.850,18	0,00
5271000	Lernmittel nach Lernm.freiheitsG	18.463,44	28.900,00	0,00	27.235,53	-1.664,47	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	55.103,55	65.200,00	0,00	54.740,80	-10.459,20	0,00
5279100	Schülerbeförderung GS Ebk.	61.952,08	70.000,00	0,00	71.073,57	1.073,57	0,00
5279400	Schülerbeförderung Realschule	107.747,92	140.000,00	0,00	135.569,95	-4.430,05	0,00
5279500	sonstige Schülerbeförderung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5281000	Aufwendungen f. d. Erwerb v. Vorräte	66,70	0,00	0,00	88,66	88,66	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	925.868,22	915.261,25	9.361,25	774.929,83	-140.331,42	0,00
5291001	Aufwendungen Sommerreinigung	14.192,47	15.500,00	0,00	10.782,85	-4.717,15	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
5291002	Aufwendungen Winterdienst	75.780,71	85.000,00	0,00	85.382,62	382,62	0,00
5291003	Aufwendungen f.d. Schulschwimmen	6.921,10	8.900,00	0,00	6.184,00	-2.716,00	0,00
5291006	Aufwendungen für die Beseitigung von Ölspuren	288,55	1.500,00	0,00	6.667,98	5.167,98	0,00
5291008	Aufstellung Kanalsan.konzept W.dorf/B.bach	0,00	23.300,00	0,00	0,00	-23.300,00	0,00
5291010	Aufwendungen für Brückenuntersuchungen	0,00	0,00	0,00	562,28	562,28	0,00
K14	**Bilanzielle Abschreibungen**	**2.579.806,31**	**2.597.500,00**	**0,00**	**2.693.312,03**	**95.812,03**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	28.449,49	24.450,00	0,00	42.145,33	17.695,33	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	679.253,60	692.050,00	0,00	739.322,66	47.272,66	0,00
5711003	AfA auf Brücken und Tunnel	16.872,74	16.850,00	0,00	16.839,40	-10,60	0,00
5711004	AfA auf Entw.u.Abw.bes.anl.	965.743,47	913.000,00	0,00	912.972,46	-27,54	0,00
5711005	AfA auf Straßen, Wege, Plätze	515.938,81	553.400,00	0,00	547.961,59	-5.438,41	0,00
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	61.095,40	63.600,00	0,00	62.542,56	-1.057,44	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	32.102,15	30.350,00	0,00	32.952,47	2.602,47	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	52.678,58	55.750,00	0,00	70.547,84	14.797,84	0,00
5711009	AfA auf Fahrzeuge	154.438,33	177.700,00	0,00	188.263,83	10.563,83	0,00
5711010	AfA auf B+G	73.233,74	70.350,00	0,00	79.763,89	9.413,89	0,00
K15	**Transferaufwendungen**	**10.759.285,25**	**10.547.150,00**	**0,00**	**11.915.923,17**	**1.368.773,17**	**0,00**
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	19.750,00	17.250,00	0,00	46.207,40	28.957,40	0,00
5317001	Abgrenzung lfd. Zuschüsse	20.000,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317100	Eigenanteil LEADER	20.747,38	21.000,00	0,00	17.919,99	-3.080,01	0,00
5317110	Eigenanteil Leader Weiterentwicklung Musikschule	3.998,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	227.121,89	236.900,00	0,00	203.657,10	-33.242,90	0,00
5319000	Aufwendungen "Offene Ganztagsschule"	116.228,00	98.000,00	0,00	96.475,50	-1.524,50	0,00
5319001	Aufwendungen "Schulsozialarbeit"	27.611,78	34.000,00	0,00	16.684,66	-17.315,34	0,00
5319002	Aufwendungen "Geld oder Stelle"	17.260,74	24.600,00	0,00	18.924,79	-5.675,21	0,00
5319003	Weiterleitung Zuschuss Schule und Kultur	3.787,50	6.400,00	0,00	4.282,50	-2.117,50	0,00
5331000	Soz. Lstg. natürl. Pers. außerh. Einr.	8.941,50	10.000,00	0,00	9.042,01	-957,99	0,00
5331002	Krankenhilfe(Asylfonds)allePKS	76.976,74	140.000,00	0,00	134.459,86	-5.540,14	0,00
5331004	HzL PKS 13	151.468,40	165.000,00	0,00	128.528,15	-36.471,85	0,00
5331006	Aufw.f. Unterkunft PKS 13	60.512,88	80.000,00	0,00	54.536,83	-25.463,17	0,00
5331007	Krankenhilfe PKS 13	58.005,45	40.000,00	0,00	69.039,92	29.039,92	0,00
5331008	Sonst.Leist.§ 6-Sachl. PKS 13	3.650,50	0,00	0,00	3.215,52	3.215,52	0,00
5331009	Sonst.Leist.§6-Geld/Gut. PKS13	388,46	5.000,00	0,00	6.344,82	1.344,82	0,00
5331011	HzL PKS 11	24.062,47	17.000,00	0,00	1.923,27	-15.076,73	0,00
5331012	Aufw.f. Unterkunft PKS 11	19.193,91	15.000,00	0,00	3.846,58	-11.153,42	0,00
5331013	Sonstige Leistungen PKS 11	15.266,47	10.000,00	0,00	7.023,04	-2.976,96	0,00
5331014	HzL PKS 19, 20	32.957,90	35.000,00	0,00	39.013,33	4.013,33	0,00
5331016	Aufw.f.Unterkunft PKS 19, 20	21.283,19	15.500,00	0,00	21.362,67	5.862,67	0,00
5331017	Krankenhilfe PKS 19, 20	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
5331018	Sonst.Leist.-Sachl. PKS 19, 20	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5331019	Sonst.Leist.-Geld/Gut.PKS19,20	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5331020	Aufw. f. Arbeit PKS 18,19,20	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
5331024	Aufw. Bildungs- und Teilh.paket	1.601,50	3.000,00	0,00	390,00	-2.610,00	0,00
5331026	Grundleistungen für ukrainische Flüchtlinge	15.596,86	8.000,00	0,00	11.435,17	3.435,17	0,00
5331027	Aufw. f. Unterkunft /Ausstattung ukr. Flüchtlinge	461,51	5.000,00	0,00	1.809,90	-3.190,10	0,00
5331028	Mietaufwendungen für ukrainische Flüchtlinge	10.525,50	6.000,00	0,00	4.772,69	-1.227,31	0,00
5331029	Krankenhilfe für ukrainische Flüchtlinge	5.849,00	2.000,00	0,00	3.800,00	1.800,00	0,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	534.699,29	486.600,00	0,00	2.032.679,05	1.546.079,05	0,00
5374000	Kreisumlage allgemein	5.299.154,23	4.939.400,00	0,00	5.001.024,59	61.624,59	0,00
5375000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	3.753.749,29	3.909.400,00	0,00	3.771.505,22	-137.894,78	0,00
5379000	Zweckverbandsumlagen	87.125,00	83.600,00	0,00	83.548,56	-51,44	0,00
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	121.309,27	123.200,00	0,00	122.470,05	-729,95	0,00

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
K16	**Sonstige Aufwendungen**	**1.474.274,53**	**1.257.450,00**	**0,00**	**11.677.628,68**	**10.420.178,68**	**53.576,80**
5411000	So. Per- und Vers.aufwendungen	778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5411100	Aus- und Fortbildung	70.390,77	75.000,00	0,00	65.419,73	-9.580,27	0,00
5411200	Reisekosten	4.499,48	5.200,00	0,00	5.489,08	289,08	0,00
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	9.663,38	20.750,00	0,00	19.753,86	-996,14	0,00
5411400	Personalnebenaufwendungen	25.320,61	22.600,00	0,00	22.506,23	-93,77	0,00
5421000	Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	155.293,80	182.200,00	0,00	172.683,31	-9.516,69	0,00
5422000	Mieten und Pachten	245.951,56	220.500,00	0,00	223.860,03	3.360,03	0,00
5422001	Miete Pulverwaldhalle	15.500,00	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00
5422002	Miete Pulverwaldsportplatz	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
5422003	Mieten an ausländischen Kreditoren	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5423000	Leasing	136.718,90	114.500,00	0,00	118.487,60	3.987,60	0,00
5423001	Leasing E-Bikes	13.303,26	20.000,00	0,00	25.396,14	5.396,14	0,00
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	65.353,28	43.550,00	0,00	44.014,79	464,79	7.500,00
5429021	Gebühren Zahlungsverkehr Buchhaltung	303,75	300,00	0,00	249,61	-50,39	0,00
5431100	Büromaterial	11.421,85	13.750,00	0,00	12.569,94	-1.180,06	0,00
5431200	Fachliteratur	19.029,51	20.300,00	0,00	23.003,93	2.703,93	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	53.528,63	55.600,00	0,00	62.444,54	6.844,54	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	61.615,26	62.700,00	0,00	80.669,90	17.969,90	46.076,80
5431500	Organisationsuntersuchungen	1.808,80	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	19.876,83	43.200,00	0,00	113.463,94	70.263,94	0,00
5431710	Digitalisierung an Schulen	101.042,13	63.000,00	0,00	51.322,24	-11.677,76	0,00
5441100	Personenbezogene Versicherungsbeiträge	97.238,85	103.950,00	0,00	99.400,02	-4.549,98	0,00
5441200	Schadensfälle	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
5441300	Abwasserabgabe	125.000,00	125.000,00	0,00	125.694,37	694,37	0,00
5441400	Kraftfahrzeugsteuer	3.396,26	4.100,00	0,00	4.308,48	208,48	0,00
5441600	Versicherung E-Bikes	1.674,00	2.000,00	0,00	2.308,00	308,00	0,00
5441950	Aufwendungen nicht abziehbare Erwerbssteuer	514,05	1.250,00	0,00	1.326,39	76,39	0,00
5441953	Aufw. nicht abziehbare Vorsteuer Hallenbad	2.796,40	0,00	0,00	3.661,52	3.661,52	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	9.338,85	2.000,00	0,00	17,79	-1.982,21	0,00
5475000	Zuführung zur EWB	700,00	10.000,00	0,00	10.500,00	500,00	0,00
5476000	Zuführung zur PWB	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
5491000	Verfügungsmittel	1.321,13	1.750,00	0,00	1.715,13	-34,87	0,00
5495000	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	20.000,00	0,00	0,00	52.680,30	52.680,30	0,00
5496000	Zuf. z. Rückst. f. erhöhte Heranziehung v. Umlagen	0,00	0,00	0,00	10.045.000,00	10.045.000,00	0,00
5497000	Zuführung SoPo Gebührenausgleich	172.919,10	0,00	0,00	235.541,27	235.541,27	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	19.476,09	23.000,00	0,00	26.570,54	3.570,54	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**24.522.656,41**	**23.977.300,35**	**40.000,35**	**37.221.378,60**	**13.244.078,25**	**126.791,33**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.281.180,11**	**-1.118.850,35**	**-40.000,35**	**7.752.363,39**	**8.871.213,74**	**-126.791,33**
K19	**Finanzerträge**	**1.693,08**	**1.150,00**	**0,00**	**81.071,60**	**79.921,60**	**0,00**
4617000	Zinserträge Kreditinstitute	287,92	0,00	0,00	79.936,44	79.936,44	0,00
4651000	Gewinnanteile verb. Untern.	1.405,16	1.150,00	0,00	1.135,16	-14,84	0,00
K20	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**398.870,08**	**460.000,00**	**0,00**	**303.841,47**	**-156.158,53**	**0,00**
5513000	Zinsaufw. an Zweckverbänden	35.123,87	33.000,00	0,00	34.166,45	1.166,45	0,00
5517000	Zinsaufwendung Kreditinstitute	237.851,91	320.000,00	0,00	218.239,39	-101.760,61	0,00
5517100	Zinsen Liquiditätskredite	124.685,28	100.000,00	0,00	47.030,00	-52.970,00	0,00
5599000	sonstige Finanzaufwendungen	1.209,02	7.000,00	0,00	4.405,63	-2.594,37	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-397.177,00**	**-458.850,00**	**0,00**	**-222.769,87**	**236.080,13**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.884.003,11**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.884.003,11**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich:**	**1.884.003,11**	**-1.577.700,35**	**-40.000,35**	**7.529.593,52**	**9.107.293,87**	**-126.791,33**
29	Verrechnete Erträge bei Verm.gegenständen	32.249,11	34.100,00	0,00	40.400,80	6.300,80	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Verm.gegenständen	33.998,54	42.500,00	0,00	144.461,47	101.961,47	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**-1.749,43**	**-8.400,00**	**0,00**	**-104.060,67**	**-95.660,67**	**0,00**

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.190.216,49	14.684.700,00	0,00	36.448.312,22	21.763.612,22	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.096.789,79	1.310.250,00	0,00	743.490,10	-566.759,90	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	189.133,94	141.700,00	0,00	159.731,54	18.031,54	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.568.159,91	3.961.950,00	0,00	3.948.681,68	-13.268,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.990,52	210.850,00	0,00	201.967,50	-8.882,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	711.110,57	705.400,00	0,00	680.083,12	-25.316,88	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.893.172,25	338.300,00	0,00	1.198.397,06	860.097,06	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.693,08	1.150,00	0,00	49.604,94	48.454,94	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.785.266,55**	**21.354.300,00**	**0,00**	**43.430.268,16**	**22.075.968,16**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	4.352.948,74	4.566.350,00	0,00	4.698.456,62	132.106,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	713.348,25	601.000,00	0,00	695.281,06	94.281,06	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.640.300,06	4.533.850,35	40.000,35	3.995.905,88	-537.944,47	73.214,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	395.317,10	460.000,00	0,00	311.394,19	-148.605,81	0,00
14	- Transferausszahlungen	10.910.267,66	10.547.150,00	0,00	11.931.776,84	1.384.626,84	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.779.869,67	1.379.950,00	0,00	2.098.100,41	718.150,41	53.576,80
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.792.051,48**	**22.088.300,35**	**40.000,35**	**23.730.915,00**	**1.642.614,65**	**126.791,33**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-6.784,93**	**-734.000,35**	**-40.000,35**	**19.699.353,16**	**20.433.353,51**	**-126.791,33**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.043.975,88	2.712.800,00	0,00	2.348.135,71	-364.664,29	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.979,62	68.900,00	0,00	157.328,81	88.428,81	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	31.092,83	90.000,00	0,00	40.993,85	-49.006,15	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.117.048,33**	**2.871.700,00**	**0,00**	**2.546.458,37**	**-325.241,63**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	97.989,37	1.733.526,02	82.476,02	1.468.931,31	-264.594,71	127.341,90
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.038.479,65	7.993.014,63	903.214,63	2.914.723,34	-5.078.291,29	2.114.612,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	747.572,95	1.165.823,41	83.123,41	1.061.584,63	-104.238,78	101.440,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	139.415,43	526.894,62	268.894,62	124.693,83	-402.200,79	159.595,05
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	76.872,77	513.100,00	20.000,00	71.811,86	-441.288,14	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.100.330,17**	**11.932.358,68**	**1.357.708,68**	**5.641.744,97**	**-6.290.613,71**	**2.502.989,98**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-983.281,84**	**-9.060.658,68**	**-1.357.708,68**	**-3.095.286,60**	**5.965.372,08**	**-2.502.989,98**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-990.066,77**	**-9.794.659,03**	**-1.397.709,03**	**16.604.066,56**	**26.398.725,59**	**-2.629.781,31**
33	+ Einz. aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse von Inv.kred. u. wirt. gl.	1.380.000,00	7.209.850,00	0,00	3.000.000,00	-4.209.850,00	0,00
34	+ Einz. aus der Aufnahme u. durch Rückflüsse von Liquiditätskrediten	8.000.000,00	6.762.750,00	0,00	1.700.000,00	-5.062.750,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt.gl.	1.325.179,48	1.068.750,00	0,00	1.062.766,13	-5.983,87	0,00
36	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung von Liquiditätskrediten	6.000.000,00	5.000.000,00	0,00	5.800.000,00	800.000,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**2.054.820,52**	**7.903.850,00**	**0,00**	**-2.162.766,13**	**-10.066.616,13**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.064.753,75**	**-1.890.809,03**	**-1.397.709,03**	**14.441.300,43**	**16.332.109,46**	**-2.629.781,31**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.336.558,56	0,00	0,00	2.401.312,31	2.401.312,31	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)**	**2.401.312,31**	**-1.890.809,03**	**-1.397.709,03**	**16.842.612,74**	**18.733.421,77**	**-2.629.781,31**

Teilergebnishaushalt 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.408,26	333.550,00	0,00	352.994,25	19.444,25	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.049,18	250,00	0,00	3.402,33	3.152,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.435,85	131.900,00	0,00	149.675,99	17.775,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.951,96	149.300,00	0,00	155.217,99	5.917,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	251.159,87	20.200,00	0,00	191.710,65	171.510,65	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**753.005,12**	**635.200,00**	**0,00**	**853.001,21**	**217.801,21**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.440.333,60	2.619.550,00	0,00	2.652.814,82	33.264,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	695.313,83	614.700,00	0,00	500.250,04	-114.449,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645.601,04	747.311,74	8.611,74	1.059.858,96	312.547,22	39.402,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	303.365,68	335.200,00	0,00	370.389,81	35.189,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.541,48	0,00	0,00	2.444,80	2.444,80	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	595.454,17	518.650,00	0,00	646.606,72	127.956,72	7.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.682.609,80**	**4.835.411,74**	**8.611,74**	**5.232.365,15**	**396.953,41**	**46.902,09**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.929.604,68**	**-4.200.211,74**	**-8.611,74**	**-4.379.363,94**	**-179.152,20**	**-46.902,09**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.929.604,68**	**-4.200.211,74**	**-8.611,74**	**-4.379.363,94**	**-179.152,20**	**-46.902,09**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-3.929.604,68**	**-4.200.211,74**	**-8.611,74**	**-4.379.363,94**	**-179.152,20**	**-46.902,09**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	1.012.714,13	877.700,00	0,00	1.073.111,27	195.411,27	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.548,81	158.600,00	0,00	224.037,94	65.437,94	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.095.439,36**	**-3.481.111,74**	**-8.611,74**	**-3.530.290,61**	**-49.178,87**	**-46.902,09**

Teilfinanzrechnung 01. Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.892,90	112.000,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.000,00	0,00	0,00	112.398,51	112.398,51	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.892,90**	**112.000,00**	**0,00**	**112.398,51**	**398,51**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	65.285,60	1.587.476,02	82.476,02	1.467.666,45	-119.809,57	127.341,90
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.046,37	163.551,74	3.551,74	712,31	-162.839,43	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	120.412,28	511.200,00	28.000,00	515.339,44	4.139,44	24.108,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**232.744,25**	**2.262.227,76**	**114.027,76**	**1.983.718,20**	**-278.509,56**	**151.450,40**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-197.851,35**	**-2.150.227,76**	**-114.027,76**	**-1.871.319,69**	**278.908,07**	**-151.450,40**

Teilergebnishaushalt 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.822,03	194.050,00	0,00	210.790,04	16.740,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.434,03	62.500,00	0,00	55.453,87	-7.046,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.364,73	1.200,00	0,00	807,22	-392,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.354,92	35.200,00	0,00	42.280,63	7.080,63	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.806,90	16.100,00	0,00	25.055,07	8.955,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	1.240,00	1.240,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**293.782,61**	**309.050,00**	**0,00**	**335.626,83**	**26.576,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	477.644,32	432.800,00	0,00	513.013,52	80.213,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.309,19	219.414,09	7.514,09	277.002,54	57.588,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	162.124,88	168.700,00	0,00	187.874,43	19.174,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	260,00	250,00	0,00	760,00	510,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	131.126,37	196.400,00	0,00	239.895,59	43.495,59	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.075.464,76**	**1.017.564,09**	**7.514,09**	**1.218.546,08**	**200.981,99**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-781.682,15**	**-708.514,09**	**-7.514,09**	**-882.919,25**	**-174.405,16**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-781.682,15**	**-708.514,09**	**-7.514,09**	**-882.919,25**	**-174.405,16**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-781.682,15**	**-708.514,09**	**-7.514,09**	**-882.919,25**	**-174.405,16**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.714,91	17.800,00	0,00	32.352,76	14.552,76	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-817.397,06**	**-726.314,09**	**-7.514,09**	**-915.272,01**	**-188.957,92**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.141,50	79.700,00	0,00	63.599,66	-16.100,34	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**58.141,50**	**79.700,00**	**0,00**	**68.099,66**	**-11.600,34**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-2.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.014,39	365.733,38	125.733,38	163.641,75	-202.091,63	298.703,14
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	517.940,82	444.300,90	36.300,90	388.246,75	-56.054,15	59.446,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**676.657,21**	**868.034,28**	**162.034,28**	**551.888,50**	**-316.145,78**	**358.149,64**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-618.515,71**	**-788.334,28**	**-162.034,28**	**-483.788,84**	**304.545,44**	**-358.149,64**

Teilergebnishaushalt 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	703.786,21	433.000,00	0,00	409.688,62	-23.311,38	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150,00	0,00	271,80	121,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.337,72	2.337,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	314,59	0,00	0,00	10.071,49	10.071,49	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**704.130,80**	**440.650,00**	**0,00**	**422.369,63**	**-18.280,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	228.707,03	240.800,00	0,00	243.602,50	2.802,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	825.646,48	642.500,00	0,00	617.569,84	-24.930,16	23.945,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	235.515,56	235.250,00	0,00	239.955,84	4.705,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	164.888,02	163.000,00	0,00	136.367,45	-26.632,55	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	146.697,73	116.550,00	0,00	116.537,74	-12,26	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.601.454,82**	**1.398.100,00**	**0,00**	**1.354.033,37**	**-44.066,63**	**23.945,85**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-897.324,02**	**-957.450,00**	**0,00**	**-931.663,74**	**25.786,26**	**-23.945,85**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-897.324,02**	**-957.450,00**	**0,00**	**-931.663,74**	**25.786,26**	**-23.945,85**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-897.324,02**	**-957.450,00**	**0,00**	**-931.663,74**	**25.786,26**	**-23.945,85**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.285,69	15.500,00	0,00	29.207,91	13.707,91	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-915.609,71**	**-972.950,00**	**0,00**	**-960.871,65**	**12.078,35**	**-23.945,85**

Teilfinanzrechnung 03. Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.318,08	723.860,12	93.860,12	130.766,59	-593.093,53	446.544,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.923,85	126.000,00	0,00	94.233,38	-31.766,62	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**79.241,93**	**849.860,12**	**93.860,12**	**224.999,97**	**-624.860,15**	**446.544,48**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-79.241,93**	**-849.860,12**	**-93.860,12**	**-224.999,97**	**624.860,15**	**-446.544,48**

Teilergebnishaushalt 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.600,00	600,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	0,00	183,60	-3.816,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.350,00**	**9.400,00**	**0,00**	**6.183,60**	**-3.216,40**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	18.422,32	18.550,00	0,00	20.895,30	2.345,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700,53	2.400,00	0,00	2.951,12	551,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.500,00	11.700,00	0,00	55.429,39	43.729,39	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	661,12	900,00	0,00	740,01	-159,99	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**31.283,97**	**33.550,00**	**0,00**	**80.015,82**	**46.465,82**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-25.933,97**	**-24.150,00**	**0,00**	**-73.832,22**	**-49.682,22**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-25.933,97**	**-24.150,00**	**0,00**	**-73.832,22**	**-49.682,22**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-25.933,97**	**-24.150,00**	**0,00**	**-73.832,22**	**-49.682,22**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.013,36	2.400,00	0,00	6.272,82	3.872,82	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-29.947,33**	**-26.550,00**	**0,00**	**-80.105,04**	**-53.555,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 04. Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.925,60	1.500,00	0,00	1.800,28	300,28	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.925,60**	**1.500,00**	**0,00**	**1.800,28**	**300,28**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.925,60**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.800,28**	**-300,28**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	810.213,73	458.000,00	0,00	403.162,09	-54.837,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	69.380,55	20.000,00	0,00	56.826,24	36.826,24	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397.316,67	408.000,00	0,00	305.035,70	-102.964,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.700,50	291.450,00	0,00	259.413,25	-32.036,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.411,34	0,00	0,00	1.228,63	1.228,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.458.022,79**	**1.177.450,00**	**0,00**	**1.025.665,91**	**-151.784,09**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	274.953,52	279.000,00	0,00	339.438,19	60.438,19	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.719,02	101.100,00	0,00	95.870,07	-5.229,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.154,07	22.250,00	0,00	22.105,07	-144,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	504.300,74	563.300,00	0,00	500.127,94	-63.172,06	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	218.854,30	195.450,00	0,00	196.427,91	977,91	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.981,65**	**1.161.100,00**	**0,00**	**1.153.969,18**	**-7.130,82**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**326.041,14**	**16.350,00**	**0,00**	**-128.303,27**	**-144.653,27**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**326.041,14**	**16.350,00**	**0,00**	**-128.303,27**	**-144.653,27**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**326.041,14**	**16.350,00**	**0,00**	**-128.303,27**	**-144.653,27**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.822,14	45.200,00	0,00	33.204,12	-11.995,88	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**278.219,00**	**-28.850,00**	**0,00**	**-161.507,39**	**-132.657,39**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05. Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.425,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.537,25	15.500,00	0,00	20.061,06	4.561,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.311,01	14.950,00	0,00	13.940,41	-1.009,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	13.842,24	0,00	0,00	14.340,25	14.340,25	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**39.020,50**	**30.450,00**	**0,00**	**48.341,72**	**17.891,72**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	13.304,20	15.450,00	0,00	12.537,06	-2.912,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.040,31	8.700,00	0,00	108.030,52	99.330,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.049,67	31.900,00	0,00	47.404,15	15.504,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	221.028,39	230.000,00	0,00	178.134,05	-51.865,95	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	162,78	200,00	0,00	162,78	-37,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**282.585,35**	**286.250,00**	**0,00**	**346.268,56**	**60.018,56**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-243.564,85**	**-255.800,00**	**0,00**	**-297.926,84**	**-42.126,84**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-243.564,85**	**-255.800,00**	**0,00**	**-297.926,84**	**-42.126,84**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-243.564,85**	**-255.800,00**	**0,00**	**-297.926,84**	**-42.126,84**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.453,77	22.500,00	0,00	47.653,68	25.153,68	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-283.018,62**	**-278.300,00**	**0,00**	**-345.580,52**	**-67.280,52**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.261,88	167.300,00	0,00	167.280,20	-19,80	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**78.261,88**	**167.300,00**	**0,00**	**167.280,20**	**-19,80**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.727,56	196.800,00	0,00	205.336,28	8.536,28	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.346,96	6.000,00	0,00	1.708,48	-4.291,52	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.074,52**	**202.800,00**	**0,00**	**207.044,76**	**4.244,76**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-21.812,64**	**-35.500,00**	**0,00**	**-39.764,56**	**-4.264,56**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.146,48	145.400,00	0,00	115.660,39	-29.739,61	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.669,95	84.500,00	0,00	63.829,82	-20.670,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.503,70	1.850,00	0,00	1.319,15	-530,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	807,00	1.100,00	0,00	738,00	-362,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.407,51	4.000,00	0,00	5.997,27	1.997,27	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	16.841,65	16.841,65	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**189.534,64**	**236.850,00**	**0,00**	**204.386,28**	**-32.463,72**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	274.746,50	275.450,00	0,00	291.550,37	16.100,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.250,58	371.650,00	0,00	332.762,38	-38.887,62	9.866,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	164.223,31	165.650,00	0,00	170.704,50	5.054,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.000,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	5.887,93	6.550,00	0,00	8.599,66	2.049,66	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**791.108,46**	**819.300,00**	**0,00**	**803.616,91**	**-15.683,09**	**9.866,59**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-601.573,82**	**-582.450,00**	**0,00**	**-599.230,63**	**-16.780,63**	**-9.866,59**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-601.573,82**	**-582.450,00**	**0,00**	**-599.230,63**	**-16.780,63**	**-9.866,59**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-601.573,82**	**-582.450,00**	**0,00**	**-599.230,63**	**-16.780,63**	**-9.866,59**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.878,43	7.700,00	0,00	6.472,07	-1.227,93	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-604.452,25**	**-590.150,00**	**0,00**	**-605.702,70**	**-15.552,70**	**-9.866,59**

Teilfinanzrechnung 08. Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	-42.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-42.000,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	310.000,00	0,00	289.550,29	-20.449,71	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	18.500,00	0,00	7.330,28	-11.169,72	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**328.500,00**	**0,00**	**296.880,57**	**-31.619,43**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-286.500,00**	**0,00**	**-296.880,57**	**-10.380,57**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 09. Räumliche Planung und Entw. Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.000,00	0,00	3.160,00	-6.840,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**32.200,00**	**0,00**	**3.160,00**	**-29.040,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	87.361,78	95.250,00	0,00	105.029,53	9.779,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	10.711,45	21.500,00	0,00	2.063,40	-19.436,60	46.076,80
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**98.073,23**	**138.950,00**	**0,00**	**107.092,93**	**-31.857,07**	**46.076,80**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**

Teilfinanzrechnung 09. Räumliche Planung und Entw. Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.979,62	68.900,00	0,00	12.105,39	-56.794,61	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.053,51	82.000,00	0,00	36.320,69	-45.679,31	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.033,13**	**150.900,00**	**0,00**	**48.426,08**	**-102.473,92**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	33.575,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.203,29	375.753,96	51.753,96	295.425,39	-80.328,57	9.210,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	34.379,47	28.379,47	0,00	-34.379,47	37.874,92
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**220.779,17**	**410.133,43**	**80.133,43**	**295.425,39**	**-114.708,04**	**47.085,34**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-161.746,04**	**-259.233,43**	**-80.133,43**	**-246.999,31**	**12.234,12**	**-47.085,34**

Teilergebnishaushalt 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.144,00	2.000,00	0,00	1.130,00	-870,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.044,00**	**4.900,00**	**0,00**	**1.130,00**	**-3.770,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	18.041,95	18.650,00	0,00	19.040,09	390,09	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.275,00	4.150,00	0,00	4.000,35	-149,65	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**21.316,95**	**22.800,00**	**0,00**	**23.040,44**	**240,44**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-17.272,95**	**-17.900,00**	**0,00**	**-21.910,44**	**-4.010,44**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	1.040,00	1.050,00	0,00	1.040,00	-10,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.232,95**	**-16.850,00**	**0,00**	**-20.870,44**	**-4.020,44**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-16.232,95**	**-16.850,00**	**0,00**	**-20.870,44**	**-4.020,44**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-16.232,95**	**-16.850,00**	**0,00**	**-20.870,44**	**-4.020,44**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 10. Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	434.727,49	469.150,00	0,00	447.695,55	-21.454,45	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.525.987,01	3.296.450,00	0,00	3.379.110,97	82.660,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.090,03	22.500,00	0,00	15.181,04	-7.318,96	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.423,92	195.800,00	0,00	205.425,34	9.625,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	693,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	15.000,00	0,00	7.270,00	-7.730,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.287.922,03**	**3.998.900,00**	**0,00**	**4.054.682,90**	**55.782,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	530.630,16	539.400,00	0,00	517.563,12	-21.836,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751.490,33	1.582.855,59	17.855,59	1.470.316,33	-112.539,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.001.154,88	944.700,00	0,00	955.574,31	10.874,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	316.206,87	175.450,00	0,00	395.738,77	220.288,77	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.599.482,24**	**3.242.405,59**	**17.855,59**	**3.339.192,53**	**96.786,94**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**688.439,79**	**756.494,41**	**-17.855,59**	**715.490,37**	**-41.004,04**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**688.439,79**	**756.494,41**	**-17.855,59**	**715.490,37**	**-41.004,04**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**688.439,79**	**756.494,41**	**-17.855,59**	**715.490,37**	**-41.004,04**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	151.428,28	151.400,00	0,00	151.428,28	28,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.392,16	153.800,00	0,00	172.909,08	19.109,08	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**664.475,91**	**754.094,41**	**-17.855,59**	**694.009,57**	**-60.084,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11. Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.039,32	8.000,00	0,00	2.619,40	-5.380,60	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.039,32**	**8.000,00**	**0,00**	**2.619,40**	**-5.380,60**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	141.000,00	0,00	0,00	-141.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.040.066,40	4.459.061,55	398.061,55	962.612,01	-3.496.449,54	613.829,52
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	83.514,38	53.822,51	18.822,51	24.005,85	-29.816,66	17.885,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.123.580,78**	**4.653.884,06**	**416.884,06**	**986.617,86**	**-3.667.266,20**	**631.715,44**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.121.541,46**	**-4.645.884,06**	**-416.884,06**	**-983.998,46**	**3.661.885,60**	**-631.715,44**

Teilergebnishaushalt 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340.304,58	344.750,00	0,00	325.254,93	-19.495,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.044,65	286.450,00	0,00	287.493,32	1.043,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.211,30	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.391,79	8.000,00	0,00	8.542,39	542,39	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	0,00	27.450,00	7.450,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**648.952,32**	**659.250,00**	**0,00**	**648.740,64**	**-10.509,36**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	99.831,71	98.250,00	0,00	130.023,80	31.773,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.781,09	274.100,00	0,00	1.255.752,78	981.652,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	585.821,37	625.200,00	0,00	619.321,36	-5.878,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	21.300,18	450,00	0,00	2.798,44	2.348,44	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.009.734,35**	**998.000,00**	**0,00**	**2.007.896,38**	**1.009.896,38**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-360.782,03**	**-338.750,00**	**0,00**	**-1.359.155,74**	**-1.020.405,74**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-360.782,03**	**-338.750,00**	**0,00**	**-1.359.155,74**	**-1.020.405,74**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-360.782,03**	**-338.750,00**	**0,00**	**-1.359.155,74**	**-1.020.405,74**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	481.787,35	465.700,00	0,00	517.820,89	52.120,89	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-842.569,38**	**-804.450,00**	**0,00**	**-1.876.976,63**	**-1.072.526,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	767.100,04	710.700,00	0,00	507.907,16	-202.792,84	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	28.324,91	28.324,91	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.000,00	0,00	0,00	2.053,76	2.053,76	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**768.100,04**	**710.700,00**	**0,00**	**538.285,83**	**-172.414,17**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.137.498,19	1.331.023,29	168.023,29	860.330,07	-470.693,22	685.931,32
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	12.960,68	1.000,00	0,00	16.368,99	15.368,99	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.842,65	194.830,60	97.830,60	0,00	-194.830,60	121.720,13
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	20.000,00	20.000,00	38.100,00	18.100,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.164.301,52**	**1.551.853,89**	**285.853,89**	**914.799,06**	**-637.054,83**	**807.651,45**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-396.201,48**	**-841.153,89**	**-285.853,89**	**-376.513,23**	**464.640,66**	**-807.651,45**

Teilergebnishaushalt 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.837,41	30.500,00	0,00	33.251,30	2.751,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.309,11	145.850,00	0,00	150.173,57	4.323,57	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.921,75	13.400,00	0,00	0,00	-13.400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.201,56	2.200,00	0,00	2.576,00	376,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	564,21	0,00	0,00	958,38	958,38	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**163.834,04**	**191.950,00**	**0,00**	**186.959,25**	**-4.990,75**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	67.273,90	70.000,00	0,00	75.528,79	5.528,79	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.261,04	159.750,00	0,00	181.255,13	21.505,13	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.807,86	41.600,00	0,00	41.854,02	254,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	10.038,46	5.600,00	0,00	4.894,08	-705,92	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**213.381,26**	**276.950,00**	**0,00**	**303.532,02**	**26.582,02**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-49.547,22**	**-85.000,00**	**0,00**	**-116.572,77**	**-31.572,77**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	350,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**350,00**	**100,00**	**0,00**	**80,00**	**-20,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-49.197,22**	**-84.900,00**	**0,00**	**-116.492,77**	**-31.592,77**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-49.197,22**	**-84.900,00**	**0,00**	**-116.492,77**	**-31.592,77**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	14.997,09	14.000,00	0,00	15.132,15	1.132,15	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.979,70	136.400,00	0,00	152.245,22	15.845,22	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-184.179,83**	**-207.300,00**	**0,00**	**-253.605,84**	**-46.305,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 13. Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.673,05	11.600,00	0,00	13.510,59	1.910,59	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.673,05**	**11.600,00**	**0,00**	**13.510,59**	**1.910,59**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	50,00	0,00	1.264,86	1.214,86	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.671,93	62.230,59	62.230,59	6.348,65	-55.881,94	60.393,23
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.484,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	11.600,00	0,00	0,00	-11.600,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.156,53**	**73.880,59**	**62.230,59**	**7.613,51**	**-66.267,08**	**60.393,23**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-483,48**	**-62.280,59**	**-62.230,59**	**5.897,08**	**68.177,67**	**-60.393,23**

Teilergebnishaushalt 14. Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.743,10	3.950,00	0,00	4.779,98	829,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	2.958,66	5.000,00	0,00	2.726,40	-2.273,60	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.701,76**	**9.950,00**	**0,00**	**7.506,38**	**-2.443,62**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 14. Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.254,25	11.800,00	0,00	24.450,49	12.650,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750,00	2.500,00	0,00	630,00	-1.870,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.762,86	13.500,00	0,00	23.414,70	9.914,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.767,11**	**27.800,00**	**0,00**	**48.495,19**	**20.695,19**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	28.959,74	34.750,00	0,00	23.701,40	-11.048,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.469,14	63.068,93	6.018,93	62.038,12	-1.030,81	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.589,03	27.050,00	0,00	38.128,54	11.078,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	127.231,67	118.850,00	0,00	116.288,99	-2.561,01	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	4.096,65	4.700,00	0,00	4.922,73	222,73	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**237.346,23**	**248.418,93**	**6.018,93**	**245.079,78**	**-3.339,15**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-205.579,12**	**-220.618,93**	**-6.018,93**	**-196.584,59**	**24.034,34**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-205.579,12**	**-220.618,93**	**-6.018,93**	**-196.584,59**	**24.034,34**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-205.579,12**	**-220.618,93**	**-6.018,93**	**-196.584,59**	**24.034,34**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.698,75	17.500,00	0,00	25.195,16	7.695,16	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-252.277,87**	**-238.118,93**	**-6.018,93**	**-221.779,75**	**16.339,18**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15. Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	541.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**541.609,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	281.933,44	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.063,78	3.500,00	0,00	12.551,18	9.051,18	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	125.572,78	297.684,55	142.684,55	124.693,83	-172.990,72	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	43.160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**453.730,92**	**306.184,55**	**142.684,55**	**137.245,01**	**-168.939,54**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**87.878,08**	**-306.184,55**	**-142.684,55**	**-137.245,01**	**168.939,54**	**0,00**

Teilergebnishaushalt 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.319.635,05	14.684.700,00	0,00	36.782.041,76	22.097.341,76	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	130.760,96	121.700,00	0,00	121.309,92	-390,08	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.774.074,55	298.000,00	0,00	231.647,15	-66.352,85	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.224.470,56**	**15.104.400,00**	**0,00**	**37.134.998,83**	**22.030.598,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	23.753,91	23.600,00	0,00	21.338,42	-2.261,58	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.706.259,81	9.454.900,00	0,00	10.922.370,20	1.467.470,20	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	10.117,86	10.050,00	0,00	10.055.514,45	10.045.464,45	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.740.131,58**	**9.488.550,00**	**0,00**	**20.999.223,07**	**11.510.673,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.484.338,98**	**5.615.850,00**	**0,00**	**16.135.775,76**	**10.519.925,76**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	303,08	0,00	0,00	79.951,60	79.951,60	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398.870,08	460.000,00	0,00	303.841,47	-156.158,53	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-398.567,00**	**-460.000,00**	**0,00**	**-223.889,87**	**236.110,13**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**8.085.771,98**	**5.155.850,00**	**0,00**	**15.911.885,89**	**10.756.035,89**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**8.085.771,98**	**5.155.850,00**	**0,00**	**15.911.885,89**	**10.756.035,89**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	1.435,57	0,00	0,00	7.699,95	7.699,95	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**8.087.207,55**	**5.155.850,00**	**0,00**	**15.919.585,84**	**10.763.735,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.563.297,51	1.589.500,00	0,00	1.595.838,10	6.338,10	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.563.297,51**	**1.589.500,00**	**0,00**	**1.595.838,10**	**6.338,10**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	33.711,85	423.500,00	0,00	33.711,86	-389.788,14	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.711,85**	**423.500,00**	**0,00**	**33.711,86**	**-389.788,14**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.529.585,66**	**1.166.000,00**	**0,00**	**1.562.126,24**	**396.126,24**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.100.001 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**37.209,13**	**34.600,00**	**0,00**	**38.804,40**	**4.204,40**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	4.111,43	4.100,00	0,00	2.734,51	-1.365,49	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	25.990,05	23.850,00	0,00	28.009,89	4.159,89	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	2.004,39	1.850,00	0,00	2.169,85	319,85	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	3.948,91	4.800,00	0,00	5.890,15	1.090,15	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.154,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**150.770,32**	**158.500,00**	**0,00**	**158.442,06**	**-57,94**	**0,00**
5421000	Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	150.525,55	158.200,00	0,00	156.405,31	-1.794,69	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.778,39	1.778,39	0,00
5441100	Personenbezogene Versicherungsbeiträge	244,77	300,00	0,00	258,36	-41,64	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**187.979,45**	**193.100,00**	**0,00**	**197.246,46**	**4.146,46**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-187.979,45**	**-193.100,00**	**0,00**	**-197.246,46**	**-4.146,46**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-187.979,45**	**-193.100,00**	**0,00**	**-197.246,46**	**-4.146,46**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-187.979,45**	**-193.100,00**	**0,00**	**-197.246,46**	**-4.146,46**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-187.979,45**	**-193.100,00**	**0,00**	**-197.246,46**	**-4.146,46**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-187.979,45**	**-193.100,00**	**0,00**	**-197.246,46**	**-4.146,46**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.100.001 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.100.002 Verwaltungsführung u. Steuerungsunterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**25,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**267.755,36**	**277.500,00**	**0,00**	**270.743,37**	**-6.756,63**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	149.088,80	145.850,00	0,00	155.440,42	9.590,42	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	92.272,33	102.250,00	0,00	88.769,74	-13.480,26	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	7.121,97	7.900,00	0,00	7.022,19	-877,81	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	19.272,26	21.500,00	0,00	19.511,02	-1.988,98	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**1.321,13**	**1.750,00**	**0,00**	**1.715,13**	**-34,87**	**0,00**
5491000	Verfügungsmittel	1.321,13	1.750,00	0,00	1.715,13	-34,87	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**269.076,49**	**279.250,00**	**0,00**	**272.458,50**	**-6.791,50**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-269.051,49**	**-279.250,00**	**0,00**	**-272.458,50**	**6.791,50**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-269.051,49**	**-279.250,00**	**0,00**	**-272.458,50**	**6.791,50**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-269.051,49**	**-279.250,00**	**0,00**	**-272.458,50**	**6.791,50**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.840,25**	**2.300,00**	**0,00**	**5.506,19**	**3.206,19**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	1.840,25	2.300,00	0,00	5.506,19	3.206,19	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-270.891,74**	**-281.550,00**	**0,00**	**-277.964,69**	**3.585,31**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-270.891,74**	**-281.550,00**	**0,00**	**-277.964,69**	**3.585,31**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.100.002 Verwaltungsführung u. Steuerungsunterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.101.001 Rats- u. Verwaltungsbeauftragte, Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**19.546,37**	**32.800,00**	**0,00**	**14.891,68**	**-17.908,32**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	6.308,21	19.200,00	0,00	1.237,27	-17.962,73	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	10.332,04	10.600,00	0,00	10.543,36	-56,64	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	782,09	800,00	0,00	816,84	16,84	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.124,03	2.200,00	0,00	2.294,21	94,21	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**6.158,90**	**5.600,00**	**0,00**	**10.091,27**	**4.491,27**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	5.942,75	5.000,00	0,00	9.968,12	4.968,12	0,00
5411200	Reisekosten	93,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5411400	Personalnebenaufwendungen	123,15	100,00	0,00	123,15	23,15	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.705,27**	**38.400,00**	**0,00**	**24.982,95**	**-13.417,05**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-25.705,27**	**-38.400,00**	**0,00**	**-24.982,95**	**13.417,05**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-25.705,27**	**-38.400,00**	**0,00**	**-24.982,95**	**13.417,05**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-25.705,27**	**-38.400,00**	**0,00**	**-24.982,95**	**13.417,05**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-25.705,27**	**-38.400,00**	**0,00**	**-24.982,95**	**13.417,05**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-25.705,27**	**-38.400,00**	**0,00**	**-24.982,95**	**13.417,05**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.101.001 Rats- u. Verwaltungsbeauftragte, Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.102.001 Städtepartnerschaft, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**50,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4148000	Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**3.742,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**	**300,00**	**0,00**
4421000	Erträge aus Verkauf	742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	3.000,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.792,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**	**300,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**53.445,26**	**61.000,00**	**0,00**	**68.550,10**	**7.550,10**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	41.652,82	47.400,00	0,00	53.004,41	5.604,41	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	3.194,81	3.650,00	0,00	4.095,83	445,83	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	8.597,63	9.950,00	0,00	10.069,83	119,83	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	1.380,03	1.380,03	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**228,32**	**250,00**	**0,00**	**228,32**	**-21,68**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	228,32	250,00	0,00	228,32	-21,68	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**35.747,20**	**20.000,00**	**0,00**	**27.158,90**	**7.158,90**	**0,00**
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	35.747,20	20.000,00	0,00	25.116,86	5.116,86	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	0,00	0,00	0,00	2.042,04	2.042,04	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**89.420,78**	**81.250,00**	**0,00**	**95.937,32**	**14.687,32**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-85.628,78**	**-81.250,00**	**0,00**	**-95.637,32**	**-14.387,32**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-85.628,78**	**-81.250,00**	**0,00**	**-95.637,32**	**-14.387,32**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-85.628,78**	**-81.250,00**	**0,00**	**-95.637,32**	**-14.387,32**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.451,36**	**1.600,00**	**0,00**	**396,59**	**-1.203,41**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	4.451,36	1.600,00	0,00	396,59	-1.203,41	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-90.080,14**	**-82.850,00**	**0,00**	**-96.033,91**	**-13.183,91**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-90.080,14**	**-82.850,00**	**0,00**	**-96.033,91**	**-13.183,91**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.102.001 Städtepartnerschaft, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.103.001 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**400,00**	**0,00**	**0,00**	**-400,00**	**0,00**
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**544,00**	**0,00**	**0,00**	**544,00**	**544,00**	**0,00**
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	544,00	0,00	0,00	544,00	544,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**544,00**	**400,00**	**0,00**	**544,00**	**144,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**19.098,54**	**17.950,00**	**0,00**	**17.950,81**	**0,81**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	15.054,70	14.100,00	0,00	13.997,36	-102,64	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.150,84	1.100,00	0,00	1.084,78	-15,22	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.595,11	2.750,00	0,00	2.868,67	118,67	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	297,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**153.755,27**	**101.450,00**	**0,00**	**159.333,40**	**57.883,40**	**0,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	38.468,01	5.000,00	0,00	15.529,50	10.529,50	0,00
5441100	Personenbezogene Versicherungsbeiträge	95.287,26	96.200,00	0,00	91.123,60	-5.076,40	0,00
5441200	Schadensfälle	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
5495000	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	20.000,00	0,00	0,00	52.680,30	52.680,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**172.853,81**	**119.400,00**	**0,00**	**177.284,21**	**57.884,21**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-172.309,81**	**-119.000,00**	**0,00**	**-176.740,21**	**-57.740,21**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-172.309,81**	**-119.000,00**	**0,00**	**-176.740,21**	**-57.740,21**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-172.309,81**	**-119.000,00**	**0,00**	**-176.740,21**	**-57.740,21**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-172.309,81**	**-119.000,00**	**0,00**	**-176.740,21**	**-57.740,21**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-172.309,81**	**-119.000,00**	**0,00**	**-176.740,21**	**-57.740,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.103.001 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.104.001 Organisationsangelegenheiten und TUIV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**12.316,90**	**15.100,00**	**0,00**	**23.715,76**	**8.615,76**	**0,00**
4141000	Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	6.000,00	0,00	5.973,36	-26,64	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	12.316,90	9.100,00	0,00	17.742,40	8.642,40	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**600,00**	**0,00**	**130,00**	**-470,00**	**0,00**
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	0,00	600,00	0,00	130,00	-470,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**218.583,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	218.583,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**230.900,20**	**15.700,00**	**0,00**	**23.845,76**	**8.145,76**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**155.043,32**	**163.150,00**	**0,00**	**175.913,32**	**12.763,32**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	121.957,84	128.450,00	0,00	137.059,47	8.609,47	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	9.680,55	9.900,00	0,00	10.897,15	997,15	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	23.404,93	24.800,00	0,00	27.815,15	3.015,15	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	141,55	141,55	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**234.481,22**	**272.715,00**	**2.415,00**	**262.462,04**	**-10.252,96**	**0,00**
5211022	Modernisierung u. Unterhaltung des Richtfunknetzes	0,00	1.000,00	0,00	1.009,39	9,39	0,00
5233000	Erst. Aufw. von Dr. an ZV	221.506,51	254.415,00	2.415,00	246.986,11	-7.428,89	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	2.606,71	2.500,00	0,00	3.908,22	1.408,22	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	10.368,00	14.800,00	0,00	10.558,32	-4.241,68	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**14.945,56**	**13.750,00**	**0,00**	**23.248,29**	**9.498,29**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	6.776,56	8.200,00	0,00	13.293,98	5.093,98	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	2.640,69	2.650,00	0,00	2.640,69	-9,31	0,00
5711010	AfA auf B+G	5.528,31	2.900,00	0,00	7.313,62	4.413,62	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**21.858,14**	**28.450,00**	**0,00**	**55.194,03**	**26.744,03**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	491,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
5423000	Leasing	10.660,73	10.700,00	0,00	10.660,73	-39,27	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	997,37	4.000,00	0,00	34.598,52	30.598,52	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	9.709,04	11.250,00	0,00	9.934,78	-1.315,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**426.328,24**	**478.065,00**	**2.415,00**	**516.817,68**	**38.752,68**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-195.428,04**	**-462.365,00**	**-2.415,00**	**-492.971,92**	**-30.606,92**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-195.428,04**	**-462.365,00**	**-2.415,00**	**-492.971,92**	**-30.606,92**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-195.428,04**	**-462.365,00**	**-2.415,00**	**-492.971,92**	**-30.606,92**	**0,00**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**6.592,66**	**5.500,00**	**0,00**	**6.340,66**	**840,66**	**0,00**
4811010	Erträge ILV Overhead	6.592,66	5.500,00	0,00	6.340,66	840,66	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-188.835,38**	**-456.865,00**	**-2.415,00**	**-486.631,26**	**-29.766,26**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-188.835,38**	**-456.865,00**	**-2.415,00**	**-486.631,26**	**-29.766,26**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.104.001 Organisationsangelegenheiten und TUIV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	20.916,53	59.000,00	0,00	47.126,66	-11.873,34	11.538,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.916,53**	**59.000,00**	**0,00**	**47.126,66**	**-11.873,34**	**11.538,50**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-20.916,53**	**-59.000,00**	**0,00**	**-47.126,66**	**11.873,34**	**-11.538,50**

Investitionen 01.104.001 Organisationsangelegenheiten und TUIV

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I10000010 Erwerb von Lizenzen	0,00	59.000,00	0,00	39.330,97	19.669,03	11.538,50
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	59.000,00	0,00	39.330,97	19.669,03	11.538,50
I10000012 Erwerb bew. Anlagevermögen	20.916,53	0,00	0,00	7.795,69	-7.795,69	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	20.916,53	0,00	0,00	7.795,69	-7.795,69	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**20.916,53**	**59.000,00**	**0,00**	**47.126,66**	**11.873,34**	**11.538,50**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**20.916,53**	**59.000,00**	**0,00**	**47.126,66**	**11.873,34**	**11.538,50**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.105.001 Zentrale Verwaltungsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**70.171,03**	**69.900,00**	**0,00**	**70.835,92**	**935,92**	**0,00**
4141013	Landeszuweisung Aufwands-u. Unterhaltungspauschale	9.500,00	9.500,00	0,00	10.388,91	888,91	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	60.109,11	60.100,00	0,00	60.109,10	9,10	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161900	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendungen übriger Bereich	337,92	300,00	0,00	337,91	37,91	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**3,50**	**100,00**	**0,00**	**19,60**	**-80,40**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	3,50	100,00	0,00	19,60	-80,40	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**26.405,28**	**28.600,00**	**0,00**	**26.513,63**	**-2.086,37**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	24.939,66	24.500,00	0,00	24.761,50	261,50	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	1.465,62	4.100,00	0,00	1.752,13	-2.347,87	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**26.460,12**	**25.000,00**	**0,00**	**24.146,41**	**-853,59**	**0,00**
4483000	Erträge aus Kost.erst. Zweckverb	26.460,12	25.000,00	0,00	24.146,41	-853,59	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**1.769,26**	**0,00**	**0,00**	**2.311,82**	**2.311,82**	**0,00**
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	48,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Andere so. ord. Erträge	1.720,94	0,00	0,00	2.311,82	2.311,82	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**124.809,19**	**123.600,00**	**0,00**	**123.827,38**	**227,38**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**220.627,84**	**251.850,00**	**0,00**	**257.575,57**	**5.725,57**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	171.474,81	195.750,00	0,00	197.506,22	1.756,22	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	13.243,92	15.050,00	0,00	16.309,26	1.259,26	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	35.909,11	41.050,00	0,00	43.264,70	2.214,70	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	495,39	495,39	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**127.945,49**	**167.846,74**	**6.196,74**	**215.053,78**	**47.207,04**	**39.402,09**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	35.566,98	68.046,74	6.196,74	120.357,84	52.311,10	39.402,09
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	26.519,07	21.000,00	0,00	28.546,99	7.546,99	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	18.691,68	16.000,00	0,00	13.896,72	-2.103,28	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	3.750,74	3.000,00	0,00	14.049,85	11.049,85	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	9.768,89	9.800,00	0,00	8.688,43	-1.111,57	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	10.608,21	9.500,00	0,00	11.726,60	2.226,60	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	7.344,23	5.000,00	0,00	5.494,47	494,47	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	6.514,88	5.500,00	0,00	5.319,04	-180,96	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	9.180,81	10.000,00	0,00	6.770,59	-3.229,41	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000,00	0,00	203,25	-19.796,75	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**76.413,11**	**76.000,00**	**0,00**	**76.049,62**	**49,62**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	73.541,89	73.550,00	0,00	73.541,90	-8,10	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	1.073,69	700,00	0,00	706,20	6,20	0,00
5711010	AfA auf B+G	1.797,53	1.750,00	0,00	1.801,52	51,52	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**68.239,15**	**70.750,00**	**0,00**	**82.832,44**	**12.082,44**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	350,00	0,00	701,94	351,94	0,00
5422000	Mieten und Pachten	963,60	1.000,00	0,00	367,70	-632,30	0,00
5423000	Leasing	15.637,60	13.450,00	0,00	15.140,05	1.690,05	0,00
5431100	Büromaterial	5.815,81	7.800,00	0,00	5.459,02	-2.340,98	0,00
5431200	Fachliteratur	17.162,76	18.000,00	0,00	21.155,45	3.155,45	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	27.106,83	29.000,00	0,00	34.896,49	5.896,49	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	896,72	500,00	0,00	2.643,86	2.143,86	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	374,83	500,00	0,00	2.295,93	1.795,93	0,00
5441400	Kraftfahrzeugsteuer	281,00	150,00	0,00	172,00	22,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**493.225,59**	**566.446,74**	**6.196,74**	**631.511,41**	**65.064,67**	**39.402,09**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-368.416,40**	**-442.846,74**	**-6.196,74**	**-507.684,03**	**-64.837,29**	**-39.402,09**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-368.416,40**	**-442.846,74**	**-6.196,74**	**-507.684,03**	**-64.837,29**	**-39.402,09**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.105.001 Zentrale Verwaltungsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-368.416,40**	**-442.846,74**	**-6.196,74**	**-507.684,03**	**-64.837,29**	**-39.402,09**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**97.708,00**	**95.600,00**	**0,00**	**96.300,18**	**700,18**	**0,00**
4811010	Erträge ILV Overhead	97.708,00	95.600,00	0,00	96.300,18	700,18	0,00
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.341,82**	**4.300,00**	**0,00**	**11.694,92**	**7.394,92**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	2.087,80	4.300,00	0,00	11.470,84	7.170,84	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	254,02	0,00	0,00	224,08	224,08	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-273.050,22**	**-351.546,74**	**-6.196,74**	**-423.078,77**	**-71.532,03**	**-39.402,09**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-273.050,22**	**-351.546,74**	**-6.196,74**	**-423.078,77**	**-71.532,03**	**-39.402,09**

Teilfinanzrechnung 01.105.001 Zentrale Verwaltungsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.180,81	11.200,00	0,00	7.960,59	-3.239,41	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.180,81**	**11.200,00**	**0,00**	**7.960,59**	**-3.239,41**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.180,81**	**-11.200,00**	**0,00**	**-7.960,59**	**3.239,41**	**0,00**

Investitionen 01.105.001 Zentrale Verwaltungsdienste

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I10000001 Erwerb bew. Anlagevermögen	0,00	1.200,00	0,00	1.190,00	10,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.200,00	0,00	1.190,00	10,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**1.200,00**	**0,00**	**1.190,00**	**10,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**1.200,00**	**0,00**	**1.190,00**	**10,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.105.002 Dienstleistungen für Eigenbetrieb Wasserwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**90.133,59**	**98.000,00**	**0,00**	**104.043,53**	**6.043,53**	**0,00**
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	90.133,59	98.000,00	0,00	104.043,53	6.043,53	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**90.133,59**	**98.000,00**	**0,00**	**104.043,53**	**6.043,53**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**74.227,47**	**77.850,00**	**0,00**	**82.782,20**	**4.932,20**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	5.847,29	5.550,00	0,00	1.046,94	-4.503,06	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	53.297,97	56.400,00	0,00	63.161,15	6.761,15	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	4.184,61	4.350,00	0,00	5.058,20	708,20	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	10.897,60	11.550,00	0,00	13.515,91	1.965,91	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**74.227,47**	**77.850,00**	**0,00**	**82.782,20**	**4.932,20**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**15.906,12**	**20.150,00**	**0,00**	**21.261,33**	**1.111,33**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**15.906,12**	**20.150,00**	**0,00**	**21.261,33**	**1.111,33**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**15.906,12**	**20.150,00**	**0,00**	**21.261,33**	**1.111,33**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**15.906,12**	**20.150,00**	**0,00**	**21.261,33**	**1.111,33**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**15.906,12**	**20.150,00**	**0,00**	**21.261,33**	**1.111,33**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.105.002 Dienstleistungen für Eigenbetrieb Wasserwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.105.003 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**172.541,43**	**184.950,00**	**0,00**	**191.838,98**	**6.888,98**	**0,00**
4141013	Landeszuweisung Aufwands-u. Unterhaltungspauschale	95.560,45	100.000,00	0,00	108.439,57	8.439,57	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	75.730,98	83.700,00	0,00	82.149,41	-1.550,59	0,00
4161600	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendg. verb. Unternehmen	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**49,79**	**0,00**	**0,00**	**250,00**	**250,00**	**0,00**
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	49,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**2.975,59**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	843,14	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	2.132,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**1.627,89**	**0,00**	**0,00**	**18.009,48**	**18.009,48**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00
4591000	Andere so. ord. Erträge	1.627,89	0,00	0,00	1.509,48	1.509,48	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**177.194,70**	**187.950,00**	**0,00**	**210.098,46**	**22.148,46**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**815.961,61**	**918.000,00**	**0,00**	**893.822,05**	**-24.177,95**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	634.729,75	709.450,00	0,00	687.466,03	-21.983,97	0,00
5019000	Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	2.327,27	2.327,27	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	46.809,97	53.550,00	0,00	53.091,05	-458,95	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	134.421,89	155.000,00	0,00	150.937,70	-4.062,30	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**131.482,70**	**111.850,00**	**0,00**	**148.384,69**	**36.534,69**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	6.814,23	5.500,00	0,00	3.589,98	-1.910,02	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	10.669,96	11.500,00	0,00	6.077,35	-5.422,65	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	8.817,54	8.850,00	0,00	8.470,32	-379,68	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	2.187,41	2.200,00	0,00	2.038,56	-161,44	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	2.808,46	2.800,00	0,00	2.978,92	178,92	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	90.770,56	75.000,00	0,00	114.791,16	39.791,16	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	9.414,54	6.000,00	0,00	10.438,40	4.438,40	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**106.434,86**	**117.200,00**	**0,00**	**123.954,34**	**6.754,34**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	2.047,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	15.298,13	15.200,00	0,00	15.298,12	98,12	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	20.759,58	19.900,00	0,00	21.646,17	1.746,17	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00	330,71	330,71	0,00
5711009	AfA auf Fahrzeuge	66.647,98	78.800,00	0,00	84.302,75	5.502,75	0,00
5711010	AfA auf B+G	1.681,96	3.300,00	0,00	2.376,59	-923,41	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**71.390,75**	**36.950,00**	**0,00**	**41.564,25**	**4.614,25**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	9.981,79	7.000,00	0,00	5.720,43	-1.279,57	0,00
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	6.288,94	6.500,00	0,00	6.356,94	-143,06	0,00
5411400	Personalnebenaufwendungen	0,00	0,00	0,00	164,55	164,55	0,00
5423000	Leasing	46.189,38	14.250,00	0,00	18.394,52	4.144,52	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	2.967,83	3.000,00	0,00	4.248,54	1.248,54	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	3.477,81	3.000,00	0,00	3.357,27	357,27	0,00
5441400	Kraftfahrzeugsteuer	2.485,00	3.200,00	0,00	3.322,00	122,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.125.269,92**	**1.184.000,00**	**0,00**	**1.207.725,33**	**23.725,33**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-948.075,22**	**-996.050,00**	**0,00**	**-997.626,87**	**-1.576,87**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-948.075,22**	**-996.050,00**	**0,00**	**-997.626,87**	**-1.576,87**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-948.075,22**	**-996.050,00**	**0,00**	**-997.626,87**	**-1.576,87**	**0,00**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**908.413,47**	**776.600,00**	**0,00**	**970.470,43**	**193.870,43**	**0,00**
4811001	Erträge ILV Personal Bauhof	758.784,45	629.000,00	0,00	799.796,46	170.796,46	0,00
4811002	Erträge ILV Geräte/Fahrzeuge Bauhof	149.629,02	147.600,00	0,00	170.673,97	23.073,97	0,00

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.105.003 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**134.072,98**	**129.500,00**	**0,00**	**137.822,37**	**8.322,37**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	134.072,98	129.500,00	0,00	137.822,37	8.322,37	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-173.734,73**	**-348.950,00**	**0,00**	**-164.978,81**	**183.971,19**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-173.734,73**	**-348.950,00**	**0,00**	**-164.978,81**	**183.971,19**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.105.003 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.000,00	0,00	0,00	37.691,12	37.691,12	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.000,00**	**0,00**	**0,00**	**37.691,12**	**37.691,12**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	90.314,94	441.000,00	28.000,00	441.552,49	552,49	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**90.314,94**	**441.000,00**	**28.000,00**	**441.552,49**	**552,49**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-79.314,94**	**-441.000,00**	**-28.000,00**	**-403.861,37**	**37.138,63**	**0,00**

Investitionen 01.105.003 Bauhof

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000086 Erwerb/ Veräußerung Verm. gegenstände	29.284,03	20.000,00	0,00	32.303,34	-12.303,34	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	29.284,03	20.000,00	0,00	34.803,34	-14.803,34	0,00
I40000235 Anschaffung Baggerlader	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000421 Erwerb Unimog	31.530,91	206.000,00	0,00	190.708,20	15.291,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	31.530,91	206.000,00	0,00	190.708,20	15.291,80	0,00
I40000441 Erwerb Holder	0,00	215.000,00	28.000,00	180.849,83	34.150,17	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	35.191,12	-35.191,12	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	215.000,00	28.000,00	216.040,95	-1.040,95	0,00
I40000455 Erwerb Kleinschlepper Deutz Agrokid 3050	29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**90.314,94**	**441.000,00**	**28.000,00**	**441.552,49**	**-552,49**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-11.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-37.691,12**	**37.691,12**	**0,00**
Gesamtsumme	**79.314,94**	**441.000,00**	**28.000,00**	**403.861,37**	**37.138,63**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.106.001 Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**41.316,53**	**45.000,00**	**0,00**	**39.458,53**	**-5.541,47**	**0,00**
4140007	Bundeszuwendung KAIROS	41.316,53	45.000,00	0,00	39.458,53	-5.541,47	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**14.478,66**	**21.700,00**	**0,00**	**25.794,05**	**4.094,05**	**0,00**
4483000	Erträge aus Kost.erst. Zweckverb	1.175,40	1.700,00	0,00	1.073,95	-626,05	0,00
4488001	Erstattung Leasingraten E-Bikes	13.303,26	20.000,00	0,00	24.720,10	4.720,10	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**111.021,00**	**111.021,00**	**0,00**
4582100	Ertr. Aufl./Herabs.Pensionsrückstell.	0,00	0,00	0,00	76.286,00	76.286,00	0,00
4582200	Ertr. Aufl./Herabs. Beihilferückstell.	0,00	0,00	0,00	24.935,00	24.935,00	0,00
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	0,00	0,00	0,00	9.800,00	9.800,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.795,19**	**66.700,00**	**0,00**	**176.273,58**	**109.573,58**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**387.148,39**	**385.250,00**	**0,00**	**417.267,95**	**32.017,95**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	106.011,66	112.800,00	0,00	116.779,16	3.979,16	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	7.615,23	8.650,00	0,00	7.064,92	-1.585,08	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	19.757,27	23.700,00	0,00	20.362,75	-3.337,25	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	707,49	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5051000	Zuf. Pensionsrückstell. Besch.	141.383,00	172.100,00	0,00	165.166,00	-6.934,00	0,00
5061000	Zuf. Beih.rückstell. Besch.	48.515,87	67.000,00	0,00	61.231,10	-5.768,90	0,00
5071100	Zuf. Urlaubsrückst.	28.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5071200	Zuf. Überstundenrückst.	35.057,87	0,00	0,00	46.664,02	46.664,02	0,00
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**695.313,83**	**614.700,00**	**0,00**	**500.250,04**	**-114.449,96**	**0,00**
5151000	Zuf. zu Pensionsrückst. Vers.empfänger	483.335,38	527.300,00	0,00	371.920,94	-155.379,06	0,00
5161000	Zuf. zu Beihilferückst. Vers.empfänger	211.978,45	87.400,00	0,00	128.329,10	40.929,10	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.746,50**	**3.800,00**	**0,00**	**4.950,00**	**1.150,00**	**0,00**
5291000	Sonstige Dienstleistungen	4.746,50	3.800,00	0,00	4.950,00	1.150,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**58.377,97**	**58.500,00**	**0,00**	**78.550,70**	**20.050,70**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	20.677,72	20.000,00	0,00	24.737,64	4.737,64	0,00
5411200	Reisekosten	2.987,30	2.500,00	0,00	3.434,76	934,76	0,00
5411400	Personalnebenaufwendungen	15.541,55	12.500,00	0,00	14.355,45	1.855,45	0,00
5423001	Leasing E-Bikes	13.303,26	20.000,00	0,00	25.396,14	5.396,14	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.385,34	1.500,00	0,00	4.748,71	3.248,71	0,00
5431500	Organisationsuntersuchungen	1.808,80	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00	0,00
5441600	Versicherung E-Bikes	1.674,00	2.000,00	0,00	2.308,00	308,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.145.586,69**	**1.062.250,00**	**0,00**	**1.001.018,69**	**-61.231,31**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.089.791,50**	**-995.550,00**	**0,00**	**-824.745,11**	**170.804,89**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.089.791,50**	**-995.550,00**	**0,00**	**-824.745,11**	**170.804,89**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.089.791,50**	**-995.550,00**	**0,00**	**-824.745,11**	**170.804,89**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.089.791,50**	**-995.550,00**	**0,00**	**-824.745,11**	**170.804,89**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.089.791,50**	**-995.550,00**	**0,00**	**-824.745,11**	**170.804,89**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.106.001 Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.107.001 Haushaltsplanung, Jahresabschluss,Vermögens- u. Schuldenverw.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.179,98**	**12.179,98**	**0,00**
4562000	Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	1.862,00	1.862,00	0,00
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	10.317,98	10.317,98	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.179,98**	**12.179,98**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**55.304,56**	**55.300,00**	**0,00**	**51.810,48**	**-3.489,52**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	41.733,93	41.300,00	0,00	43.612,21	2.312,21	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	10.502,70	10.800,00	0,00	6.303,31	-4.496,69	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	805,92	850,00	0,00	487,75	-362,25	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.262,01	2.350,00	0,00	1.407,21	-942,79	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**40,00**	**50,00**	**0,00**	**40,00**	**-10,00**	**0,00**
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	40,00	50,00	0,00	40,00	-10,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**55.344,56**	**55.350,00**	**0,00**	**51.850,48**	**-3.499,52**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-55.344,56**	**-55.350,00**	**0,00**	**-39.670,50**	**15.679,50**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-55.344,56**	**-55.350,00**	**0,00**	**-39.670,50**	**15.679,50**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-55.344,56**	**-55.350,00**	**0,00**	**-39.670,50**	**15.679,50**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-55.344,56**	**-55.350,00**	**0,00**	**-39.670,50**	**15.679,50**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-55.344,56**	**-55.350,00**	**0,00**	**-39.670,50**	**15.679,50**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.107.001 Haushaltsplanung, Jahresabschluss,Vermögens- u. Schuldenverw.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.107.002 Geschäftsbuchführung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**2.867,33**	**0,00**	**0,00**	**2.206,20**	**2.206,20**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	16,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311001	Abführungsanteil Gebühr Fischereischein	896,00	0,00	0,00	512,00	512,00	0,00
4311002	Abführungsanteil Gebühr Führungszeugnis	1.840,80	0,00	0,00	1.653,60	1.653,60	0,00
4311003	Abführungsanteil Gebühr Auskunft Gew.zent.register	113,68	0,00	0,00	40,60	40,60	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**29.104,42**	**20.000,00**	**0,00**	**47.716,87**	**27.716,87**	**0,00**
4562021	Gebühren Zahlungsmanagement	25.104,42	20.000,00	0,00	29.716,87	9.716,87	0,00
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00
4583200	Ertrag Herabsetzung PWB	4.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.971,75**	**20.000,00**	**0,00**	**49.923,07**	**29.923,07**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**238.617,94**	**248.600,00**	**0,00**	**221.552,09**	**-27.047,91**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	17.258,32	17.000,00	0,00	21.529,08	4.529,08	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	171.551,22	179.200,00	0,00	154.008,64	-25.191,36	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	13.237,27	13.900,00	0,00	12.041,28	-1.858,72	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	36.571,13	38.500,00	0,00	33.973,09	-4.526,91	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**2.541,48**	**0,00**	**0,00**	**2.444,80**	**2.444,80**	**0,00**
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	2.541,48	0,00	0,00	2.444,80	2.444,80	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**8.601,01**	**16.500,00**	**0,00**	**11.240,87**	**-5.259,13**	**7.500,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	3.199,53	14.000,00	0,00	5.911,26	-8.088,74	7.500,00
5429021	Gebühren Zahlungsverkehr Buchhaltung	303,75	300,00	0,00	249,61	-50,39	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	17,73	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5476000	Zuführung zur PWB	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	80,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**249.760,43**	**265.100,00**	**0,00**	**235.237,76**	**-29.862,24**	**7.500,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-217.788,68**	**-245.100,00**	**0,00**	**-185.314,69**	**59.785,31**	**-7.500,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-217.788,68**	**-245.100,00**	**0,00**	**-185.314,69**	**59.785,31**	**-7.500,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-217.788,68**	**-245.100,00**	**0,00**	**-185.314,69**	**59.785,31**	**-7.500,00**
29	**= Teilergebnis**	**-217.788,68**	**-245.100,00**	**0,00**	**-185.314,69**	**59.785,31**	**-7.500,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-217.788,68**	**-245.100,00**	**0,00**	**-185.314,69**	**59.785,31**	**-7.500,00**

Teilfinanzrechnung 01.107.002 Geschäftsbuchführung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.107.003 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**63,35**	**50,00**	**0,00**	**20,90**	**-29,10**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	57,75	50,00	0,00	20,90	-29,10	0,00
4311001	Abführungsanteil Gebühr Fischereischein	5,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**394,00**	**194,00**	**0,00**
4562000	Säumniszuschläge	0,00	200,00	0,00	394,00	194,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**63,35**	**250,00**	**0,00**	**414,90**	**164,90**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**44.138,67**	**43.000,00**	**0,00**	**78.754,92**	**35.754,92**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	34.204,13	33.250,00	0,00	60.617,50	27.367,50	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	2.477,62	2.600,00	0,00	4.663,64	2.063,64	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	7.456,92	7.150,00	0,00	13.473,78	6.323,78	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**0,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**44.138,77**	**43.000,00**	**0,00**	**78.754,92**	**35.754,92**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-44.075,42**	**-42.750,00**	**0,00**	**-78.340,02**	**-35.590,02**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-44.075,42**	**-42.750,00**	**0,00**	**-78.340,02**	**-35.590,02**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-44.075,42**	**-42.750,00**	**0,00**	**-78.340,02**	**-35.590,02**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-44.075,42**	**-42.750,00**	**0,00**	**-78.340,02**	**-35.590,02**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-44.075,42**	**-42.750,00**	**0,00**	**-78.340,02**	**-35.590,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.107.003 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.107.004 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**75,00**	**0,00**	**0,00**	**77,50**	**77,50**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	75,00	0,00	0,00	77,50	77,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**75,00**	**0,00**	**0,00**	**77,50**	**77,50**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**721,66**	**750,00**	**0,00**	**744,75**	**-5,25**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	721,66	750,00	0,00	744,75	-5,25	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**18.600,67**	**19.500,00**	**0,00**	**19.847,63**	**347,63**	**0,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	18.600,67	19.500,00	0,00	19.847,63	347,63	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.322,33**	**20.250,00**	**0,00**	**20.592,38**	**342,38**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-19.247,33**	**-20.250,00**	**0,00**	**-20.514,88**	**-264,88**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.247,33**	**-20.250,00**	**0,00**	**-20.514,88**	**-264,88**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-19.247,33**	**-20.250,00**	**0,00**	**-20.514,88**	**-264,88**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-19.247,33**	**-20.250,00**	**0,00**	**-20.514,88**	**-264,88**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-19.247,33**	**-20.250,00**	**0,00**	**-20.514,88**	**-264,88**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.107.004 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.108.001 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**15.012,37**	**18.600,00**	**0,00**	**15.529,81**	**-3.070,19**	**0,00**
4161100	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	2.536,14	2.500,00	0,00	2.536,15	36,15	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	12.455,53	16.100,00	0,00	12.972,95	-3.127,05	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	20,70	0,00	0,00	20,71	20,71	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**90,00**	**100,00**	**0,00**	**1.155,63**	**1.055,63**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	90,00	100,00	0,00	1.155,63	1.055,63	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**22.238,78**	**28.900,00**	**0,00**	**26.516,61**	**-2.383,39**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	20.802,78	28.400,00	0,00	26.416,61	-1.983,39	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	1.436,00	500,00	0,00	100,00	-400,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**360,00**	**1.000,00**	**0,00**	**560,00**	**-440,00**	**0,00**
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	360,00	1.000,00	0,00	560,00	-440,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**37.701,15**	**48.600,00**	**0,00**	**43.762,05**	**-4.837,95**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**51.487,48**	**51.950,00**	**0,00**	**60.141,85**	**8.191,85**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	44.803,85	45.050,00	0,00	44.517,08	-532,92	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.181,46	5.350,00	0,00	12.020,97	6.670,97	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	395,34	400,00	0,00	437,88	37,88	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	1.106,83	1.150,00	0,00	3.165,92	2.015,92	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**145.598,50**	**132.100,00**	**0,00**	**360.550,64**	**228.450,64**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	6.643,67	24.000,00	0,00	26.535,11	2.535,11	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	205.000,00	205.000,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	30.330,18	10.000,00	0,00	837,41	-9.162,59	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	78.269,03	64.000,00	0,00	94.717,05	30.717,05	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	3.984,42	8.500,00	0,00	3.429,78	-5.070,22	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	65,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	12.024,02	12.100,00	0,00	10.379,17	-1.720,83	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	14.282,04	13.500,00	0,00	19.652,12	6.152,12	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**105.343,83**	**108.000,00**	**0,00**	**106.177,45**	**-1.822,55**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	89,82	100,00	0,00	89,82	-10,18	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	94.271,56	94.300,00	0,00	94.936,70	636,70	0,00
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	7.680,96	10.300,00	0,00	8.515,86	-1.784,14	0,00
5711010	AfA auf B+G	3.301,49	3.300,00	0,00	2.635,07	-664,93	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**593,56**	**650,00**	**0,00**	**596,04**	**-53,96**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	184,60	200,00	0,00	184,60	-15,40	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	370,56	400,00	0,00	399,12	-0,88	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	38,40	50,00	0,00	12,32	-37,68	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**303.023,37**	**292.700,00**	**0,00**	**527.465,98**	**234.765,98**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-265.322,22**	**-244.100,00**	**0,00**	**-483.703,93**	**-239.603,93**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-265.322,22**	**-244.100,00**	**0,00**	**-483.703,93**	**-239.603,93**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-265.322,22**	**-244.100,00**	**0,00**	**-483.703,93**	**-239.603,93**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**32.037,07**	**20.900,00**	**0,00**	**31.375,71**	**10.475,71**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	31.457,33	20.900,00	0,00	28.309,12	7.409,12	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	579,74	0,00	0,00	3.066,59	3.066,59	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-297.359,29**	**-265.000,00**	**0,00**	**-515.079,64**	**-250.079,64**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-297.359,29**	**-265.000,00**	**0,00**	**-515.079,64**	**-250.079,64**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.108.001 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.892,90	112.000,00	0,00	0,00	-112.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.892,90**	**112.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-112.000,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	3.565,07	-1.434,93	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.046,37	163.551,74	3.551,74	712,31	-162.839,43	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	1.939,70	1.939,70	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.046,37**	**168.551,74**	**3.551,74**	**6.217,08**	**-162.334,66**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.153,47**	**-56.551,74**	**-3.551,74**	**-6.217,08**	**50.334,66**	**0,00**

Investitionen 01.108.001 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000008 Erwerb von Grundstücken (unterhalb der Wertgrenze)	0,00	5.000,00	0,00	3.565,07	1.434,93	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	3.565,07	1.434,93	0,00
I40000349 Anlegung Dorfplatz Birkelbach	36.070,26	3.551,74	3.551,74	682,31	2.869,43	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.070,26	3.551,74	3.551,74	682,31	2.869,43	0,00
I40000350 Errichtung Dirtbike- und Skateanlage	-12.916,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.892,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.976,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000436 Anschaffung Spiel- und Sportgeräte Ederauenpark	0,00	0,00	0,00	1.939,70	-1.939,70	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	1.939,70	-1.939,70	0,00
I40000447 Anlegung Dorfplatz Womelsdorf	0,00	48.000,00	0,00	30,00	47.970,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	112.000,00	0,00	0,00	112.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000,00	0,00	30,00	159.970,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**47.046,37**	**168.551,74**	**3.551,74**	**6.217,08**	**162.334,66**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-23.892,90**	**-112.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-112.000,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**23.153,47**	**56.551,74**	**3.551,74**	**6.217,08**	**50.334,66**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 01.108.002 Liegenschaftsverwaltung Pulverwaldstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.615,25**	**11.615,25**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	11.615,25	11.615,25	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**74.000,00**	**0,00**	**96.095,75**	**22.095,75**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	0,00	74.000,00	0,00	96.095,75	22.095,75	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**74.000,00**	**0,00**	**107.711,00**	**33.711,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.509,28**	**1.509,28**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	0,00	0,00	0,00	1.509,28	1.509,28	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.346,63**	**59.000,00**	**0,00**	**68.457,81**	**9.457,81**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	551,18	20.000,00	0,00	39.507,06	19.507,06	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	161,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	0,00	5.000,00	0,00	7.300,43	2.300,43	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	633,61	3.000,00	0,00	5.094,97	2.094,97	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	0,00	6.000,00	0,00	2.299,11	-3.700,89	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	16.000,00	0,00	14.256,24	-1.743,76	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**40.731,79**	**20.731,79**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	0,00	20.000,00	0,00	38.357,48	18.357,48	0,00
5711010	AfA auf B+G	0,00	0,00	0,00	2.374,31	2.374,31	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.346,63**	**79.000,00**	**0,00**	**110.698,88**	**31.698,88**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.346,63**	**-5.000,00**	**0,00**	**-2.987,88**	**2.012,12**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.346,63**	**-5.000,00**	**0,00**	**-2.987,88**	**2.012,12**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.346,63**	**-5.000,00**	**0,00**	**-2.987,88**	**2.012,12**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.805,33**	**0,00**	**0,00**	**37.242,16**	**37.242,16**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	3.805,33	0,00	0,00	33.315,71	33.315,71	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	0,00	0,00	0,00	3.926,45	3.926,45	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-5.151,96**	**-5.000,00**	**0,00**	**-40.230,04**	**-35.230,04**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.151,96**	**-5.000,00**	**0,00**	**-40.230,04**	**-35.230,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 01.108.002 Liegenschaftsverwaltung Pulverwaldstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	74.707,39	74.707,39	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**74.707,39**	**74.707,39**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	65.285,60	1.582.476,02	82.476,02	1.464.101,38	-118.374,64	127.341,90
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	16.760,00	16.760,00	12.570,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**65.285,60**	**1.582.476,02**	**82.476,02**	**1.480.861,38**	**-101.614,64**	**139.911,90**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-65.285,60**	**-1.582.476,02**	**-82.476,02**	**-1.406.153,99**	**176.322,03**	**-139.911,90**

Investitionen 01.108.002 Liegenschaftsverwaltung Pulverwaldstraße

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000050 Grunderwerb und Modernisierung Pulverwaldstraße	65.285,60	1.582.476,02	82.476,02	1.406.153,99	176.322,03	139.911,90
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	74.707,39	-74.707,39	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	65.285,60	1.582.476,02	82.476,02	1.464.101,38	118.374,64	127.341,90
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	16.760,00	-16.760,00	12.570,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**65.285,60**	**1.582.476,02**	**82.476,02**	**1.480.861,38**	**101.614,64**	**139.911,90**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-74.707,39**	**74.707,39**	**0,00**
Gesamtsumme	**65.285,60**	**1.582.476,02**	**82.476,02**	**1.406.153,99**	**176.322,03**	**139.911,90**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.121.001 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**10.528,72**	**19.000,00**	**0,00**	**33.757,95**	**14.757,95**	**0,00**
4480000	Erträge aus Kostenerst. Bund	0,00	0,00	0,00	10.119,84	10.119,84	0,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	10.528,72	19.000,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	23.638,11	23.638,11	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.528,72**	**19.000,00**	**0,00**	**33.757,95**	**14.757,95**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**23.322,34**	**21.400,00**	**0,00**	**28.147,00**	**6.747,00**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	0,00	0,00	0,00	373,23	373,23	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	18.273,13	16.700,00	0,00	21.788,46	5.088,46	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.409,84	1.300,00	0,00	1.373,63	73,63	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.298,85	3.400,00	0,00	4.611,68	1.211,68	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.340,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**10.207,02**	**33.000,00**	**0,00**	**44.184,54**	**11.184,54**	**0,00**
5421000	Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	1.918,00	15.000,00	0,00	13.716,00	-1.284,00	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	8.289,02	18.000,00	0,00	30.468,54	12.468,54	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.529,36**	**54.400,00**	**0,00**	**72.331,54**	**17.931,54**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-23.000,64**	**-35.400,00**	**0,00**	**-38.573,59**	**-3.173,59**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-23.000,64**	**-35.400,00**	**0,00**	**-38.573,59**	**-3.173,59**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-23.000,64**	**-35.400,00**	**0,00**	**-38.573,59**	**-3.173,59**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.506,88**	**800,00**	**0,00**	**4.137,40**	**3.337,40**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	1.506,88	800,00	0,00	4.137,40	3.337,40	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-24.507,52**	**-36.200,00**	**0,00**	**-42.710,99**	**-6.510,99**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-24.507,52**	**-36.200,00**	**0,00**	**-42.710,99**	**-6.510,99**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.121.001 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.122.001 Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**2.755,21**	**2.500,00**	**0,00**	**2.383,67**	**-116,33**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	2.755,21	2.500,00	0,00	2.383,67	-116,33	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.364,73**	**1.200,00**	**0,00**	**783,72**	**-416,28**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	1.364,73	1.200,00	0,00	783,72	-416,28	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**130,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**486,50**	**-513,50**	**0,00**
4561000	Bußgelder	0,00	1.000,00	0,00	486,50	-513,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.249,94**	**7.700,00**	**0,00**	**3.653,89**	**-4.046,11**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**217.135,99**	**130.900,00**	**0,00**	**213.298,55**	**82.398,55**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	114.480,52	108.900,00	0,00	101.724,78	-7.175,22	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	80.197,96	17.000,00	0,00	86.258,14	69.258,14	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	5.465,95	950,00	0,00	6.220,06	5.270,06	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	16.991,56	4.050,00	0,00	18.586,40	14.536,40	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	509,17	509,17	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.569,18**	**8.000,00**	**0,00**	**2.825,99**	**-5.174,01**	**0,00**
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	3.569,18	8.000,00	0,00	2.505,99	-5.494,01	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**3.441,08**	**8.850,00**	**0,00**	**8.958,23**	**108,23**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	8.500,00	0,00	8.265,31	-234,69	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	0,00	0,00	0,00	167,96	167,96	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	3.095,08	0,00	0,00	167,96	167,96	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	346,00	350,00	0,00	357,00	7,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**224.146,25**	**147.750,00**	**0,00**	**225.082,77**	**77.332,77**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-219.896,31**	**-140.050,00**	**0,00**	**-221.428,88**	**-81.378,88**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-219.896,31**	**-140.050,00**	**0,00**	**-221.428,88**	**-81.378,88**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-219.896,31**	**-140.050,00**	**0,00**	**-221.428,88**	**-81.378,88**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**247,80**	**100,00**	**0,00**	**336,60**	**236,60**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	247,80	100,00	0,00	336,60	236,60	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-220.144,11**	**-140.150,00**	**0,00**	**-221.765,48**	**-81.615,48**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-220.144,11**	**-140.150,00**	**0,00**	**-221.765,48**	**-81.615,48**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.122.001 Angelegenheiten der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.122.002 Gewerbe- und Gaststättenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**3.762,52**	**4.400,00**	**0,00**	**4.451,85**	**51,85**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	3.762,52	4.400,00	0,00	4.451,85	51,85	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
4561000	Bußgelder	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.762,52**	**4.500,00**	**0,00**	**4.451,85**	**-48,15**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**162,00**	**51.150,00**	**0,00**	**14.558,34**	**-36.591,66**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	162,00	0,00	0,00	5.488,96	5.488,96	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0,00	39.750,00	0,00	6.999,09	-32.750,91	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	0,00	3.100,00	0,00	539,84	-2.560,16	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	0,00	8.300,00	0,00	1.530,45	-6.769,55	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**162,00**	**51.150,00**	**0,00**	**14.558,34**	**-36.591,66**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**3.600,52**	**-46.650,00**	**0,00**	**-10.106,49**	**36.543,51**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**3.600,52**	**-46.650,00**	**0,00**	**-10.106,49**	**36.543,51**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**3.600,52**	**-46.650,00**	**0,00**	**-10.106,49**	**36.543,51**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**3.600,52**	**-46.650,00**	**0,00**	**-10.106,49**	**36.543,51**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**3.600,52**	**-46.650,00**	**0,00**	**-10.106,49**	**36.543,51**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.122.002 Gewerbe- und Gaststättenwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.122.003 Einwohner-, Pass- u. Ausweiswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**410,55**	**100,00**	**0,00**	**67,42**	**-32,58**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	410,55	100,00	0,00	67,42	-32,58	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**50.308,20**	**41.500,00**	**0,00**	**46.036,20**	**4.536,20**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	50.308,20	41.500,00	0,00	46.036,20	4.536,20	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**173,80**	**173,80**	**0,00**
4488001	Erstattung Leasingraten E-Bikes	0,00	0,00	0,00	173,80	173,80	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.718,75**	**41.600,00**	**0,00**	**46.277,42**	**4.677,42**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**92.627,45**	**97.700,00**	**0,00**	**107.371,25**	**9.671,25**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	8.536,92	7.800,00	0,00	8.506,86	706,86	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	65.225,33	69.600,00	0,00	75.989,61	6.389,61	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	4.988,50	5.400,00	0,00	6.147,52	747,52	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	13.876,70	14.900,00	0,00	15.963,51	1.063,51	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	763,75	763,75	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**33.867,96**	**32.500,00**	**0,00**	**30.369,98**	**-2.130,02**	**0,00**
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	33.867,96	32.500,00	0,00	30.369,98	-2.130,02	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**410,55**	**100,00**	**0,00**	**67,42**	**-32,58**	**0,00**
5711010	AfA auf B+G	410,55	100,00	0,00	67,42	-32,58	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**126.905,96**	**130.300,00**	**0,00**	**137.808,65**	**7.508,65**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-76.187,21**	**-88.700,00**	**0,00**	**-91.531,23**	**-2.831,23**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-76.187,21**	**-88.700,00**	**0,00**	**-91.531,23**	**-2.831,23**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-76.187,21**	**-88.700,00**	**0,00**	**-91.531,23**	**-2.831,23**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-76.187,21**	**-88.700,00**	**0,00**	**-91.531,23**	**-2.831,23**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-76.187,21**	**-88.700,00**	**0,00**	**-91.531,23**	**-2.831,23**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.122.003 Einwohner-, Pass- u. Ausweiswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.122.004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**5.368,10**	**5.000,00**	**0,00**	**3.712,15**	**-1.287,85**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	5.368,10	5.000,00	0,00	3.712,15	-1.287,85	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23,50**	**23,50**	**0,00**
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	23,50	23,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.368,10**	**5.000,00**	**0,00**	**3.735,65**	**-1.264,35**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**52.096,84**	**67.850,00**	**0,00**	**59.881,94**	**-7.968,06**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	28.954,32	28.050,00	0,00	31.727,85	3.677,85	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	17.947,07	30.850,00	0,00	21.589,75	-9.260,25	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.374,41	2.400,00	0,00	1.798,63	-601,37	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	3.821,04	6.550,00	0,00	4.765,71	-1.784,29	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**120,00**	**150,00**	**0,00**	**120,00**	**-30,00**	**0,00**
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	120,00	150,00	0,00	120,00	-30,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**52.216,84**	**68.000,00**	**0,00**	**60.001,94**	**-7.998,06**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-46.848,74**	**-63.000,00**	**0,00**	**-56.266,29**	**6.733,71**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-46.848,74**	**-63.000,00**	**0,00**	**-56.266,29**	**6.733,71**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-46.848,74**	**-63.000,00**	**0,00**	**-56.266,29**	**6.733,71**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-46.848,74**	**-63.000,00**	**0,00**	**-56.266,29**	**6.733,71**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-46.848,74**	**-63.000,00**	**0,00**	**-56.266,29**	**6.733,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.122.004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.122.005 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**14.806,90**	**15.000,00**	**0,00**	**15.459,00**	**459,00**	**0,00**
4561000	Bußgelder	14.806,90	15.000,00	0,00	15.459,00	459,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.806,90**	**15.100,00**	**0,00**	**15.459,00**	**359,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**51.008,42**	**52.450,00**	**0,00**	**61.230,76**	**8.780,76**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	25.497,36	26.200,00	0,00	25.705,02	-494,98	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	19.739,95	20.300,00	0,00	27.319,77	7.019,77	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.519,76	1.550,00	0,00	2.114,20	564,20	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	4.251,35	4.400,00	0,00	6.091,77	1.691,77	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**293,44**	**2.500,00**	**0,00**	**2.293,73**	**-206,27**	**0,00**
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	500,00	0,00	1.512,35	1.012,35	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	293,44	2.000,00	0,00	781,38	-1.218,62	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**229,62**	**200,00**	**0,00**	**229,62**	**29,62**	**0,00**
5711008	AfA auf techn. Anlagen	229,62	200,00	0,00	229,62	29,62	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**51.531,48**	**55.150,00**	**0,00**	**63.754,11**	**8.604,11**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-36.724,58**	**-40.050,00**	**0,00**	**-48.295,11**	**-8.245,11**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-36.724,58**	**-40.050,00**	**0,00**	**-48.295,11**	**-8.245,11**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-36.724,58**	**-40.050,00**	**0,00**	**-48.295,11**	**-8.245,11**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**19.084,98**	**9.900,00**	**0,00**	**19.521,72**	**9.621,72**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	19.084,98	9.900,00	0,00	19.521,72	9.621,72	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-55.809,56**	**-49.950,00**	**0,00**	**-67.816,83**	**-17.866,83**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-55.809,56**	**-49.950,00**	**0,00**	**-67.816,83**	**-17.866,83**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.122.005 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	293,44	2.000,00	0,00	729,38	-1.270,62	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**293,44**	**2.000,00**	**0,00**	**729,38**	**-1.270,62**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-293,44**	**-2.000,00**	**0,00**	**-729,38**	**1.270,62**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.126.001 Feuerwehr und Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**189.787,40**	**189.750,00**	**0,00**	**210.098,54**	**20.348,54**	**0,00**
4141004	Landeszuw. konsumtive Feuerschutzpauschale	58.141,50	58.000,00	0,00	63.599,66	5.599,66	0,00
4147000	Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	260,00	250,00	0,00	2.260,00	2.010,00	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	131.385,90	131.500,00	0,00	144.238,88	12.738,88	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**240,00**	**9.000,00**	**0,00**	**-1.130,00**	**-10.130,00**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	240,00	9.000,00	0,00	-1.160,00	-10.160,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**10.636,20**	**10.500,00**	**0,00**	**5.288,88**	**-5.211,12**	**0,00**
4481000	Kostenerstattungen vom Land	6.566,89	10.000,00	0,00	5.288,88	-4.711,12	0,00
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	4.069,31	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.109,57**	**9.109,57**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	0,00	0,00	0,00	9.109,57	9.109,57	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.240,00**	**1.240,00**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	1.240,00	1.240,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**200.663,60**	**209.250,00**	**0,00**	**224.606,99**	**15.356,99**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**41.291,28**	**11.350,00**	**0,00**	**24.830,13**	**13.480,13**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	32.416,37	9.050,00	0,00	19.266,22	10.216,22	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	2.454,26	700,00	0,00	1.493,84	793,84	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	6.400,05	1.600,00	0,00	4.070,07	2.470,07	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	20,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**265.971,77**	**174.814,09**	**7.514,09**	**237.710,02**	**62.895,93**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	22.292,59	17.514,09	7.514,09	23.160,41	5.646,32	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	57,96	57,96	0,00
5237000	Erst. Aufw. von Dr. an priv. U	10.191,55	8.000,00	0,00	12.211,62	4.211,62	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	16.409,06	16.000,00	0,00	14.461,71	-1.538,29	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	13.609,86	11.000,00	0,00	9.635,62	-1.364,38	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	0,00	900,00	0,00	1.227,49	327,49	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	7.649,77	3.200,00	0,00	8.721,15	5.521,15	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	8.726,81	6.300,00	0,00	9.863,21	3.563,21	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	106.426,41	30.000,00	0,00	46.776,44	16.776,44	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	24.404,72	15.200,00	0,00	22.105,88	6.905,88	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	51.161,98	62.700,00	0,00	67.033,12	4.333,12	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	3.237,42	4.000,00	0,00	1.652,00	-2.348,00	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	1.861,60	0,00	0,00	3.803,41	3.803,41	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**157.642,05**	**162.900,00**	**0,00**	**183.113,57**	**20.213,57**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	6.481,53	1.900,00	0,00	15.261,40	13.361,40	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	53.534,42	51.600,00	0,00	56.161,10	4.561,10	0,00
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	1.950,56	2.000,00	0,00	2.563,92	563,92	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	2.839,14	2.400,00	0,00	3.234,11	834,11	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	2.333,87	2.300,00	0,00	6.994,18	4.694,18	0,00
5711009	AfA auf Fahrzeuge	85.846,35	98.400,00	0,00	94.465,47	-3.934,53	0,00
5711010	AfA auf B+G	4.656,18	4.300,00	0,00	4.433,39	133,39	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**260,00**	**250,00**	**0,00**	**760,00**	**510,00**	**0,00**
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	260,00	250,00	0,00	760,00	510,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**117.358,27**	**154.400,00**	**0,00**	**186.318,87**	**31.918,87**	**0,00**
5411000	So. Per- und Vers.aufwendungen	778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5411100	Aus- und Fortbildung	14.848,24	20.000,00	0,00	16.414,31	-3.585,69	0,00
5411200	Reisekosten	0,00	0,00	0,00	755,89	755,89	0,00
5411400	Personalnebenaufwendungen	9.655,91	10.000,00	0,00	7.863,08	-2.136,92	0,00
5421000	Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	2.850,25	9.000,00	0,00	2.562,00	-6.438,00	0,00

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.126.001 Feuerwehr und Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
5422000	Mieten und Pachten	22.915,25	20.000,00	0,00	24.219,07	4.219,07	0,00
5423000	Leasing	49.771,44	61.100,00	0,00	61.014,72	-85,28	0,00
5431100	Büromaterial	65,93	200,00	0,00	106,03	-93,97	0,00
5431200	Fachliteratur	851,90	800,00	0,00	862,95	62,95	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	7.582,32	6.200,00	0,00	7.649,36	1.449,36	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.124,29	1.000,00	0,00	12.096,89	11.096,89	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	3.271,90	18.000,00	0,00	43.254,77	25.254,77	0,00
5441100	Personenbezogene Versicherungsbeiträge	1.399,56	7.000,00	0,00	7.710,80	710,80	0,00
5441400	Kraftfahrzeugsteuer	19,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	223,50	1.100,00	0,00	1.809,00	709,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**582.523,37**	**503.714,09**	**7.514,09**	**632.732,59**	**129.018,50**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-381.859,77**	**-294.464,09**	**-7.514,09**	**-408.125,60**	**-113.661,51**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-381.859,77**	**-294.464,09**	**-7.514,09**	**-408.125,60**	**-113.661,51**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-381.859,77**	**-294.464,09**	**-7.514,09**	**-408.125,60**	**-113.661,51**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.513,75**	**6.300,00**	**0,00**	**7.309,64**	**1.009,64**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	10.513,75	6.300,00	0,00	7.309,64	1.009,64	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-392.373,52**	**-300.764,09**	**-7.514,09**	**-415.435,24**	**-114.671,15**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-392.373,52**	**-300.764,09**	**-7.514,09**	**-415.435,24**	**-114.671,15**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.126.001 Feuerwehr und Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.141,50	58.000,00	0,00	63.599,66	5.599,66	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**58.141,50**	**58.000,00**	**0,00**	**68.099,66**	**10.099,66**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-2.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.014,39	365.733,38	125.733,38	163.641,75	-202.091,63	298.703,14
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	495.258,78	397.785,40	21.485,40	387.517,37	-10.268,03	15.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	58.000,00	0,00	0,00	-58.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**653.975,17**	**821.518,78**	**147.218,78**	**551.159,12**	**-270.359,66**	**313.703,14**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-595.833,67**	**-763.518,78**	**-147.218,78**	**-483.059,46**	**280.459,32**	**-313.703,14**

Investitionen 02.126.001 Feuerwehr und Brandschutz

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000001 Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0,00	15.600,00	0,00	2.199,00	13.401,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	15.600,00	0,00	2.199,00	13.401,00	0,00
I30000004 Feuerschutzpauschale	-58.141,50	0,00	0,00	-63.599,66	63.599,66	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.141,50	58.000,00	0,00	63.599,66	-5.599,66	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	58.000,00	0,00	0,00	58.000,00	0,00
I30000053 Neuanschaffung von Rollcontainern	7.163,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.163,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I30000072 Erwerb/Nachrüstung MTF 3 für die Kinderfeuerwehr	0,00	2.000,00	0,00	1.994,44	5,56	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000,00	0,00	1.994,44	5,56	0,00
I30000076 Erwerb LF für die LG Birkefehl	236.371,47	268.497,80	5.497,80	288.984,24	-20.486,44	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	236.371,47	268.497,80	5.497,80	288.984,24	-20.486,44	0,00
I30000077 Erwerb ELW für den Löschzug 1	160.809,49	12.008,89	12.008,89	5.748,00	6.260,89	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	160.809,49	12.008,89	12.008,89	5.748,00	6.260,89	0,00
I30000088 Anschaffung LF 20/16 Schameder	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
I40000246 An-/Umbau Feuerwehrgerätehaus Schameder	128.840,43	96.584,76	86.584,76	74.789,45	21.795,31	16.100,11
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-2.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.000,89	86.584,76	86.584,76	74.789,45	11.795,31	16.100,11
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.137,54	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I40000379 Umsetzung Ergebnisse Löschwasserbedarfsanalyse	7.521,06	0,00	0,00	1.721,06	-1.721,06	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.521,06	0,00	0,00	1.721,06	-1.721,06	0,00
I40000402 Netzanalyse Löschwasser	23.386,09	3.978,71	3.978,71	15.525,36	-11.546,65	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	23.386,09	3.978,71	3.978,71	15.525,36	-11.546,65	0,00
I40000408 Löschwasseroptimierung OT Benfe	0,00	159.148,62	39.148,62	49.176,96	109.971,66	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	159.148,62	39.148,62	49.176,96	109.971,66	0,00
I40000411 Löschwasseroptimierung Auf der Leimstruth	16.649,01	40.000,00	0,00	3.424,36	36.575,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.649,01	40.000,00	0,00	3.424,36	36.575,64	0,00
I40000414 Löschwasseroptimierung OT Birkefehl	14.843,43	80.000,00	0,00	34.529,92	45.470,08	282.603,03
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.843,43	80.000,00	0,00	34.529,92	45.470,08	282.603,03
IS2100001 Erwerb Kommandowagen SI-FW 1101	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	4.500,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00	0,00
IS2300006 Umbau ELW zum MTW	13.257,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	13.257,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IS2500001 Funkeinbau Feuerwehrfahrzeuge	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**608.841,95**	**758.818,78**	**147.218,78**	**478.092,79**	**280.725,99**	**313.703,14**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-58.141,50**	**-58.000,00**	**0,00**	**-68.099,66**	**10.099,66**	**0,00**
Gesamtsumme	**550.700,45**	**700.818,78**	**147.218,78**	**409.993,13**	**290.825,65**	**313.703,14**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 02.128.001 Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**624,08**	**4.200,00**	**0,00**	**624,08**	**-3.575,92**	**0,00**
4161100	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	0,00	3.600,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	624,08	600,00	0,00	624,08	24,08	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**3.060,00**	**2.700,00**	**0,00**	**3.060,00**	**360,00**	**0,00**
4480000	Erträge aus Kostenerst. Bund	3.060,00	2.700,00	0,00	3.060,00	360,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.684,08**	**6.900,00**	**0,00**	**3.684,08**	**-3.215,92**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.695,55**	**3.695,55**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	2.847,51	2.847,51	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	220,70	220,70	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	627,34	627,34	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**606,84**	**1.600,00**	**0,00**	**3.802,82**	**2.202,82**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	0,00	0,00	0,00	2.576,81	2.576,81	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	139,53	600,00	0,00	134,43	-465,57	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	585,60	585,60	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	467,31	0,00	0,00	505,98	505,98	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**3.842,66**	**5.500,00**	**0,00**	**4.463,82**	**-1.036,18**	**0,00**
5711007	AfA auf Maschinen	1.085,46	1.100,00	0,00	1.085,54	-14,46	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	2.063,23	3.700,00	0,00	2.684,31	-1.015,69	0,00
5711010	AfA auf B+G	693,97	700,00	0,00	693,97	-6,03	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**313,95**	**313,95**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	0,00	0,00	0,00	113,95	113,95	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.449,50**	**7.100,00**	**0,00**	**12.276,14**	**5.176,14**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-765,42**	**-200,00**	**0,00**	**-8.592,06**	**-8.392,06**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-765,42**	**-200,00**	**0,00**	**-8.592,06**	**-8.392,06**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-765,42**	**-200,00**	**0,00**	**-8.592,06**	**-8.392,06**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.361,50**	**700,00**	**0,00**	**1.047,40**	**347,40**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	4.361,50	700,00	0,00	1.047,40	347,40	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-5.126,92**	**-900,00**	**0,00**	**-9.639,46**	**-8.739,46**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.126,92**	**-900,00**	**0,00**	**-9.639,46**	**-8.739,46**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 02.128.001 Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	21.700,00	0,00	0,00	-21.700,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**21.700,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.700,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	22.388,60	44.515,50	14.815,50	0,00	-44.515,50	44.446,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.388,60**	**44.515,50**	**14.815,50**	**0,00**	**-44.515,50**	**44.446,50**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.388,60**	**-22.815,50**	**-14.815,50**	**0,00**	**22.815,50**	**-44.446,50**

Investitionen 02.128.001 Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000084 Ausbau Warnsystem	22.388,60	22.815,50	14.815,50	0,00	22.815,50	44.446,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	21.700,00	0,00	0,00	21.700,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	22.388,60	44.515,50	14.815,50	0,00	44.515,50	44.446,50
Gesamtsumme Auszahlungen	**22.388,60**	**44.515,50**	**14.815,50**	**0,00**	**44.515,50**	**44.446,50**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**-21.700,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.700,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**22.388,60**	**22.815,50**	**14.815,50**	**0,00**	**22.815,50**	**44.446,50**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.211.001 Grundschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**479.175,21**	**155.000,00**	**0,00**	**158.655,34**	**3.655,34**	**0,00**
4141001	Landeszuw. konsumtive Schulpauschale	56.875,44	22.000,00	0,00	10.102,79	-11.897,21	0,00
4141003	Landeszuw. konsumtive Sportpauschale	15.500,00	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00
4141007	Landeszuweisung "Kultur und Schule"	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
4141008	Landeszuweisung "Offene Ganztagsschule"	89.724,21	98.000,00	0,00	97.446,50	-553,50	0,00
4141404	Verwendung angesparte Schulpauschale Vorjahre	300.000,00	0,00	0,00	18.387,14	18.387,14	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	16.200,65	16.200,00	0,00	16.344,00	144,00	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	874,91	900,00	0,00	874,91	-25,09	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**271,80**	**271,80**	**0,00**
4488001	Erstattung Leasingraten E-Bikes	0,00	0,00	0,00	271,80	271,80	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**58,82**	**58,82**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	0,00	0,00	0,00	58,82	58,82	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.821,78**	**4.821,78**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	4.821,78	4.821,78	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**479.175,21**	**155.000,00**	**0,00**	**163.807,74**	**8.807,74**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**88.316,37**	**90.850,00**	**0,00**	**96.107,40**	**5.257,40**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	1.528,66	1.600,00	0,00	1.680,22	80,22	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	67.379,89	69.150,00	0,00	72.980,12	3.830,12	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	5.166,17	5.350,00	0,00	5.621,94	271,94	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	14.241,65	14.750,00	0,00	15.825,12	1.075,12	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**430.714,78**	**143.200,00**	**0,00**	**139.052,11**	**-4.147,89**	**0,00**
5211008	Gebäudeunterhaltung Schulen	12.319,22	10.000,00	0,00	3.826,58	-6.173,42	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	18.086,58	14.000,00	0,00	17.490,89	3.490,89	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	10.288,22	9.000,00	0,00	9.705,04	705,04	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	52.625,28	61.100,00	0,00	60.755,10	-344,90	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	5.577,57	5.600,00	0,00	4.819,58	-780,42	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	13.483,73	10.500,00	0,00	13.976,00	3.476,00	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	2.957,65	3.500,00	0,00	2.355,91	-1.144,09	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	746,89	6.000,00	0,00	5.082,06	-917,94	0,00
5271000	Lernmittel nach Lernm.freiheitsG	5.916,77	8.000,00	0,00	7.118,97	-881,03	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	3.851,39	8.000,00	0,00	6.891,79	-1.108,21	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	283,38	2.000,00	0,00	3.368,19	1.368,19	0,00
5291003	Aufwendungen f.d. Schulschwimmen	4.578,10	5.500,00	0,00	3.662,00	-1.838,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**73.961,97**	**74.400,00**	**0,00**	**74.995,28**	**595,28**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	0,00	0,00	0,00	158,00	158,00	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	69.953,94	70.000,00	0,00	69.953,94	-46,06	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	2.566,75	2.600,00	0,00	2.566,75	-33,25	0,00
5711010	AfA auf B+G	1.441,28	1.800,00	0,00	2.316,59	516,59	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**116.228,00**	**101.000,00**	**0,00**	**96.475,50**	**-4.524,50**	**0,00**
5319000	Aufwendungen "Offene Ganztagsschule"	116.228,00	98.000,00	0,00	96.475,50	-1.524,50	0,00
5319003	Weiterleitung Zuschuss Schule und Kultur	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**68.150,07**	**31.350,00**	**0,00**	**43.726,66**	**12.376,66**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	30,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5422000	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	59,50	59,50	0,00
5422001	Miete Pulverwaldhalle	15.500,00	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00
5423000	Leasing	3.409,24	3.600,00	0,00	3.830,89	230,89	0,00
5431100	Büromaterial	2.872,94	2.500,00	0,00	2.524,09	24,09	0,00
5431200	Fachliteratur	222,76	600,00	0,00	256,75	-343,25	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	2.280,80	2.700,00	0,00	1.769,02	-930,98	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	3.685,17	6.000,00	0,00	1.194,15	-4.805,85	0,00
5431710	Digitalisierung an Schulen	40.124,16	0,00	0,00	18.387,14	18.387,14	0,00

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.211.001 Grundschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
5441950	Aufwendungen nicht abziehbare Erwerbssteuer	0,00	0,00	0,00	180,12	180,12	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	25,00	50,00	0,00	25,00	-25,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**777.371,19**	**440.800,00**	**0,00**	**450.356,95**	**9.556,95**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-298.195,98**	**-285.800,00**	**0,00**	**-286.549,21**	**-749,21**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-298.195,98**	**-285.800,00**	**0,00**	**-286.549,21**	**-749,21**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-298.195,98**	**-285.800,00**	**0,00**	**-286.549,21**	**-749,21**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.596,93**	**8.200,00**	**0,00**	**13.956,60**	**5.756,60**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	7.596,93	8.200,00	0,00	13.956,60	5.756,60	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-305.792,91**	**-294.000,00**	**0,00**	**-300.505,81**	**-6.505,81**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-305.792,91**	**-294.000,00**	**0,00**	**-300.505,81**	**-6.505,81**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 03.211.001 Grundschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	630.000,00	0,00	41.600,02	-588.399,98	431.111,76
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	590,11	8.000,00	0,00	25.310,03	17.310,03	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**590,11**	**638.000,00**	**0,00**	**66.910,05**	**-571.089,95**	**431.111,76**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-590,11**	**-638.000,00**	**0,00**	**-66.910,05**	**571.089,95**	**-431.111,76**

Investitionen 03.211.001 Grundschule Erndtebrück

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000035 Erwerb bew. Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	6.937,70	-4.937,70	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000,00	0,00	6.937,70	-4.937,70	0,00
I40000358 Neubau Grundschule	0,00	600.000,00	0,00	42.548,02	557.451,98	431.111,76
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000,00	0,00	41.600,02	558.399,98	431.111,76
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	948,00	-948,00	0,00
I40000454 Anbau Fluchttreppe 3. BA	0,00	30.000,00	0,00	12.185,49	17.814,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	12.185,49	-12.185,49	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**632.000,00**	**0,00**	**61.671,21**	**570.328,79**	**431.111,76**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**632.000,00**	**0,00**	**61.671,21**	**570.328,79**	**431.111,76**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.215.001 Realschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**197.782,72**	**248.500,00**	**0,00**	**237.553,24**	**-10.946,76**	**0,00**
4141001	Landeszuw. konsumtive Schulpauschale	87.806,28	132.000,00	0,00	74.777,22	-57.222,78	0,00
4141007	Landeszuweisung "Kultur und Schule"	3.112,50	2.700,00	0,00	3.442,50	742,50	0,00
4141009	Landeszuweisung "Geld oder Stelle"	17.260,74	25.300,00	0,00	18.924,79	-6.375,21	0,00
4141404	Verwendung angesparte Schulpauschale Vorjahre	0,00	0,00	0,00	32.688,13	32.688,13	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	89.568,46	88.500,00	0,00	107.707,12	19.207,12	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	34,74	0,00	0,00	13,48	13,48	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**30,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.500,00**	**0,00**
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	30,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.278,90**	**2.278,90**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	0,00	0,00	0,00	2.278,90	2.278,90	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**314,59**	**0,00**	**0,00**	**5.249,71**	**5.249,71**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	314,59	0,00	0,00	5.249,71	5.249,71	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**198.127,31**	**256.000,00**	**0,00**	**245.081,85**	**-10.918,15**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**129.009,80**	**137.650,00**	**0,00**	**133.102,17**	**-4.547,83**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100.070,46	106.700,00	0,00	102.728,93	-3.971,07	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	7.283,49	7.700,00	0,00	7.964,60	264,60	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	21.655,85	23.250,00	0,00	22.408,64	-841,36	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**225.231,70**	**287.050,00**	**0,00**	**270.599,72**	**-16.450,28**	**23.945,85**
5211008	Gebäudeunterhaltung Schulen	18.106,89	61.000,00	0,00	50.636,58	-10.363,42	23.945,85
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	2.102,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	53.572,66	50.000,00	0,00	55.526,82	5.526,82	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	12.049,90	10.000,00	0,00	11.091,93	1.091,93	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	68.225,53	78.600,00	0,00	74.641,03	-3.958,97	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	13.546,14	12.400,00	0,00	10.683,47	-1.716,53	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	16.294,13	15.250,00	0,00	16.019,04	769,04	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	9.621,10	7.000,00	0,00	3.356,30	-3.643,70	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	1.333,74	4.000,00	0,00	2.978,89	-1.021,11	0,00
5271000	Lernmittel nach Lernm.freiheitsG	12.546,67	20.900,00	0,00	20.116,56	-783,44	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	8.619,34	9.500,00	0,00	7.899,25	-1.600,75	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	6.870,55	15.000,00	0,00	15.127,85	127,85	0,00
5291003	Aufwendungen f.d. Schulschwimmen	2.343,00	3.400,00	0,00	2.522,00	-878,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**161.553,59**	**160.850,00**	**0,00**	**164.960,56**	**4.110,56**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	5.796,95	5.600,00	0,00	5.571,91	-28,09	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	111.381,42	110.900,00	0,00	114.000,70	3.100,70	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	210,62	250,00	0,00	210,63	-39,37	0,00
5711010	AfA auf B+G	44.164,60	44.100,00	0,00	45.177,32	1.077,32	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**21.048,24**	**28.000,00**	**0,00**	**23.207,29**	**-4.792,71**	**0,00**
5319002	Aufwendungen "Geld oder Stelle"	17.260,74	24.600,00	0,00	18.924,79	-5.675,21	0,00
5319003	Weiterleitung Zuschuss Schule und Kultur	3.787,50	3.400,00	0,00	4.282,50	882,50	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**74.740,40**	**81.250,00**	**0,00**	**69.003,82**	**-12.246,18**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5422000	Mieten und Pachten	339,37	400,00	0,00	369,24	-30,76	0,00
5423000	Leasing	3.187,99	3.400,00	0,00	3.830,77	430,77	0,00
5431100	Büromaterial	2.431,62	3.100,00	0,00	4.273,23	1.173,23	0,00
5431200	Fachliteratur	792,09	900,00	0,00	728,78	-171,22	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	6.304,33	6.000,00	0,00	5.926,92	-73,08	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	742,03	4.000,00	0,00	20.914,78	16.914,78	0,00
5431710	Digitalisierung an Schulen	60.917,97	63.000,00	0,00	32.935,10	-30.064,90	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	25,00	50,00	0,00	25,00	-25,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**611.583,73**	**694.800,00**	**0,00**	**660.873,56**	**-33.926,44**	**23.945,85**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.215.001 Realschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-413.456,42**	**-438.800,00**	**0,00**	**-415.791,71**	**23.008,29**	**-23.945,85**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-413.456,42**	**-438.800,00**	**0,00**	**-415.791,71**	**23.008,29**	**-23.945,85**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-413.456,42**	**-438.800,00**	**0,00**	**-415.791,71**	**23.008,29**	**-23.945,85**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.548,01**	**6.900,00**	**0,00**	**14.827,46**	**7.927,46**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	10.548,01	6.900,00	0,00	14.827,46	7.927,46	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-424.004,43**	**-445.700,00**	**0,00**	**-430.619,17**	**15.080,83**	**-23.945,85**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-424.004,43**	**-445.700,00**	**0,00**	**-430.619,17**	**15.080,83**	**-23.945,85**

Teilfinanzrechnung 03.215.001 Realschule Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.318,08	93.860,12	93.860,12	89.166,57	-4.693,55	15.432,72
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.333,74	118.000,00	0,00	68.923,35	-49.076,65	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**78.651,82**	**211.860,12**	**93.860,12**	**158.089,92**	**-53.770,20**	**15.432,72**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-78.651,82**	**-211.860,12**	**-93.860,12**	**-158.089,92**	**53.770,20**	**-15.432,72**

Investitionen 03.215.001 Realschule Erndtebrück

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000038 Erwerb bew. Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	1.944,46	55,54	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000,00	0,00	1.944,46	55,54	0,00
I30000070 Erneuerung Physikraum	0,00	177.000,00	65.000,00	101.078,84	75.921,16	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	65.000,00	65.000,00	37.078,84	27.921,16	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	112.000,00	0,00	64.000,00	48.000,00	0,00
I30000075 Herstellung Barrierefreiheit (Gute Schule 2020)	70.516,04	28.860,12	28.860,12	51.723,35	-22.863,23	15.432,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.516,04	28.860,12	28.860,12	51.723,35	-22.863,23	15.432,72
I40000428 Anbau Fluchttreppe (Rettungsweg)	6.802,04	0,00	0,00	364,38	-364,38	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.802,04	0,00	0,00	364,38	-364,38	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**77.318,08**	**207.860,12**	**93.860,12**	**155.111,03**	**52.749,09**	**15.432,72**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**77.318,08**	**207.860,12**	**93.860,12**	**155.111,03**	**52.749,09**	**15.432,72**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.241.001 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**-150,00**	**0,00**
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00**	**-150,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**5.419,27**	**5.850,00**	**0,00**	**6.853,74**	**1.003,74**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.202,35	4.550,00	0,00	5.291,61	741,61	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	331,75	350,00	0,00	410,85	60,85	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	885,17	950,00	0,00	1.151,28	201,28	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**169.700,00**	**211.000,00**	**0,00**	**206.643,52**	**-4.356,48**	**0,00**
5279100	Schülerbeförderung GS Ebk.	61.952,08	70.000,00	0,00	71.073,57	1.073,57	0,00
5279400	Schülerbeförderung Realschule	107.747,92	140.000,00	0,00	135.569,95	-4.430,05	0,00
5279500	sonstige Schülerbeförderung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**175.119,27**	**216.850,00**	**0,00**	**213.497,26**	**-3.352,74**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-175.119,27**	**-216.700,00**	**0,00**	**-213.497,26**	**3.202,74**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-175.119,27**	**-216.700,00**	**0,00**	**-213.497,26**	**3.202,74**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-175.119,27**	**-216.700,00**	**0,00**	**-213.497,26**	**3.202,74**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-175.119,27**	**-216.700,00**	**0,00**	**-213.497,26**	**3.202,74**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-175.119,27**	**-216.700,00**	**0,00**	**-213.497,26**	**3.202,74**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 03.241.001 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 03.243.001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**26.828,28**	**29.500,00**	**0,00**	**13.480,04**	**-16.019,96**	**0,00**
4141003	Landeszuw. konsumtive Sportpauschale	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
4141005	Landeszuweisung "Schulsozialarbeit"	23.328,28	19.000,00	0,00	6.657,13	-12.342,87	0,00
4141006	Landeszuweisung "schulische Inklusion"	0,00	7.000,00	0,00	3.322,91	-3.677,09	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.828,28**	**29.500,00**	**0,00**	**13.480,04**	**-16.019,96**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**5.961,59**	**6.450,00**	**0,00**	**7.539,19**	**1.089,19**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.622,65	5.000,00	0,00	5.820,82	820,82	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	365,24	400,00	0,00	451,89	51,89	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	973,70	1.050,00	0,00	1.266,48	216,48	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**1.250,00**	**0,00**	**1.274,49**	**24,49**	**0,00**
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	0,00	1.250,00	0,00	1.274,49	24,49	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**27.611,78**	**34.000,00**	**0,00**	**16.684,66**	**-17.315,34**	**0,00**
5319001	Aufwendungen "Schulsozialarbeit"	27.611,78	34.000,00	0,00	16.684,66	-17.315,34	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**3.807,26**	**3.950,00**	**0,00**	**3.807,26**	**-142,74**	**0,00**
5422002	Miete Pulverwaldsportplatz	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
5441100	Personenbezogene Versicherungsbeiträge	307,26	450,00	0,00	307,26	-142,74	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**37.380,63**	**45.650,00**	**0,00**	**29.305,60**	**-16.344,40**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-10.552,35**	**-16.150,00**	**0,00**	**-15.825,56**	**324,44**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.552,35**	**-16.150,00**	**0,00**	**-15.825,56**	**324,44**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.552,35**	**-16.150,00**	**0,00**	**-15.825,56**	**324,44**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**140,75**	**400,00**	**0,00**	**423,85**	**23,85**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	140,75	400,00	0,00	423,85	23,85	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-10.693,10**	**-16.550,00**	**0,00**	**-16.249,41**	**300,59**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-10.693,10**	**-16.550,00**	**0,00**	**-16.249,41**	**300,59**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 03.243.001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 04.272.001 Gemeindebücherei Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600,00**	**600,00**	**0,00**
4147000	Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**350,00**	**400,00**	**0,00**	**400,00**	**0,00**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	350,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**350,00**	**400,00**	**0,00**	**1.000,00**	**600,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**16.209,80**	**16.800,00**	**0,00**	**18.765,59**	**1.965,59**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	12.311,52	12.750,00	0,00	14.248,10	1.498,10	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	948,00	1.000,00	0,00	1.104,54	104,54	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.950,28	3.050,00	0,00	3.412,95	362,95	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.700,53**	**2.400,00**	**0,00**	**2.951,12**	**551,12**	**0,00**
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	0,00	200,00	0,00	178,62	-21,38	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	210,15	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	564,78	500,00	0,00	592,61	92,61	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	1.925,60	1.500,00	0,00	1.800,28	300,28	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	379,61	379,61	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**661,12**	**900,00**	**0,00**	**740,01**	**-159,99**	**0,00**
5431300	Porto u. Telekomm.	661,12	900,00	0,00	740,01	-159,99	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.571,45**	**20.100,00**	**0,00**	**22.456,72**	**2.356,72**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-19.221,45**	**-19.700,00**	**0,00**	**-21.456,72**	**-1.756,72**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.221,45**	**-19.700,00**	**0,00**	**-21.456,72**	**-1.756,72**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-19.221,45**	**-19.700,00**	**0,00**	**-21.456,72**	**-1.756,72**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**95,90**	**-104,10**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	0,00	200,00	0,00	95,90	-104,10	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-19.221,45**	**-19.900,00**	**0,00**	**-21.552,62**	**-1.652,62**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-19.221,45**	**-19.900,00**	**0,00**	**-21.552,62**	**-1.652,62**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 04.272.001 Gemeindebücherei Erndtebrück

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.925,60	1.500,00	0,00	1.800,28	300,28	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.925,60**	**1.500,00**	**0,00**	**1.800,28**	**300,28**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.925,60**	**-1.500,00**	**0,00**	**-1.800,28**	**-300,28**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 04.281.001 Kulturförderung/Förderung von Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
4141017	Fördermittel aus dem Landesprogramm Heimat-Preis	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**183,60**	**-3.816,40**	**0,00**
4421000	Erträge aus Verkauf	0,00	4.000,00	0,00	183,60	-3.816,40	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.000,00**	**9.000,00**	**0,00**	**5.183,60**	**-3.816,40**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**2.212,52**	**1.750,00**	**0,00**	**2.129,71**	**379,71**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.720,00	1.350,00	0,00	1.644,81	294,81	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	136,20	100,00	0,00	127,70	27,70	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	132,90	300,00	0,00	357,20	57,20	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	223,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**9.500,00**	**11.700,00**	**0,00**	**55.429,39**	**43.729,39**	**0,00**
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.500,00	3.000,00	0,00	31.957,40	28.957,40	0,00
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000,00	5.000,00	0,00	23.304,71	18.304,71	0,00
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.700,00	0,00	167,28	-3.532,72	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.712,52**	**13.450,00**	**0,00**	**57.559,10**	**44.109,10**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-6.712,52**	**-4.450,00**	**0,00**	**-52.375,50**	**-47.925,50**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.712,52**	**-4.450,00**	**0,00**	**-52.375,50**	**-47.925,50**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.712,52**	**-4.450,00**	**0,00**	**-52.375,50**	**-47.925,50**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.013,36**	**2.200,00**	**0,00**	**6.176,92**	**3.976,92**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	4.013,36	2.200,00	0,00	6.176,92	3.976,92	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-10.725,88**	**-6.650,00**	**0,00**	**-58.552,42**	**-51.902,42**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-10.725,88**	**-6.650,00**	**0,00**	**-58.552,42**	**-51.902,42**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 04.281.001 Kulturförderung/Förderung von Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.311.001 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**25.983,66**	**26.400,00**	**0,00**	**67.338,71**	**40.938,71**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	25.983,66	26.400,00	0,00	11.069,10	-15.330,90	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	43.244,90	43.244,90	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	3.346,98	3.346,98	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	9.677,73	9.677,73	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**103,00**	**150,00**	**0,00**	**103,00**	**-47,00**	**0,00**
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	103,00	150,00	0,00	103,00	-47,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**26.086,66**	**26.550,00**	**0,00**	**67.441,71**	**40.891,71**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-26.086,66**	**-26.550,00**	**0,00**	**-67.441,71**	**-40.891,71**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-26.086,66**	**-26.550,00**	**0,00**	**-67.441,71**	**-40.891,71**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-26.086,66**	**-26.550,00**	**0,00**	**-67.441,71**	**-40.891,71**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-26.086,66**	**-26.550,00**	**0,00**	**-67.441,71**	**-40.891,71**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-26.086,66**	**-26.550,00**	**0,00**	**-67.441,71**	**-40.891,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.311.001 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.311.002 Abwicklung der Leistungen SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.136,71**	**1.136,71**	**0,00**
4211000	Ersatz soz. Leist.außerh.Einr.	0,00	0,00	0,00	973,00	973,00	0,00
4211400	Kostenerst. v. anderen Soziall.	0,00	0,00	0,00	163,71	163,71	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.153,19**	**1.153,19**	**0,00**
4484000	Kostenerstattungen so. öffentl. Ber.	0,00	0,00	0,00	1.153,19	1.153,19	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.289,90**	**2.289,90**	**0,00**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.126,19**	**2.126,19**	**0,00**
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.126,19	2.126,19	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.126,19**	**2.126,19**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**163,71**	**163,71**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**163,71**	**163,71**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**163,71**	**163,71**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**163,71**	**163,71**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**163,71**	**163,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.311.002 Abwicklung der Leistungen SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.312.001 Grundsicherung nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**77.057,31**	**106.800,00**	**0,00**	**103.768,22**	**-3.031,78**	**0,00**
4484000	Kostenerstattungen so. öffentl. Ber.	77.057,31	106.800,00	0,00	103.768,22	-3.031,78	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.057,31**	**106.800,00**	**0,00**	**103.768,22**	**-3.031,78**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**96.950,92**	**99.800,00**	**0,00**	**101.084,84**	**1.284,84**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	76.588,32	78.900,00	0,00	79.243,66	343,66	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	5.876,53	6.100,00	0,00	6.122,80	22,80	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	14.486,07	14.800,00	0,00	15.718,38	918,38	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**1.279,31**	**1.500,00**	**0,00**	**1.247,43**	**-252,57**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5411200	Reisekosten	1.279,31	1.000,00	0,00	1.247,43	247,43	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**98.230,23**	**101.300,00**	**0,00**	**102.332,27**	**1.032,27**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-21.172,92**	**5.500,00**	**0,00**	**1.435,95**	**-4.064,05**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-21.172,92**	**5.500,00**	**0,00**	**1.435,95**	**-4.064,05**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-21.172,92**	**5.500,00**	**0,00**	**1.435,95**	**-4.064,05**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-21.172,92**	**5.500,00**	**0,00**	**1.435,95**	**-4.064,05**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-21.172,92**	**5.500,00**	**0,00**	**1.435,95**	**-4.064,05**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.312.001 Grundsicherung nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.313.001 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**740.718,33**	**405.000,00**	**0,00**	**342.004,72**	**-62.995,28**	**0,00**
4141010	Landeszuweisung FlüAG	691.430,22	365.000,00	0,00	342.004,72	-22.995,28	0,00
4141023	Ausgleichszahlung für geduldete Personen	49.288,11	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**52.774,09**	**20.000,00**	**0,00**	**51.123,09**	**31.123,09**	**0,00**
4211000	Ersatz soz. Leist.außerh.Einr.	52.774,09	20.000,00	0,00	51.123,09	31.123,09	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**406,14**	**406,14**	**0,00**
4321006	Benutzungsgeb. ukrainische Flüchtlinge	0,00	0,00	0,00	406,14	406,14	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**100.643,19**	**184.650,00**	**0,00**	**154.491,84**	**-30.158,16**	**0,00**
4480000	Erträge aus Kostenerst. Bund	5.110,00	3.600,00	0,00	5.872,18	2.272,18	0,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	28.500,00	41.050,00	0,00	28.500,00	-12.550,00	0,00
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	67.033,19	140.000,00	0,00	120.119,66	-19.880,34	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**894.135,61**	**609.650,00**	**0,00**	**548.025,79**	**-61.624,21**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**105.260,32**	**109.450,00**	**0,00**	**117.362,47**	**7.912,47**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	77.693,22	80.550,00	0,00	84.013,18	3.463,18	0,00
5019000	Dienstbezüge sonst. Beschäft.	3.500,00	4.200,00	0,00	5.789,55	1.589,55	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	5.911,75	6.000,00	0,00	6.504,93	504,93	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	16.706,35	16.950,00	0,00	18.603,98	1.653,98	0,00
5039000	Beitr. ges. Soz.Vers. s.Besch	1.449,00	1.750,00	0,00	2.450,83	700,83	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**465.367,87**	**535.800,00**	**0,00**	**469.683,99**	**-66.116,01**	**0,00**
5331002	Krankenhilfe(Asylfonds)allePKS	76.976,74	140.000,00	0,00	134.459,86	-5.540,14	0,00
5331004	HzL PKS 13	151.468,40	165.000,00	0,00	128.528,15	-36.471,85	0,00
5331006	Aufw.f. Unterkunft PKS 13	60.512,88	80.000,00	0,00	54.536,83	-25.463,17	0,00
5331007	Krankenhilfe PKS 13	58.005,45	40.000,00	0,00	69.039,92	29.039,92	0,00
5331008	Sonst.Leist.§ 6-Sachl. PKS 13	3.650,50	0,00	0,00	3.215,52	3.215,52	0,00
5331009	Sonst.Leist.§6-Geld/Gut. PKS13	388,46	5.000,00	0,00	6.344,82	1.344,82	0,00
5331011	HzL PKS 11	24.062,47	17.000,00	0,00	1.923,27	-15.076,73	0,00
5331012	Aufw.f. Unterkunft PKS 11	19.193,91	15.000,00	0,00	3.846,58	-11.153,42	0,00
5331013	Sonstige Leistungen PKS 11	15.266,47	10.000,00	0,00	7.023,04	-2.976,96	0,00
5331014	HzL PKS 19, 20	32.957,90	35.000,00	0,00	39.013,33	4.013,33	0,00
5331016	Aufw.f.Unterkunft PKS 19, 20	21.283,19	15.500,00	0,00	21.362,67	5.862,67	0,00
5331017	Krankenhilfe PKS 19, 20	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
5331018	Sonst.Leist.-Sachl. PKS 19, 20	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5331019	Sonst.Leist.-Geld/Gut.PKS19,20	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5331020	Aufw. f. Arbeit PKS 18,19,20	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
5331024	Aufw. Bildungs- und Teilh.paket	1.601,50	3.000,00	0,00	390,00	-2.610,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.097,10**	**1.097,10**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	1.097,10	1.097,10	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**570.628,19**	**645.250,00**	**0,00**	**588.143,56**	**-57.106,44**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**323.507,42**	**-35.600,00**	**0,00**	**-40.117,77**	**-4.517,77**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**323.507,42**	**-35.600,00**	**0,00**	**-40.117,77**	**-4.517,77**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**323.507,42**	**-35.600,00**	**0,00**	**-40.117,77**	**-4.517,77**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**323.507,42**	**-35.600,00**	**0,00**	**-40.117,77**	**-4.517,77**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**323.507,42**	**-35.600,00**	**0,00**	**-40.117,77**	**-4.517,77**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.313.001 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.313.002 Leistungen für ukrainische Flüchtlinge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**40.705,00**	**24.300,00**	**0,00**	**32.416,00**	**8.116,00**	**0,00**
4141026	Landeszuweisung FlüAG f. ukrainische Flüchtlinge	40.705,00	24.300,00	0,00	32.416,00	8.116,00	0,00
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**16.606,46**	**0,00**	**0,00**	**4.566,44**	**4.566,44**	**0,00**
4211000	Ersatz soz. Leist.außerh.Einr.	933,22	0,00	0,00	722,83	722,83	0,00
4211800	Ersatz soz. Leistungen für ukrainische Flüchtlinge	15.673,24	0,00	0,00	3.843,61	3.843,61	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**155.750,97**	**160.000,00**	**0,00**	**99.497,17**	**-60.502,83**	**0,00**
4321006	Benutzungsgeb. ukrainische Flüchtlinge	155.750,97	160.000,00	0,00	99.497,17	-60.502,83	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**1.911,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	1.911,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**214.973,77**	**184.300,00**	**0,00**	**136.479,61**	**-47.820,39**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.064,39**	**2.064,39**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	0,00	0,00	0,00	838,48	838,48	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	944,44	944,44	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	73,19	73,19	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	0,00	0,00	0,00	208,28	208,28	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**16.196,28**	**19.700,00**	**0,00**	**9.574,98**	**-10.125,02**	**0,00**
5211019	Unterhaltung gemieteter Gebäude	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	546,33	1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	15.649,95	14.000,00	0,00	9.574,98	-4.425,02	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**32.432,87**	**21.000,00**	**0,00**	**21.817,76**	**817,76**	**0,00**
5331026	Grundleistungen für ukrainische Flüchtlinge	15.596,86	8.000,00	0,00	11.435,17	3.435,17	0,00
5331027	Aufw. f. Unterkunft /Ausstattung ukr. Flüchtlinge	461,51	5.000,00	0,00	1.809,90	-3.190,10	0,00
5331028	Mietaufwendungen für ukrainische Flüchtlinge	10.525,50	6.000,00	0,00	4.772,69	-1.227,31	0,00
5331029	Krankenhilfe für ukrainische Flüchtlinge	5.849,00	2.000,00	0,00	3.800,00	1.800,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**112.148,98**	**110.000,00**	**0,00**	**76.710,92**	**-33.289,08**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	112.148,98	110.000,00	0,00	76.709,24	-33.290,76	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	1,68	1,68	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**160.778,13**	**150.700,00**	**0,00**	**110.168,05**	**-40.531,95**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**54.195,64**	**33.600,00**	**0,00**	**26.311,56**	**-7.288,44**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**54.195,64**	**33.600,00**	**0,00**	**26.311,56**	**-7.288,44**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**54.195,64**	**33.600,00**	**0,00**	**26.311,56**	**-7.288,44**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**185,35**	**4.500,00**	**0,00**	**3.038,10**	**-1.461,90**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	185,35	4.500,00	0,00	3.038,10	-1.461,90	0,00
29	**= Teilergebnis**	**54.010,29**	**29.100,00**	**0,00**	**23.273,46**	**-5.826,54**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**54.010,29**	**29.100,00**	**0,00**	**23.273,46**	**-5.826,54**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.313.002 Leistungen für ukrainische Flüchtlinge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.314.001 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**11.318,75**	**11.650,00**	**0,00**	**13.300,04**	**1.650,04**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	4.304,43	4.200,00	0,00	1.757,05	-2.442,95	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.442,68	5.750,00	0,00	8.853,03	3.103,03	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	416,23	450,00	0,00	685,50	235,50	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	1.155,41	1.250,00	0,00	2.004,46	754,46	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.318,75**	**11.650,00**	**0,00**	**13.300,04**	**1.650,04**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-11.318,75**	**-11.650,00**	**0,00**	**-13.300,04**	**-1.650,04**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-11.318,75**	**-11.650,00**	**0,00**	**-13.300,04**	**-1.650,04**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-11.318,75**	**-11.650,00**	**0,00**	**-13.300,04**	**-1.650,04**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-11.318,75**	**-11.650,00**	**0,00**	**-13.300,04**	**-1.650,04**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-11.318,75**	**-11.650,00**	**0,00**	**-13.300,04**	**-1.650,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.314.001 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.315.002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Asylanten, Obdachlose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**18.790,40**	**18.700,00**	**0,00**	**18.741,37**	**41,37**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	18.790,40	18.700,00	0,00	18.741,37	41,37	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**241.565,70**	**248.000,00**	**0,00**	**205.132,39**	**-42.867,61**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	3.835,42	0,00	0,00	3.148,44	3.148,44	0,00
4321004	Benutzungsgeb. Rechtskreis SGB II/Selbstzahler	174.467,54	190.000,00	0,00	152.715,33	-37.284,67	0,00
4321005	Benutzungsgeb. Rechtskreis AsylblG	63.262,74	58.000,00	0,00	49.268,62	-8.731,38	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.228,63**	**1.228,63**	**0,00**
4582300	Ertr. Aufl./Herabs. Sonstige Rückstell.	1.500,00	0,00	0,00	1.228,63	1.228,63	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**261.856,10**	**266.700,00**	**0,00**	**225.102,39**	**-41.597,61**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**20.205,43**	**17.250,00**	**0,00**	**14.860,45**	**-2.389,55**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	5.790,66	6.150,00	0,00	4.726,17	-1.423,83	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	11.188,52	8.650,00	0,00	7.827,38	-822,62	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	617,47	650,00	0,00	605,26	-44,74	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.608,78	1.800,00	0,00	1.701,64	-98,36	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**95.522,74**	**81.400,00**	**0,00**	**86.295,09**	**4.895,09**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	13.809,21	11.500,00	0,00	4.300,61	-7.199,39	0,00
5211019	Unterhaltung gemieteter Gebäude	548,46	5.000,00	0,00	1.627,82	-3.372,18	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	29.716,87	21.500,00	0,00	26.059,24	4.559,24	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	32.248,27	22.500,00	0,00	25.081,64	2.581,64	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	31,19	0,00	0,00	464,20	464,20	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	1.938,97	1.900,00	0,00	1.848,24	-51,76	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	16.977,39	17.000,00	0,00	26.838,91	9.838,91	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	252,38	2.000,00	0,00	74,43	-1.925,57	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**22.154,07**	**22.250,00**	**0,00**	**22.105,07**	**-144,93**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	22.105,07	22.200,00	0,00	22.105,07	-94,93	0,00
5711010	AfA auf B+G	49,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**105.223,01**	**83.700,00**	**0,00**	**117.169,46**	**33.469,46**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	104.494,72	83.000,00	0,00	116.407,37	33.407,37	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	727,56	700,00	0,00	760,88	60,88	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,73	0,00	0,00	1,21	1,21	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**243.105,25**	**204.600,00**	**0,00**	**240.430,07**	**35.830,07**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**18.750,85**	**62.100,00**	**0,00**	**-15.327,68**	**-77.427,68**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**18.750,85**	**62.100,00**	**0,00**	**-15.327,68**	**-77.427,68**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**18.750,85**	**62.100,00**	**0,00**	**-15.327,68**	**-77.427,68**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**47.636,79**	**40.700,00**	**0,00**	**30.166,02**	**-10.533,98**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	47.466,18	40.700,00	0,00	29.867,00	-10.833,00	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	170,61	0,00	0,00	299,02	299,02	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-28.885,94**	**21.400,00**	**0,00**	**-45.493,70**	**-66.893,70**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-28.885,94**	**21.400,00**	**0,00**	**-45.493,70**	**-66.893,70**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.315.002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Asylanten, Obdachlose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.425,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen 05.315.002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Asylanten, Obdachlose

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000047 Erwerb Flüchtlingsunterkunft Sommerstraße 46	1.425,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	1.425,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**1.425,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 05.351.001 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
4142000	Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**15.234,44**	**14.450,00**	**0,00**	**23.427,29**	**8.977,29**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	4.304,43	4.200,00	0,00	1.757,05	-2.442,95	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	8.887,28	7.950,00	0,00	16.657,16	8.707,16	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	544,81	600,00	0,00	1.302,29	702,29	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	1.497,92	1.700,00	0,00	3.569,25	1.869,25	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	141,54	141,54	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**6.500,00**	**6.500,00**	**0,00**	**6.500,00**	**0,00**	**0,00**
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**100,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**21.834,44**	**21.050,00**	**0,00**	**30.027,29**	**8.977,29**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-11.834,44**	**-11.050,00**	**0,00**	**-20.027,29**	**-8.977,29**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-11.834,44**	**-11.050,00**	**0,00**	**-20.027,29**	**-8.977,29**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-11.834,44**	**-11.050,00**	**0,00**	**-20.027,29**	**-8.977,29**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-11.834,44**	**-11.050,00**	**0,00**	**-20.027,29**	**-8.977,29**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-11.834,44**	**-11.050,00**	**0,00**	**-20.027,29**	**-8.977,29**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 05.351.001 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 06.362.001 Durchführung der Kinderferienspiele

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**8.941,50**	**10.000,00**	**0,00**	**9.042,01**	**-957,99**	**0,00**
4147000	Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	4.900,00	6.000,00	0,00	5.609,00	-391,00	0,00
4148000	Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.041,50	4.000,00	0,00	3.433,01	-566,99	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.941,50**	**10.000,00**	**0,00**	**9.042,01**	**-957,99**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**8.402,58**	**10.400,00**	**0,00**	**7.193,53**	**-3.206,47**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	6.515,97	8.050,00	0,00	5.550,02	-2.499,98	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	498,71	600,00	0,00	427,35	-172,65	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	1.387,90	1.750,00	0,00	826,91	-923,09	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	389,25	389,25	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**102,19**	**102,19**	**0,00**
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	0,00	0,00	0,00	102,19	102,19	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**8.941,50**	**10.000,00**	**0,00**	**9.042,01**	**-957,99**	**0,00**
5331000	Soz. Lstg. natürl. Pers. außerh. Einr.	8.941,50	10.000,00	0,00	9.042,01	-957,99	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.344,08**	**20.400,00**	**0,00**	**16.337,73**	**-4.062,27**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-8.402,58**	**-10.400,00**	**0,00**	**-7.295,72**	**3.104,28**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.402,58**	**-10.400,00**	**0,00**	**-7.295,72**	**3.104,28**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.402,58**	**-10.400,00**	**0,00**	**-7.295,72**	**3.104,28**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**347,05**	**500,00**	**0,00**	**417,35**	**-82,65**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	347,05	500,00	0,00	417,35	-82,65	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-8.749,63**	**-10.900,00**	**0,00**	**-7.713,07**	**3.186,93**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.749,63**	**-10.900,00**	**0,00**	**-7.713,07**	**3.186,93**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 06.362.001 Durchführung der Kinderferienspiele

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 06.365.001 Förderung von Kindern in Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**15.311,01**	**14.950,00**	**0,00**	**13.940,41**	**-1.009,59**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	15.311,01	14.950,00	0,00	13.940,41	-1.009,59	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.311,01**	**14.950,00**	**0,00**	**13.940,41**	**-1.009,59**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**2.677,82**	**2.700,00**	**0,00**	**3.030,11**	**330,11**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	430,29	400,00	0,00	175,52	-224,48	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.747,11	1.800,00	0,00	2.196,08	396,08	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	131,73	150,00	0,00	169,98	19,98	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	368,69	350,00	0,00	488,53	138,53	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**451,52**	**0,00**	**0,00**	**102.548,44**	**102.548,44**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	451,52	0,00	0,00	2.548,44	2.548,44	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**22.253,04**	**22.300,00**	**0,00**	**22.253,06**	**-46,94**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	22.253,04	22.300,00	0,00	22.253,06	-46,94	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**212.086,89**	**220.000,00**	**0,00**	**169.092,04**	**-50.907,96**	**0,00**
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	212.086,89	220.000,00	0,00	169.092,04	-50.907,96	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**237.469,27**	**245.000,00**	**0,00**	**296.923,65**	**51.923,65**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-222.158,26**	**-230.050,00**	**0,00**	**-282.983,24**	**-52.933,24**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-222.158,26**	**-230.050,00**	**0,00**	**-282.983,24**	**-52.933,24**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-222.158,26**	**-230.050,00**	**0,00**	**-282.983,24**	**-52.933,24**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.274,25**	**600,00**	**0,00**	**186,80**	**-413,20**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	1.274,25	600,00	0,00	186,80	-413,20	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-223.432,51**	**-230.650,00**	**0,00**	**-283.170,04**	**-52.520,04**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-223.432,51**	**-230.650,00**	**0,00**	**-283.170,04**	**-52.520,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 06.365.001 Förderung von Kindern in Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 06.366.001 Spiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**595,75**	**5.500,00**	**0,00**	**11.019,05**	**5.519,05**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	595,75	5.500,00	0,00	11.019,05	5.519,05	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**13.842,24**	**0,00**	**0,00**	**14.340,25**	**14.340,25**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	13.842,24	0,00	0,00	14.340,25	14.340,25	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.767,99**	**5.500,00**	**0,00**	**25.359,30**	**19.859,30**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**2.223,80**	**2.350,00**	**0,00**	**2.313,42**	**-36,58**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.723,85	1.800,00	0,00	1.782,35	-17,65	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	132,30	150,00	0,00	138,13	-11,87	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	367,65	400,00	0,00	392,94	-7,06	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**9.588,79**	**8.700,00**	**0,00**	**5.379,89**	**-3.320,11**	**0,00**
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	7.406,40	2.100,00	0,00	4.792,13	2.692,13	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	835,43	600,00	0,00	587,76	-12,24	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	1.346,96	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**15.796,63**	**9.600,00**	**0,00**	**25.151,09**	**15.551,09**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	15.796,63	9.600,00	0,00	25.151,09	15.551,09	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**162,78**	**200,00**	**0,00**	**162,78**	**-37,22**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	162,78	200,00	0,00	162,78	-37,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**27.772,00**	**20.850,00**	**0,00**	**33.007,18**	**12.157,18**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-13.004,01**	**-15.350,00**	**0,00**	**-7.647,88**	**7.702,12**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.004,01**	**-15.350,00**	**0,00**	**-7.647,88**	**7.702,12**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-13.004,01**	**-15.350,00**	**0,00**	**-7.647,88**	**7.702,12**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**37.832,47**	**21.400,00**	**0,00**	**47.049,53**	**25.649,53**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	37.832,47	21.400,00	0,00	47.049,53	25.649,53	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-50.836,48**	**-36.750,00**	**0,00**	**-54.697,41**	**-17.947,41**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-50.836,48**	**-36.750,00**	**0,00**	**-54.697,41**	**-17.947,41**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 06.366.001 Spiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.261,88	167.300,00	0,00	167.280,20	-19,80	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**78.261,88**	**167.300,00**	**0,00**	**167.280,20**	**-19,80**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.727,56	196.800,00	0,00	205.336,28	8.536,28	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.346,96	6.000,00	0,00	1.708,48	-4.291,52	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.074,52**	**202.800,00**	**0,00**	**207.044,76**	**4.244,76**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-21.812,64**	**-35.500,00**	**0,00**	**-39.764,56**	**-4.264,56**	**0,00**

Investitionen 06.366.001 Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000430 Entwicklung Spielplätze zu Quartiersplätzen	20.465,68	29.500,00	0,00	38.056,08	-8.556,08	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.261,88	167.300,00	0,00	167.280,20	19,80	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.727,56	196.800,00	0,00	205.336,28	-8.536,28	0,00
I40000463 Anschaffung Spielgeräte	0,00	0,00	0,00	1.708,48	-1.708,48	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	1.708,48	-1.708,48	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**98.727,56**	**196.800,00**	**0,00**	**207.044,76**	**-10.244,76**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-78.261,88**	**-167.300,00**	**0,00**	**-167.280,20**	**-19,80**	**0,00**
Gesamtsumme	**20.465,68**	**29.500,00**	**0,00**	**39.764,56**	**-10.264,56**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 08.424.001 Sportplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**25.874,72**	**4.750,00**	**0,00**	**3.917,14**	**-832,86**	**0,00**
4141401	Abgrenzung Landeszuweisung Konjunkturpaket II	6.666,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141402	Abgrenzung Landeszuweisung Schul-/Sportpauschale	15.290,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	3.917,14	4.750,00	0,00	3.917,14	-832,86	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**550,00**	**0,00**	**0,00**	**-550,00**	**0,00**
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	0,00	550,00	0,00	0,00	-550,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.874,72**	**5.300,00**	**0,00**	**3.917,14**	**-1.382,86**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	-0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.054,86**	**2.250,00**	**0,00**	**2.653,67**	**403,67**	**0,00**
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	1.537,51	1.550,00	0,00	1.319,52	-230,48	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	517,35	700,00	0,00	1.334,15	634,15	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**3.933,57**	**5.400,00**	**0,00**	**3.933,57**	**-1.466,43**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	3.933,57	5.400,00	0,00	3.933,57	-1.466,43	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**20.000,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5317001	Abgrenzung lfd. Zuschüsse	20.000,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**1.066,31**	**1.250,00**	**0,00**	**1.088,70**	**-161,30**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	1.066,31	1.250,00	0,00	1.088,70	-161,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**27.055,04**	**8.900,00**	**0,00**	**7.675,94**	**-1.224,06**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.180,32**	**-3.600,00**	**0,00**	**-3.758,80**	**-158,80**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.180,32**	**-3.600,00**	**0,00**	**-3.758,80**	**-158,80**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.180,32**	**-3.600,00**	**0,00**	**-3.758,80**	**-158,80**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.180,32**	**-3.600,00**	**0,00**	**-3.758,80**	**-158,80**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.180,32**	**-3.600,00**	**0,00**	**-3.758,80**	**-158,80**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 08.424.001 Sportplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	-42.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-42.000,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	23,79	-59.976,21	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**23,79**	**-59.976,21**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-18.000,00**	**0,00**	**-23,79**	**17.976,21**	**0,00**

Investitionen 08.424.001 Sportplätze

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000446 Errichtung Waldlehrpfad (Finnbahn)	0,00	18.000,00	0,00	23,79	17.976,21	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	23,79	59.976,21	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**23,79**	**59.976,21**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**-42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-42.000,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**18.000,00**	**0,00**	**23,79**	**17.976,21**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 08.424.002 Dreifachturnhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**25.122,42**	**69.300,00**	**0,00**	**19.764,56**	**-49.535,44**	**0,00**
4141003	Landeszuw. konsumtive Sportpauschale	10.837,84	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
4141027	Fördermittel Barrierefreiheit Dreifachturnhalle	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	14.284,58	14.300,00	0,00	19.764,56	5.464,56	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-60,00**	**-60,00**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	0,00	0,00	0,00	-60,00	-60,00	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**901,85**	**500,00**	**0,00**	**601,85**	**101,85**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	901,85	500,00	0,00	601,85	101,85	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**807,00**	**1.100,00**	**0,00**	**738,00**	**-362,00**	**0,00**
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	807,00	1.100,00	0,00	738,00	-362,00	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.841,65**	**16.841,65**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	16.841,65	16.841,65	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.831,27**	**70.900,00**	**0,00**	**37.886,06**	**-33.013,94**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**19.711,95**	**19.700,00**	**0,00**	**20.545,07**	**845,07**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.994,63	14.900,00	0,00	15.517,84	617,84	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.070,70	1.150,00	0,00	1.182,99	32,99	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	3.646,62	3.650,00	0,00	3.844,24	194,24	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**105.713,14**	**157.050,00**	**0,00**	**91.113,77**	**-65.936,23**	**9.866,59**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	16.864,24	20.000,00	0,00	7.489,14	-12.510,86	9.866,59
5211033	Herstellung Barrierefreiheit	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	50.689,83	38.000,00	0,00	46.206,28	8.206,28	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	1.485,36	2.600,00	0,00	1.821,87	-778,13	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	25.314,23	30.400,00	0,00	26.736,38	-3.663,62	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	4.878,62	4.900,00	0,00	4.231,53	-668,47	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	6.480,86	3.650,00	0,00	3.933,12	283,12	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	2.500,00	0,00	695,45	-1.804,55	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**88.453,35**	**88.400,00**	**0,00**	**94.818,77**	**6.418,77**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	88.220,47	88.200,00	0,00	94.347,83	6.147,83	0,00
5711010	AfA auf B+G	232,88	200,00	0,00	470,94	270,94	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**213.878,44**	**265.150,00**	**0,00**	**206.477,61**	**-58.672,39**	**9.866,59**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-187.047,17**	**-194.250,00**	**0,00**	**-168.591,55**	**25.658,45**	**-9.866,59**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-187.047,17**	**-194.250,00**	**0,00**	**-168.591,55**	**25.658,45**	**-9.866,59**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-187.047,17**	**-194.250,00**	**0,00**	**-168.591,55**	**25.658,45**	**-9.866,59**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.491,69**	**3.300,00**	**0,00**	**4.609,29**	**1.309,29**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	1.491,69	3.300,00	0,00	4.609,29	1.309,29	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-188.538,86**	**-197.550,00**	**0,00**	**-173.200,84**	**24.349,16**	**-9.866,59**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-188.538,86**	**-197.550,00**	**0,00**	**-173.200,84**	**24.349,16**	**-9.866,59**

Teilfinanzrechnung 08.424.002 Dreifachturnhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	289.526,50	39.526,50	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	8.500,00	0,00	4.761,18	-3.738,82	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**258.500,00**	**0,00**	**294.287,68**	**35.787,68**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-258.500,00**	**0,00**	**-294.287,68**	**-35.787,68**	**0,00**

Investitionen 08.424.002 Dreifachturnhalle

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000085 Erwerb bewegliches Anlagevermögen	0,00	3.500,00	0,00	4.761,18	-1.261,18	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.500,00	0,00	4.761,18	-1.261,18	0,00
I40000445 Erneuerung Hallenboden Dreifachturnhalle	0,00	250.000,00	0,00	289.526,50	-39.526,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	0,00	289.526,50	-39.526,50	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**253.500,00**	**0,00**	**294.287,68**	**-40.787,68**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**253.500,00**	**0,00**	**294.287,68**	**-40.787,68**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 08.424.003 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**66.149,34**	**71.350,00**	**0,00**	**91.978,69**	**20.628,69**	**0,00**
4141003	Landeszuw. konsumtive Sportpauschale	30.162,16	11.000,00	0,00	41.000,00	30.000,00	0,00
4141013	Landeszuweisung Aufwands-u. Unterhaltungspauschale	25.620,54	50.000,00	0,00	40.623,08	-9.376,92	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	10.192,55	10.200,00	0,00	10.181,52	-18,48	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	174,09	150,00	0,00	174,09	24,09	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**59.669,95**	**84.500,00**	**0,00**	**63.889,82**	**-20.610,18**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	47.831,61	64.500,00	0,00	50.854,26	-13.645,74	0,00
4321100	Entgelt für Stromeinspeisung	11.838,34	20.000,00	0,00	13.035,56	-6.964,44	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**601,85**	**800,00**	**0,00**	**717,30**	**-82,70**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	601,85	500,00	0,00	601,85	101,85	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	115,45	-184,55	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**10.407,51**	**4.000,00**	**0,00**	**5.997,27**	**1.997,27**	**0,00**
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	153,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Andere so. ord. Erträge	10.253,75	4.000,00	0,00	5.997,27	1.997,27	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**136.828,65**	**160.650,00**	**0,00**	**162.583,08**	**1.933,08**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**255.034,39**	**255.750,00**	**0,00**	**271.005,30**	**15.255,30**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	202.025,38	201.000,00	0,00	210.162,11	9.162,11	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	12.376,03	12.800,00	0,00	13.902,41	1.102,41	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	40.614,98	41.950,00	0,00	46.940,78	4.990,78	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**218.482,58**	**212.350,00**	**0,00**	**238.994,94**	**26.644,94**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	60.304,18	56.000,00	0,00	85.566,42	29.566,42	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	101.750,19	88.000,00	0,00	90.600,58	2.600,58	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	7.905,30	28.000,00	0,00	8.489,27	-19.510,73	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	711,97	900,00	0,00	0,00	-900,00	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	1.595,48	7.350,00	0,00	6.882,84	-467,16	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	44.105,09	30.600,00	0,00	45.947,01	15.347,01	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	2.110,37	1.500,00	0,00	1.508,82	8,82	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**71.836,39**	**71.850,00**	**0,00**	**71.952,16**	**102,16**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	61.314,94	61.300,00	0,00	61.314,94	14,94	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	9.845,92	9.900,00	0,00	9.835,08	-64,92	0,00
5711010	AfA auf B+G	675,53	650,00	0,00	802,14	152,14	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**4.821,62**	**5.300,00**	**0,00**	**7.510,96**	**2.210,96**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	202,39	300,00	0,00	306,90	6,90	0,00
5431100	Büromaterial	144,48	0,00	0,00	71,35	71,35	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	1.678,35	2.000,00	0,00	1.728,72	-271,28	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	0,00	3.000,00	0,00	1.742,47	-1.257,53	0,00
5441953	Aufw. nicht abziehbare Vorsteuer Hallenbad	2.796,40	0,00	0,00	3.661,52	3.661,52	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**550.174,98**	**545.250,00**	**0,00**	**589.463,36**	**44.213,36**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-413.346,33**	**-384.600,00**	**0,00**	**-426.880,28**	**-42.280,28**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-413.346,33**	**-384.600,00**	**0,00**	**-426.880,28**	**-42.280,28**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-413.346,33**	**-384.600,00**	**0,00**	**-426.880,28**	**-42.280,28**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.386,74**	**4.400,00**	**0,00**	**1.862,78**	**-2.537,22**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	1.386,74	4.400,00	0,00	1.862,78	-2.537,22	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-414.733,07**	**-389.000,00**	**0,00**	**-428.743,06**	**-39.743,06**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-414.733,07**	**-389.000,00**	**0,00**	**-428.743,06**	**-39.743,06**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 08.424.003 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	10.000,00	0,00	2.569,10	-7.430,90	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**2.569,10**	**-7.430,90**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**-2.569,10**	**7.430,90**	**0,00**

Investitionen 08.424.003 Hallenbad

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I30000039 Erwerb bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.569,10	-2.569,10	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.569,10	-2.569,10	0,00
I30000087 Anschaffung Wasserrutsche	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**2.569,10**	**7.430,90**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**2.569,10**	**7.430,90**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 09.511.001 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**22.200,00**	**0,00**	**0,00**	**-22.200,00**	**0,00**
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	0,00	22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**3.160,00**	**-6.840,00**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.000,00	0,00	3.160,00	-6.840,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**32.200,00**	**0,00**	**3.160,00**	**-29.040,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**87.361,78**	**95.250,00**	**0,00**	**105.029,53**	**9.779,53**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	68.873,94	75.150,00	0,00	81.404,55	6.254,55	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	5.266,82	5.800,00	0,00	6.278,22	478,22	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	13.221,02	14.300,00	0,00	17.346,76	3.046,76	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**22.200,00**	**0,00**	**0,00**	**-22.200,00**	**0,00**
5221300	Ausgleichsmaßnahmen	0,00	22.200,00	0,00	0,00	-22.200,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**10.711,45**	**21.500,00**	**0,00**	**2.063,40**	**-19.436,60**	**46.076,80**
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	10.711,45	21.500,00	0,00	2.063,40	-19.436,60	46.076,80
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**98.073,23**	**138.950,00**	**0,00**	**107.092,93**	**-31.857,07**	**46.076,80**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
29	**= Teilergebnis**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-98.073,23**	**-106.750,00**	**0,00**	**-103.932,93**	**2.817,07**	**-46.076,80**

Teilfinanzrechnung 09.511.001 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.979,62	68.900,00	0,00	12.105,39	-56.794,61	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.053,51	82.000,00	0,00	36.320,69	-45.679,31	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.033,13**	**150.900,00**	**0,00**	**48.426,08**	**-102.473,92**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	33.575,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.203,29	375.753,96	51.753,96	295.425,39	-80.328,57	9.210,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	34.379,47	28.379,47	0,00	-34.379,47	37.874,92
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**220.779,17**	**410.133,43**	**80.133,43**	**295.425,39**	**-114.708,04**	**47.085,34**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-161.746,04**	**-259.233,43**	**-80.133,43**	**-246.999,31**	**12.234,12**	**-47.085,34**

Investitionen 09.511.001 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000286 Flurbereinigungsverfahren Womelsdorf	160.000,00	206.585,47	26.585,47	180.000,00	26.585,47	26.585,47
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.000,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	26.585,47	26.585,47	0,00	26.585,47	26.585,47
I40000361 Erschließung Neubaugebiet Beethovenstraße	0,00	150.000,00	0,00	2.518,82	147.481,18	18.705,87
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	144.000,00	0,00	2.518,82	141.481,18	9.210,42
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	9.495,45
I40000389 Erschließung Neubaugebiet Fichtenstraße	1.746,04	-97.352,04	53.547,96	64.480,49	-161.832,53	1.794,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.979,62	68.900,00	0,00	12.105,39	56.794,61	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.053,51	82.000,00	0,00	36.320,69	45.679,31	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	33.575,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.203,29	51.753,96	51.753,96	112.906,57	-61.152,61	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.794,00	1.794,00	0,00	1.794,00	1.794,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**220.779,17**	**410.133,43**	**80.133,43**	**295.425,39**	**114.708,04**	**47.085,34**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-59.033,13**	**-150.900,00**	**0,00**	**-48.426,08**	**-102.473,92**	**0,00**
Gesamtsumme	**161.746,04**	**259.233,43**	**80.133,43**	**246.999,31**	**12.234,12**	**47.085,34**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 10.521.001 Maßnahmen der Bauordnung und -aufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**1.144,00**	**2.000,00**	**0,00**	**1.130,00**	**-870,00**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	1.144,00	2.000,00	0,00	1.130,00	-870,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.144,00**	**2.000,00**	**0,00**	**1.130,00**	**-870,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**17.305,95**	**17.850,00**	**0,00**	**18.075,02**	**225,02**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	13.481,44	13.900,00	0,00	13.981,56	81,56	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.035,34	1.050,00	0,00	1.082,26	32,26	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.789,17	2.900,00	0,00	3.011,20	111,20	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.305,95**	**17.850,00**	**0,00**	**18.075,02**	**225,02**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-16.161,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-16.945,02**	**-1.095,02**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.161,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-16.945,02**	**-1.095,02**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-16.161,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-16.945,02**	**-1.095,02**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-16.161,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-16.945,02**	**-1.095,02**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.161,95**	**-15.850,00**	**0,00**	**-16.945,02**	**-1.095,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 10.521.001 Maßnahmen der Bauordnung und -aufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 10.522.001 Förderung Wohnungsbau u. subjektbez. Förderung v.Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
19	**+ Finanzerträge**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**
4651000	Gewinnanteile verb. Untern.	1.040,00	1.050,00	0,00	1.040,00	-10,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**-1.040,00**	**-1.050,00**	**0,00**	**-1.040,00**	**10,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.040,00**	**1.050,00**	**0,00**	**1.040,00**	**-10,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 10.522.001 Förderung Wohnungsbau u. subjektbez. Förderung v.Wohnraum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 10.523.001 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**2.900,00**	**2.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.900,00**	**0,00**
4141000	Zuw. lfd Zwecke vom Land	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.900,00**	**2.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.900,00**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**736,00**	**800,00**	**0,00**	**965,07**	**165,07**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	572,39	600,00	0,00	749,39	149,39	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	43,20	50,00	0,00	56,88	6,88	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	120,41	150,00	0,00	158,80	8,80	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**3.275,00**	**4.150,00**	**0,00**	**4.000,35**	**-149,65**	**0,00**
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	3.275,00	4.150,00	0,00	4.000,35	-149,65	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.011,00**	**4.950,00**	**0,00**	**4.965,42**	**15,42**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.111,00**	**-2.050,00**	**0,00**	**-4.965,42**	**-2.915,42**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.111,00**	**-2.050,00**	**0,00**	**-4.965,42**	**-2.915,42**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.111,00**	**-2.050,00**	**0,00**	**-4.965,42**	**-2.915,42**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.111,00**	**-2.050,00**	**0,00**	**-4.965,42**	**-2.915,42**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.111,00**	**-2.050,00**	**0,00**	**-4.965,42**	**-2.915,42**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 10.523.001 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.537.001 Abfallvermeidung,- entsorgung u. -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**977.630,76**	**807.000,00**	**0,00**	**821.301,72**	**14.301,72**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	921.814,99	734.000,00	0,00	748.295,53	14.295,53	0,00
4381000	Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgleich	55.815,77	73.000,00	0,00	73.006,19	6,19	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**19.794,24**	**7.500,00**	**0,00**	**16.338,00**	**8.838,00**	**0,00**
4421001	Erträge aus Altpapierverwertung	19.743,26	7.500,00	0,00	16.338,00	8.838,00	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	50,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**589,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	454,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4561000	Bußgelder	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**998.014,18**	**814.500,00**	**0,00**	**837.639,72**	**23.139,72**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**31.677,34**	**25.300,00**	**0,00**	**48.283,37**	**22.983,37**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	14.798,55	8.600,00	0,00	2.855,29	-5.744,71	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	13.107,22	12.950,00	0,00	35.026,04	22.076,04	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	956,79	1.000,00	0,00	2.711,64	1.711,64	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.814,78	2.750,00	0,00	7.690,40	4.940,40	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**834.941,48**	**726.800,00**	**0,00**	**657.389,79**	**-69.410,21**	**0,00**
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	1.410,65	1.000,00	0,00	3.283,79	2.283,79	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	833.530,83	725.800,00	0,00	654.106,00	-71.694,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**67.136,91**	**800,00**	**0,00**	**56.924,29**	**56.124,29**	**0,00**
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
5497000	Zuführung SoPo Gebührenausgleich	67.136,91	0,00	0,00	56.924,29	56.924,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**933.755,73**	**752.900,00**	**0,00**	**762.597,45**	**9.697,45**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**64.258,45**	**61.600,00**	**0,00**	**75.042,27**	**13.442,27**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**64.258,45**	**61.600,00**	**0,00**	**75.042,27**	**13.442,27**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**64.258,45**	**61.600,00**	**0,00**	**75.042,27**	**13.442,27**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**64.258,45**	**48.700,00**	**0,00**	**75.042,27**	**26.342,27**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	52.804,32	40.700,00	0,00	60.809,60	20.109,60	0,00
5811010	Aufw. aus ILV Overhead und TUIV	11.454,13	8.000,00	0,00	14.232,67	6.232,67	0,00
29	**= Teilergebnis**	**0,00**	**12.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.900,00**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**0,00**	**12.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.900,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11.537.001 Abfallvermeidung,- entsorgung u. -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.537.002 Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**19.655,35**	**12.000,00**	**0,00**	**9.630,32**	**-2.369,68**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	19.655,35	12.000,00	0,00	9.630,32	-2.369,68	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**4.295,79**	**15.000,00**	**0,00**	**-1.156,96**	**-16.156,96**	**0,00**
4421001	Erträge aus Altpapierverwertung	4.295,79	15.000,00	0,00	-1.156,96	-16.156,96	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**28.431,49**	**35.800,00**	**0,00**	**24.209,88**	**-11.590,12**	**0,00**
4487001	Ertr. aus Kost.erst Mitbenutz. Sammelstruktur PPK	28.431,49	35.800,00	0,00	24.209,88	-11.590,12	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**99,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	99,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.482,32**	**62.800,00**	**0,00**	**32.683,24**	**-30.116,76**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**216,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**38.577,27**	**42.400,00**	**0,00**	**39.507,70**	**-2.892,30**	**0,00**
5291000	Sonstige Dienstleistungen	38.577,27	42.400,00	0,00	39.507,70	-2.892,30	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**938,21**	**900,00**	**0,00**	**938,20**	**38,20**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	938,21	900,00	0,00	938,20	38,20	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**3,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	3,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**39.734,54**	**43.300,00**	**0,00**	**40.445,90**	**-2.854,10**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**12.747,78**	**19.500,00**	**0,00**	**-7.762,66**	**-27.262,66**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**12.747,78**	**19.500,00**	**0,00**	**-7.762,66**	**-27.262,66**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**12.747,78**	**19.500,00**	**0,00**	**-7.762,66**	**-27.262,66**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**19.519,17**	**14.500,00**	**0,00**	**12.453,79**	**-2.046,21**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	19.475,97	14.500,00	0,00	12.453,79	-2.046,21	0,00
5811010	Aufw. aus ILV Overhead und TUIV	43,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-6.771,39**	**5.000,00**	**0,00**	**-20.216,45**	**-25.216,45**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.771,39**	**5.000,00**	**0,00**	**-20.216,45**	**-25.216,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11.537.002 Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.538.001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**433.786,00**	**468.200,00**	**0,00**	**446.754,06**	**-21.445,94**	**0,00**
4121001	Abwassergebührenhilfe	64.266,83	93.600,00	0,00	93.506,68	-93,32	0,00
4141000	Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	22.500,00	0,00	0,00	-22.500,00	0,00
4161100	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	116,45	100,00	0,00	116,46	16,46	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	359.659,07	343.500,00	0,00	343.533,24	33,24	0,00
4161300	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Gemeinden/GV	1.104,86	0,00	0,00	1.104,86	1.104,86	0,00
4161400	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Zweckverbände	7.176,64	7.050,00	0,00	7.030,67	-19,33	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	1.110,42	1.100,00	0,00	1.110,42	10,42	0,00
4161800	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendg sonst. öffentl. Bereich	4,41	0,00	0,00	4,41	4,41	0,00
4161900	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendungen übriger Bereich	347,32	350,00	0,00	347,32	-2,68	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**2.517.320,70**	**2.462.450,00**	**0,00**	**2.538.724,61**	**76.274,61**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	2.427.930,79	2.380.000,00	0,00	2.456.413,39	76.413,39	0,00
4321100	Entgelt für Stromeinspeisung	6.245,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	55.088,09	54.350,00	0,00	54.255,22	-94,78	0,00
4381000	Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgleich	28.056,39	28.100,00	0,00	28.056,00	-44,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**273.992,43**	**160.000,00**	**0,00**	**181.215,46**	**21.215,46**	**0,00**
4482000	Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	221.681,59	100.000,00	0,00	136.985,84	36.985,84	0,00
4483100	Erträge aus Kost.erst. ZVRW f. Abw.bes.	51.556,51	60.000,00	0,00	39.928,65	-20.071,35	0,00
4485000	Ertr. aus Kost.erst. verb. Unter	754,33	0,00	0,00	731,92	731,92	0,00
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	0,00	0,00	0,00	3.569,05	3.569,05	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**4,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4521100	Steuerstattung aus Betriebsprüfung	2,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4562021	Gebühren Zahlungsmanagement	2,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**7.270,00**	**-7.730,00**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	15.000,00	0,00	7.270,00	-7.730,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.225.103,84**	**3.105.650,00**	**0,00**	**3.173.964,13**	**68.314,13**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**498.736,82**	**514.100,00**	**0,00**	**469.279,75**	**-44.820,25**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	390.886,82	402.400,00	0,00	363.666,38	-38.733,62	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	29.157,38	30.900,00	0,00	29.145,92	-1.754,08	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	75.725,78	80.800,00	0,00	76.467,45	-4.332,55	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	2.876,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**860.089,23**	**794.505,59**	**17.855,59**	**757.038,79**	**-37.466,80**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	243.809,99	188.000,00	0,00	242.169,76	54.169,76	0,00
5211026	Unterhaltung durch ausländische Kreditoren	2.705,53	4.000,00	0,00	6.033,00	2.033,00	0,00
5211028	Erneuerung Zaun im Bahnbereich KA Erndtebrück	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
5211040	Erneuerung Heizung Kläranlage	104.540,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	137.609,84	150.000,00	0,00	171.301,88	21.301,88	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	34.547,21	27.000,00	0,00	22.057,97	-4.942,03	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	273.358,34	267.000,00	0,00	215.993,47	-51.006,53	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	8.019,96	7.900,00	0,00	7.628,68	-271,32	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	20.726,64	20.750,00	0,00	20.947,24	197,24	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	4.579,97	5.600,00	0,00	4.652,87	-947,13	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.646,98	15.494,34	8.494,34	27.067,97	11.573,63	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	9.254,14	4.000,00	0,00	5.237,72	1.237,72	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	16.290,14	66.461,25	9.361,25	33.948,23	-32.513,02	0,00
5291008	Aufstellung Kanalsan.konzept W.dorf/B.bach	0,00	23.300,00	0,00	0,00	-23.300,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**999.001,67**	**942.600,00**	**0,00**	**953.421,11**	**10.821,11**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	922,67	0,00	0,00	922,66	922,66	0,00
5711004	AfA auf Entw.u.Abw.bes.anl.	965.743,47	913.000,00	0,00	912.972,46	-27,54	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	4.752,17	4.700,00	0,00	4.688,34	-11,66	0,00

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.538.001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
5711008	AfA auf techn. Anlagen	19.717,28	19.700,00	0,00	19.717,28	17,28	0,00
5711009	AfA auf Fahrzeuge	1.904,75	500,00	0,00	9.024,56	8.524,56	0,00
5711010	AfA auf B+G	5.961,33	4.700,00	0,00	6.095,81	1.395,81	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**249.066,90**	**174.650,00**	**0,00**	**338.814,48**	**164.164,48**	**0,00**
5411100	Aus- und Fortbildung	18.449,27	20.000,00	0,00	7.482,13	-12.517,87	0,00
5411200	Reisekosten	139,87	1.200,00	0,00	51,00	-1.149,00	0,00
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	3.142,05	4.000,00	0,00	3.849,92	-150,08	0,00
5422000	Mieten und Pachten	1.980,40	1.700,00	0,00	2.162,52	462,52	0,00
5422003	Mieten an ausländischen Kreditoren	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5423000	Leasing	7.862,52	8.000,00	0,00	5.615,92	-2.384,08	0,00
5431100	Büromaterial	91,07	150,00	0,00	136,22	-13,78	0,00
5431300	Porto u. Telekomm.	3.848,93	4.700,00	0,00	4.157,52	-542,48	0,00
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	67,09	0,00	0,00	1.653,25	1.653,25	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	4.232,64	2.900,00	0,00	3.236,50	336,50	0,00
5441300	Abwasserabgabe	125.000,00	125.000,00	0,00	125.694,37	694,37	0,00
5441400	Kraftfahrzeugsteuer	610,48	750,00	0,00	814,48	64,48	0,00
5441950	Aufwendungen nicht abziehbare Erwerbssteuer	514,05	1.250,00	0,00	1.146,27	-103,73	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,40	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00
5497000	Zuführung SoPo Gebührenausgleich	79.900,66	0,00	0,00	176.194,55	176.194,55	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	3.227,47	3.000,00	0,00	6.619,81	3.619,81	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.606.894,62**	**2.425.855,59**	**17.855,59**	**2.518.554,13**	**92.698,54**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**618.209,22**	**679.794,41**	**-17.855,59**	**655.410,00**	**-24.384,41**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**618.209,22**	**679.794,41**	**-17.855,59**	**655.410,00**	**-24.384,41**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**618.209,22**	**679.794,41**	**-17.855,59**	**655.410,00**	**-24.384,41**	**0,00**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**151.428,28**	**151.400,00**	**0,00**	**151.428,28**	**28,28**	**0,00**
4811031	Erträge ILV Gem.anteil Straßenabw.	151.428,28	151.400,00	0,00	151.428,28	28,28	0,00
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**91.282,64**	**88.800,00**	**0,00**	**84.929,12**	**-3.870,88**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	11.801,53	7.500,00	0,00	10.312,52	2.812,52	0,00
5811010	Aufw. aus ILV Overhead und TUIV	79.481,11	81.300,00	0,00	74.616,60	-6.683,40	0,00
29	**= Teilergebnis**	**678.354,86**	**742.394,41**	**-17.855,59**	**721.909,16**	**-20.485,25**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**678.354,86**	**742.394,41**	**-17.855,59**	**721.909,16**	**-20.485,25**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11.538.001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.039,32	8.000,00	0,00	2.619,40	-5.380,60	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.039,32**	**8.000,00**	**0,00**	**2.619,40**	**-5.380,60**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	141.000,00	0,00	0,00	-141.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.040.066,40	4.459.061,55	398.061,55	962.612,01	-3.496.449,54	613.829,52
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	83.514,38	53.822,51	18.822,51	24.005,85	-29.816,66	17.885,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.123.580,78**	**4.653.884,06**	**416.884,06**	**986.617,86**	**-3.667.266,20**	**631.715,44**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.121.541,46**	**-4.645.884,06**	**-416.884,06**	**-983.998,46**	**3.661.885,60**	**-631.715,44**

Investitionen 11.538.001 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000051 Errichtung Sozialgebäude	0,00	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	114.000,00	0,00	0,00	114.000,00	0,00
I40000026 Erwerb bew. Anlagevermögen	6.164,38	10.936,59	936,59	12.130,85	-1.194,26	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.164,38	10.936,59	936,59	12.130,85	-1.194,26	0,00
I40000029 Allgemeine Kanalanschlussbeiträge	-350,00	-5.000,00	0,00	-2.619,40	-2.380,60	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	350,00	5.000,00	0,00	2.619,40	2.380,60	0,00
I40000030 Allgemeine Hausanschlusskosten	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
I40000159 Erneuerung Kanalisation Goethestraße	0,00	246.995,50	6.995,50	238.224,22	8.771,28	267.719,83
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	246.995,50	6.995,50	238.224,22	8.771,28	267.719,83
I40000175 Erneuerung Regenwasserkanal Schloßberg	10.465,63	311.000,00	0,00	0,00	311.000,00	212.258,86
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.465,63	311.000,00	0,00	0,00	311.000,00	212.258,86
I40000177 Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße	10.465,66	700.000,00	0,00	328.500,00	371.500,00	23.471,95
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.465,66	700.000,00	0,00	328.500,00	371.500,00	23.471,95
I40000191 Stilllegung RÜ 8 Oststraße und Neubau MW-Kanal	-1.689,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.689,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000197 Erneuerung Kanalisation Grobelweg	44.000,00	57.033,65	57.033,65	0,00	57.033,65	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.000,00	57.033,65	57.033,65	0,00	57.033,65	0,00
I40000217 Entflechtung RW-Kanal GE Schameder	0,00	21.116,42	21.116,42	0,00	21.116,42	21.116,42
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.116,42	21.116,42	0,00	21.116,42	21.116,42
I40000226 Regenwasserbehandlung B 62 Schameder	0,00	5.238,86	5.238,86	0,00	5.238,86	5.238,86
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.238,86	5.238,86	0,00	5.238,86	5.238,86
I40000227 Regenwasserbehandlung Im Grünewald	48.210,03	1.174.558,37	2.558,37	9.520,00	1.165.038,37	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.210,03	1.147.558,37	2.558,37	9.520,00	1.138.038,37	0,00
I40000228 Regenwasserbehandlung Hauptmühle	6.947,22	34.333,61	34.333,61	0,00	34.333,61	34.333,61
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.947,22	34.333,61	34.333,61	0,00	34.333,61	34.333,61
I40000231 Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung	84.559,64	174.012,63	24.012,63	14.881,55	159.131,08	9.131,08
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.559,64	174.012,63	24.012,63	14.881,55	159.131,08	9.131,08
I40000312 Erneuerung Kanalisation Kurze Straße	0,00	40.000,00	0,00	58.194,51	-18.194,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	58.194,51	-18.194,51	0,00
I40000325 Erneuerung Prozessleitsystem KA Erndtebrück	0,00	17.885,92	17.885,92	0,00	17.885,92	17.885,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	17.885,92	17.885,92	0,00	17.885,92	17.885,92
I40000355 Bau RW-Kanal Gehweg zw. Womelsdorf u. Birkelbach	301.200,00	64.393,90	64.393,90	24.100,67	40.293,23	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	301.200,00	64.393,90	64.393,90	24.100,67	40.293,23	0,00
I40000385 Neubau eines Schlammvorlagespeichers	427.989,97	133.570,88	133.570,88	92.091,16	41.479,72	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	427.989,97	133.570,88	133.570,88	92.091,16	41.479,72	0,00
I40000393 Neubau Rechenanlage Kläranlage Erndtebrück	45.000,00	1.300.000,00	0,00	71.263,54	1.228.736,46	8.624,74
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000,00	1.300.000,00	0,00	71.263,54	1.228.736,46	8.624,74
I40000404 Erneuerung Kanal Grimbachstraße	61.228,25	48.807,73	48.807,73	53.293,77	-4.486,04	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.228,25	48.807,73	48.807,73	53.293,77	-4.486,04	0,00
I40000406 Erneuerung der Kanalisation Bergstraße	0,00	25.000,00	0,00	4.542,59	20.457,41	23.010,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	4.542,59	20.457,41	23.010,99
I40000450 Neubau Außenschaltschrank PKA Balde	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I40000453 Erwerb Multicar Fumo M30	77.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	77.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000456 Anschaffung Lagerbehälter Eisen III	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00

Investitionen 11.538.001 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
I40000457 Neubau RW-Kanal Am Rücken	0,00	100.000,00	0,00	68.000,00	32.000,00	8.923,18
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	68.000,00	32.000,00	8.923,18
I40000458 Übernahme VW-Caddy Kläranlage	0,00	0,00	0,00	11.875,00	-11.875,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	11.875,00	-11.875,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.123.580,78**	**4.653.884,06**	**416.884,06**	**986.617,86**	**3.667.266,20**	**631.715,44**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-2.039,32**	**-8.000,00**	**0,00**	**-2.619,40**	**-5.380,60**	**0,00**
Gesamtsumme	**1.121.541,46**	**4.645.884,06**	**416.884,06**	**983.998,46**	**3.661.885,60**	**631.715,44**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.538.002 Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**11.380,20**	**15.000,00**	**0,00**	**9.454,32**	**-5.545,68**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	11.380,20	15.000,00	0,00	9.454,32	-5.545,68	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.380,20**	**15.000,00**	**0,00**	**9.454,32**	**-5.545,68**	**0,00**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**10.538,09**	**10.000,00**	**0,00**	**6.884,17**	**-3.115,83**	**0,00**
5291000	Sonstige Dienstleistungen	10.538,09	10.000,00	0,00	6.884,17	-3.115,83	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.538,09**	**10.000,00**	**0,00**	**6.884,17**	**-3.115,83**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**842,11**	**5.000,00**	**0,00**	**2.570,15**	**-2.429,85**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**842,11**	**5.000,00**	**0,00**	**2.570,15**	**-2.429,85**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**842,11**	**5.000,00**	**0,00**	**2.570,15**	**-2.429,85**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**842,11**	**5.000,00**	**0,00**	**2.570,15**	**-2.429,85**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**842,11**	**5.000,00**	**0,00**	**2.570,15**	**-2.429,85**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11.538.002 Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 11.538.003 Öffentliche Toilettenanlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**941,49**	**950,00**	**0,00**	**941,49**	**-8,51**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	941,49	950,00	0,00	941,49	-8,51	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**941,49**	**950,00**	**0,00**	**941,49**	**-8,51**	**0,00**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**7.344,26**	**9.150,00**	**0,00**	**9.495,88**	**345,88**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	0,00	3.000,00	0,00	2.695,04	-304,96	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	1.250,48	550,00	0,00	519,47	-30,53	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	4.682,11	4.900,00	0,00	4.971,63	71,63	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	121,38	100,00	0,00	105,55	5,55	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	1.290,29	500,00	0,00	1.204,19	704,19	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**1.215,00**	**1.200,00**	**0,00**	**1.215,00**	**15,00**	**0,00**
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	1.215,00	1.200,00	0,00	1.215,00	15,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.559,26**	**10.350,00**	**0,00**	**10.710,88**	**360,88**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-7.617,77**	**-9.400,00**	**0,00**	**-9.769,39**	**-369,39**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.617,77**	**-9.400,00**	**0,00**	**-9.769,39**	**-369,39**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.617,77**	**-9.400,00**	**0,00**	**-9.769,39**	**-369,39**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**331,90**	**1.800,00**	**0,00**	**483,90**	**-1.316,10**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	331,90	1.800,00	0,00	483,90	-1.316,10	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-7.949,67**	**-11.200,00**	**0,00**	**-10.253,29**	**946,71**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.949,67**	**-11.200,00**	**0,00**	**-10.253,29**	**946,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 11.538.003 Öffentliche Toilettenanlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 12.541.001 Bau u. Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**310.617,73**	**315.100,00**	**0,00**	**295.802,88**	**-19.297,12**	**0,00**
4141013	Landeszuweisung Aufwands-u. Unterhaltungspauschale	78.848,37	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
4161100	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	64.542,89	78.200,00	0,00	73.256,72	-4.943,28	0,00
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	154.372,35	174.000,00	0,00	159.692,04	-14.307,96	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	7.385,56	7.400,00	0,00	7.385,56	-14,44	0,00
4161800	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendg sonst. öffentl. Bereich	3.107,40	3.100,00	0,00	3.107,40	7,40	0,00
4161900	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendungen übriger Bereich	2.361,16	2.400,00	0,00	2.361,16	-38,84	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**136.487,69**	**141.500,00**	**0,00**	**136.581,22**	**-4.918,78**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	450,00	500,00	0,00	360,00	-140,00	0,00
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	136.037,69	141.000,00	0,00	136.221,22	-4.778,78	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**21,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	21,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**27.450,00**	**7.450,00**	**0,00**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	0,00	27.450,00	7.450,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**447.126,92**	**476.600,00**	**0,00**	**459.834,10**	**-16.765,90**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**79.858,64**	**83.500,00**	**0,00**	**112.701,51**	**29.201,51**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	11.457,12	11.650,00	0,00	2.189,04	-9.460,96	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	53.070,58	55.700,00	0,00	85.233,77	29.533,77	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	4.088,98	4.300,00	0,00	6.601,99	2.301,99	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	11.241,96	11.850,00	0,00	18.676,71	6.826,71	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**203.436,02**	**153.000,00**	**0,00**	**1.147.000,28**	**994.000,28**	**0,00**
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	78.956,67	50.000,00	0,00	136.045,36	86.045,36	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	36,34	0,00	0,00	36,34	36,34	0,00
5241700	Aufwendungen für Straßenbeleuchtung	117.924,99	100.000,00	0,00	107.414,98	7.414,98	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.268,81	1.000,00	0,00	807,82	-192,18	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	447,35	1.000,00	0,00	360,40	-639,60	0,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	2.801,86	1.000,00	0,00	1.773,10	773,10	0,00
5291010	Aufwendungen für Brückenuntersuchungen	0,00	0,00	0,00	562,28	562,28	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**542.919,76**	**582.600,00**	**0,00**	**575.455,34**	**-7.144,66**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	4.611,75	6.900,00	0,00	5.124,56	-1.775,44	0,00
5711003	AfA auf Brücken und Tunnel	16.808,03	16.800,00	0,00	16.808,05	8,05	0,00
5711005	AfA auf Straßen, Wege, Plätze	495.543,67	533.000,00	0,00	527.566,45	-5.433,55	0,00
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	24.695,59	24.700,00	0,00	24.695,56	-4,44	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	444,87	400,00	0,00	444,87	44,87	0,00
5711010	AfA auf B+G	815,85	800,00	0,00	815,85	15,85	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**826.214,42**	**819.100,00**	**0,00**	**1.835.157,13**	**1.016.057,13**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-379.087,50**	**-342.500,00**	**0,00**	**-1.375.323,03**	**-1.032.823,03**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-379.087,50**	**-342.500,00**	**0,00**	**-1.375.323,03**	**-1.032.823,03**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-379.087,50**	**-342.500,00**	**0,00**	**-1.375.323,03**	**-1.032.823,03**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**356.089,45**	**335.700,00**	**0,00**	**351.644,35**	**15.944,35**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	204.556,03	184.300,00	0,00	200.034,59	15.734,59	0,00
5811031	Aufw. ILV Gem.anteil Straßenabw.	151.428,28	151.400,00	0,00	151.428,28	28,28	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	105,14	0,00	0,00	181,48	181,48	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-735.176,95**	**-678.200,00**	**0,00**	**-1.726.967,38**	**-1.048.767,38**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-735.176,95**	**-678.200,00**	**0,00**	**-1.726.967,38**	**-1.048.767,38**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 12.541.001 Bau u. Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	767.100,04	710.700,00	0,00	487.107,16	-223.592,84	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	28.324,91	28.324,91	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.000,00	0,00	0,00	2.053,76	2.053,76	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**768.100,04**	**710.700,00**	**0,00**	**517.485,83**	**-193.214,17**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.137.498,19	1.318.249,66	155.249,66	860.330,07	-457.919,59	685.931,32
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	447,35	1.000,00	0,00	360,40	-639,60	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.842,65	194.830,60	97.830,60	0,00	-194.830,60	121.720,13
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.151.788,19**	**1.519.080,26**	**253.080,26**	**860.690,47**	**-658.389,79**	**807.651,45**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-383.688,15**	**-808.380,26**	**-253.080,26**	**-343.204,64**	**465.175,62**	**-807.651,45**

Investitionen 12.541.001 Bau u. Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000009 Erwerb von Grundstücken	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
I20000023 Verkauf von Straßenflächen (unterh. d. Wertgrenze)	0,00	0,00	0,00	-1.072,50	1.072,50	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.072,50	-1.072,50	0,00
I20000053 Weiterentwicklung Pulverwald	0,00	0,00	0,00	-2.795,61	2.795,61	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.795,61	-2.795,61	0,00
I40000043 Straßenausbau Goethestraße	0,00	272.000,00	0,00	465.655,32	-193.655,32	615.060,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	544.000,00	0,00	0,00	544.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	816.000,00	0,00	465.655,32	350.344,68	598.187,79
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.873,13
I40000044 Erschließung Neubaugebiet Altenschlag/Grimbach	0,00	0,00	0,00	-24.456,80	24.456,80	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	24.456,80	-24.456,80	0,00
I40000045 Erneuerung Gehwege K 33 - Wabrichstraße -	-1.000,00	0,00	0,00	-2.053,76	2.053,76	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.000,00	0,00	0,00	2.053,76	-2.053,76	0,00
I40000284 Straßenausbau Kurze Straße	0,00	48.300,00	0,00	168.915,13	-120.615,13	3.319,91
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	96.700,00	0,00	0,00	96.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	145.000,00	0,00	168.915,13	-23.915,13	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.319,91
I40000293 KAG-Ausbau Grimbachstraße	368.414,55	143.368,87	143.368,87	-287.450,01	430.818,88	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	767.100,04	0,00	0,00	487.107,16	-487.107,16	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.135.514,59	143.368,87	143.368,87	199.657,15	-56.288,28	0,00
I40000304 Straßenausbau Zur Hude	307,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	307,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000359 Umsetzung ländliches Wegenetzkonzept	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I40000381 Anlegung Bürgerradweg von Womelsdorf- Birkelbach	1.676,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.676,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000396 Straßenbeleuchtung Gehweg L 720 Womelsdorf - B'bac	0,00	14.921,42	14.921,42	0,00	14.921,42	14.921,42
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	14.921,42	14.921,42	0,00	14.921,42	14.921,42
I40000397 Anlegung Fußweg B 62 - Industriestraße Ederbrücke	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	54.886,23
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	54.886,23
I40000418 Erneuerung Gehwege/Stützmauern L 720 Bergstraße	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	20.976,51
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	20.976,51
I40000419 Straßenbeleuchtung L 553 Röspe	0,00	26.880,79	11.880,79	0,00	26.880,79	11.880,79
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.880,79	11.880,79	0,00	11.880,79	11.880,79
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
I40000427 Straßenbeleuchtung KVP Leimstruth	13.842,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.842,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000434 Straßenbeleuchtung Geh- und Radweg Leimstruth	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
I40000435 Investitionen in die Straßenbeleuchtung	0,00	139.658,63	69.658,63	0,00	139.658,63	73.355,12
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	139.658,63	69.658,63	0,00	139.658,63	73.355,12
I40000449 Neubau Straßenbeleuchtung Im Grünewald	0,00	13.250,55	13.250,55	0,00	13.250,55	13.250,55
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	13.250,55	13.250,55	0,00	13.250,55	13.250,55
I40000451 Thüringer Straße: Neubau einer Bordanlage	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00

Investitionen 12.541.001 Bau u. Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000459 Gehwegaufweitung Mühlenweg	0,00	0,00	0,00	26.102,47	-26.102,47	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	26.102,47	-26.102,47	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.151.340,84**	**1.518.080,26**	**253.080,26**	**860.330,07**	**657.750,19**	**807.651,45**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-768.100,04**	**-710.700,00**	**0,00**	**-517.485,83**	**-193.214,17**	**0,00**
Gesamtsumme	**383.240,80**	**807.380,26**	**253.080,26**	**342.844,24**	**464.536,02**	**807.651,45**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 12.545.001 Straßenreinigung u. Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**5.539,63**	**5.500,00**	**0,00**	**5.539,64**	**39,64**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	5.539,63	5.500,00	0,00	5.539,64	39,64	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**163.556,96**	**144.950,00**	**0,00**	**150.912,10**	**5.962,10**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	136.750,33	122.250,00	0,00	137.623,50	15.373,50	0,00
4381000	Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgleich	26.806,63	22.700,00	0,00	13.288,60	-9.411,40	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**2.211,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	2.211,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**6.222,69**	**8.000,00**	**0,00**	**8.039,39**	**39,39**	**0,00**
4480000	Erträge aus Kostenerst. Bund	1.909,24	2.000,00	0,00	2.454,73	454,73	0,00
4486000	Ertr. aus Kost.erst. so ö Sonder	3.399,33	4.500,00	0,00	4.169,88	-330,12	0,00
4487000	Ertr. aus Kost.erst. priv. Unter	914,12	1.500,00	0,00	1.414,78	-85,22	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**177.530,58**	**158.450,00**	**0,00**	**164.491,13**	**6.041,13**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**16.904,86**	**11.400,00**	**0,00**	**14.696,11**	**3.296,11**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	10.312,19	4.550,00	0,00	1.998,70	-2.551,30	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.141,70	5.350,00	0,00	9.805,17	4.455,17	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	395,86	400,00	0,00	763,01	363,01	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	1.055,11	1.100,00	0,00	2.129,23	1.029,23	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**90.261,73**	**102.000,00**	**0,00**	**102.833,45**	**833,45**	**0,00**
5291001	Aufwendungen Sommerreinigung	14.192,47	15.500,00	0,00	10.782,85	-4.717,15	0,00
5291002	Aufwendungen Winterdienst	75.780,71	85.000,00	0,00	85.382,62	382,62	0,00
5291006	Aufwendungen für die Beseitigung von Ölspuren	288,55	1.500,00	0,00	6.667,98	5.167,98	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**6.267,68**	**6.150,00**	**0,00**	**6.699,48**	**549,48**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	4.846,94	4.850,00	0,00	4.846,95	-3,05	0,00
5711007	AfA auf Maschinen	1.381,49	1.300,00	0,00	1.381,48	81,48	0,00
5711009	AfA auf Fahrzeuge	39,25	0,00	0,00	471,05	471,05	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**18.983,34**	**0,00**	**0,00**	**2.422,46**	**2.422,46**	**0,00**
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,03	0,03	0,00
5497000	Zuführung SoPo Gebührenausgleich	18.983,34	0,00	0,00	2.422,43	2.422,43	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**132.417,61**	**119.550,00**	**0,00**	**126.651,50**	**7.101,50**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**45.112,97**	**38.900,00**	**0,00**	**37.839,63**	**-1.060,37**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**45.112,97**	**38.900,00**	**0,00**	**37.839,63**	**-1.060,37**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**45.112,97**	**38.900,00**	**0,00**	**37.839,63**	**-1.060,37**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**111.766,11**	**114.100,00**	**0,00**	**149.695,84**	**35.595,84**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	107.347,62	111.300,00	0,00	146.535,89	35.235,89	0,00
5811010	Aufw. aus ILV Overhead und TUIV	4.418,49	2.800,00	0,00	3.159,95	359,95	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-66.653,14**	**-75.200,00**	**0,00**	**-111.856,21**	**-36.656,21**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-66.653,14**	**-75.200,00**	**0,00**	**-111.856,21**	**-36.656,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 12.545.001 Straßenreinigung u. Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.652,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.652,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.652,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen 12.545.001 Straßenreinigung u. Winterdienst

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000353 Erwerb Streuautomat für externen Winterdienst	5.652,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.652,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**5.652,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**5.652,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 12.546.001 Bau, Betrieb u. Unterhaltung von Parkplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**15.105,35**	**15.100,00**	**0,00**	**15.383,92**	**283,92**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	3.826,46	3.800,00	0,00	3.826,46	26,46	0,00
4161400	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Zweckverbände	9.293,27	9.300,00	0,00	9.571,84	271,84	0,00
4161900	Ertr. Aufl. SoPo Zuwendungen übriger Bereich	1.985,62	2.000,00	0,00	1.985,62	-14,38	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**50,00**	**0,00**	**0,00**	**-50,00**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**147,60**	**0,00**	**0,00**	**503,00**	**503,00**	**0,00**
4488000	Kostenerstattungen übriger Bereich	147,60	0,00	0,00	503,00	503,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.252,95**	**15.150,00**	**0,00**	**15.886,92**	**736,92**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**1.220,29**	**1.450,00**	**0,00**	**398,40**	**-1.051,60**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	944,99	1.100,00	0,00	306,81	-793,19	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	72,49	100,00	0,00	23,79	-76,21	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	202,81	250,00	0,00	67,80	-182,20	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.111,95**	**14.100,00**	**0,00**	**2.482,59**	**-11.617,41**	**0,00**
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	5.816,29	7.500,00	0,00	201,76	-7.298,24	0,00
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	651,12	400,00	0,00	607,62	207,62	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	-1.355,46	3.700,00	0,00	1.673,21	-2.026,79	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**22.923,88**	**22.750,00**	**0,00**	**23.456,58**	**706,58**	**0,00**
5711001	AfA auf imm. Vermö.gegenstände	1.494,68	1.500,00	0,00	1.494,68	-5,32	0,00
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	215,42	200,00	0,00	215,42	15,42	0,00
5711003	AfA auf Brücken und Tunnel	64,71	50,00	0,00	31,35	-18,65	0,00
5711005	AfA auf Straßen, Wege, Plätze	20.395,14	20.400,00	0,00	20.395,14	-4,86	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	553,82	600,00	0,00	553,81	-46,19	0,00
5711010	AfA auf B+G	200,11	0,00	0,00	766,18	766,18	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**2.043,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	2.043,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**31.299,23**	**38.300,00**	**0,00**	**26.337,57**	**-11.962,43**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-16.046,28**	**-23.150,00**	**0,00**	**-10.450,65**	**12.699,35**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.046,28**	**-23.150,00**	**0,00**	**-10.450,65**	**12.699,35**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-16.046,28**	**-23.150,00**	**0,00**	**-10.450,65**	**12.699,35**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**11.497,69**	**11.800,00**	**0,00**	**13.109,42**	**1.309,42**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	11.497,69	11.800,00	0,00	13.109,42	1.309,42	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-27.543,97**	**-34.950,00**	**0,00**	**-23.560,07**	**11.389,93**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-27.543,97**	**-34.950,00**	**0,00**	**-23.560,07**	**11.389,93**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 12.546.001 Bau, Betrieb u. Unterhaltung von Parkplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	20.800,00	20.800,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.800,00**	**20.800,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.773,63	12.773,63	0,00	-12.773,63	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.860,83	0,00	0,00	16.008,59	16.008,59	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.860,83**	**12.773,63**	**12.773,63**	**16.008,59**	**3.234,96**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.860,83**	**-12.773,63**	**-12.773,63**	**4.791,41**	**17.565,04**	**0,00**

Investitionen 12.546.001 Bau, Betrieb u. Unterhaltung von Parkplätzen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000249 Umgestaltung des Bahnhofsumfeldes	6.860,83	12.773,63	12.773,63	-4.791,41	17.565,04	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	20.800,00	-20.800,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.773,63	12.773,63	0,00	12.773,63	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.860,83	0,00	0,00	16.008,59	-16.008,59	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**6.860,83**	**12.773,63**	**12.773,63**	**16.008,59**	**-3.234,96**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.800,00**	**20.800,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**6.860,83**	**12.773,63**	**12.773,63**	**-4.791,41**	**17.565,04**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 12.547.001 ÖPNV, Bürgerbus und Wartehallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**9.041,87**	**9.050,00**	**0,00**	**8.528,49**	**-521,51**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	6.058,78	6.050,00	0,00	6.058,56	8,56	0,00
4161400	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Zweckverbände	2.983,09	3.000,00	0,00	2.469,93	-530,07	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.041,87**	**9.050,00**	**0,00**	**8.528,49**	**-521,51**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**1.847,92**	**1.900,00**	**0,00**	**2.227,78**	**327,78**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	1.018,84	1.000,00	0,00	190,35	-809,65	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	647,11	700,00	0,00	1.572,09	872,09	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	49,73	50,00	0,00	121,72	71,72	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	132,24	150,00	0,00	343,62	193,62	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.971,39**	**5.000,00**	**0,00**	**3.436,46**	**-1.563,54**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	3.971,39	4.000,00	0,00	3.436,46	-563,54	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**13.710,05**	**13.700,00**	**0,00**	**13.709,96**	**9,96**	**0,00**
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	13.710,05	13.700,00	0,00	13.709,96	9,96	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**273,73**	**450,00**	**0,00**	**375,98**	**-74,02**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	273,73	450,00	0,00	375,98	-74,02	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.803,09**	**21.050,00**	**0,00**	**19.750,18**	**-1.299,82**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-10.761,22**	**-12.000,00**	**0,00**	**-11.221,69**	**778,31**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.761,22**	**-12.000,00**	**0,00**	**-11.221,69**	**778,31**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-10.761,22**	**-12.000,00**	**0,00**	**-11.221,69**	**778,31**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.434,10**	**4.100,00**	**0,00**	**3.371,28**	**-728,72**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	2.434,10	4.100,00	0,00	3.371,28	-728,72	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-13.195,32**	**-16.100,00**	**0,00**	**-14.592,97**	**1.507,03**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-13.195,32**	**-16.100,00**	**0,00**	**-14.592,97**	**1.507,03**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 12.547.001 ÖPNV, Bürgerbus und Wartehallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	20.000,00	20.000,00	38.100,00	18.100,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**38.100,00**	**18.100,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-38.100,00**	**-18.100,00**	**0,00**

Investitionen 12.547.001 ÖPNV, Bürgerbus und Wartehallen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000287 Barrierfreier Umbau von Bushaltestellen	0,00	20.000,00	20.000,00	38.100,00	-18.100,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	20.000,00	20.000,00	38.100,00	-18.100,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**38.100,00**	**-18.100,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**38.100,00**	**-18.100,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 13.551.001 Öffentliche Grünflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**1.711,95**	**1.800,00**	**0,00**	**1.934,15**	**134,15**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.347,95	1.400,00	0,00	1.470,98	70,98	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	99,45	100,00	0,00	103,73	3,73	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	264,55	300,00	0,00	359,44	59,44	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.981,61**	**8.250,00**	**0,00**	**4.760,74**	**-3.489,26**	**0,00**
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	413,02	5.000,00	0,00	1.408,54	-3.591,46	0,00
5221803	Entsorgung Grünabfälle	1.357,43	1.000,00	0,00	1.095,68	95,68	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	247,02	250,00	0,00	257,61	7,61	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	1.964,14	2.000,00	0,00	1.998,91	-1,09	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.693,56**	**10.050,00**	**0,00**	**6.694,89**	**-3.355,11**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-5.693,56**	**-10.050,00**	**0,00**	**-6.694,89**	**3.355,11**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.693,56**	**-10.050,00**	**0,00**	**-6.694,89**	**3.355,11**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.693,56**	**-10.050,00**	**0,00**	**-6.694,89**	**3.355,11**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**25.946,55**	**28.100,00**	**0,00**	**27.617,10**	**-482,90**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	10.949,46	14.100,00	0,00	12.484,95	-1.615,05	0,00
5811030	Aufw. Anteil öffentl. Grün	14.997,09	14.000,00	0,00	15.132,15	1.132,15	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-31.640,11**	**-38.150,00**	**0,00**	**-34.311,99**	**3.838,01**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-31.640,11**	**-38.150,00**	**0,00**	**-34.311,99**	**3.838,01**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 13.551.001 Öffentliche Grünflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 13.552.001 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**3.995,98**	**4.000,00**	**0,00**	**3.995,97**	**-4,03**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	3.995,98	4.000,00	0,00	3.995,97	-4,03	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.995,98**	**4.000,00**	**0,00**	**3.995,97**	**-4,03**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**24.570,40**	**25.000,00**	**0,00**	**24.640,12**	**-359,88**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	11.060,77	11.950,00	0,00	11.651,83	-298,17	0,00
5019000	Dienstbezüge sonst. Beschäft.	10.645,74	10.000,00	0,00	9.877,00	-123,00	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	850,49	900,00	0,00	903,75	3,75	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	2.013,40	2.150,00	0,00	2.207,54	57,54	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.424,00**	**19.600,00**	**0,00**	**4.038,31**	**-15.561,69**	**0,00**
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	4.600,00	0,00	614,31	-3.985,69	0,00
5221700	Sonst.Gew.unterh.maßn.	3.424,00	15.000,00	0,00	3.424,00	-11.576,00	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**11.727,24**	**11.700,00**	**0,00**	**11.726,26**	**26,26**	**0,00**
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	11.727,24	11.700,00	0,00	11.726,26	26,26	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**20,00**	**0,00**	**0,00**	**20,00**	**20,00**	**0,00**
5422000	Mieten und Pachten	20,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**39.741,64**	**56.300,00**	**0,00**	**40.424,69**	**-15.875,31**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-35.745,66**	**-52.300,00**	**0,00**	**-36.428,72**	**15.871,28**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-35.745,66**	**-52.300,00**	**0,00**	**-36.428,72**	**15.871,28**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-35.745,66**	**-52.300,00**	**0,00**	**-36.428,72**	**15.871,28**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.799,45**	**6.200,00**	**0,00**	**1.956,45**	**-4.243,55**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	2.799,45	6.200,00	0,00	1.956,45	-4.243,55	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-38.545,11**	**-58.500,00**	**0,00**	**-38.385,17**	**20.114,83**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-38.545,11**	**-58.500,00**	**0,00**	**-38.385,17**	**20.114,83**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 13.552.001 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.671,93	62.230,59	62.230,59	6.348,65	-55.881,94	60.393,23
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.671,93**	**62.230,59**	**62.230,59**	**6.348,65**	**-55.881,94**	**60.393,23**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.671,93**	**-62.230,59**	**-62.230,59**	**-6.348,65**	**55.881,94**	**-60.393,23**

Investitionen 13.552.001 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000242 Erneuerung Bachverrohrung Schützenhalle	0,00	62.230,59	62.230,59	0,00	62.230,59	60.393,23
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	62.230,59	62.230,59	0,00	62.230,59	60.393,23
I40000443 Ufersicherung Benfebach (Keitestraße)	7.671,93	0,00	0,00	6.348,65	-6.348,65	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.671,93	0,00	0,00	6.348,65	-6.348,65	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**7.671,93**	**62.230,59**	**62.230,59**	**6.348,65**	**55.881,94**	**60.393,23**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**7.671,93**	**62.230,59**	**62.230,59**	**6.348,65**	**55.881,94**	**60.393,23**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 13.553.001 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**1.667,47**	**1.700,00**	**0,00**	**1.667,47**	**-32,53**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	603,67	600,00	0,00	603,67	3,67	0,00
4161500	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Priv.	1.063,80	1.100,00	0,00	1.063,80	-36,20	0,00
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**142.309,11**	**145.850,00**	**0,00**	**150.173,57**	**4.323,57**	**0,00**
4311000	Verwaltungsgebühren	8.970,00	1.500,00	0,00	4.494,00	2.994,00	0,00
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	131.564,30	136.550,00	0,00	116.304,50	-20.245,50	0,00
4321001	Abgrenzung Benutzungsgebühren	-13.267,70	-15.000,00	0,00	3.464,78	18.464,78	0,00
4381000	Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgleich	15.042,51	22.800,00	0,00	25.910,29	3.110,29	0,00
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**2.201,56**	**2.200,00**	**0,00**	**2.576,00**	**376,00**	**0,00**
4481000	Kostenerstattungen vom Land	2.201,56	2.200,00	0,00	2.576,00	376,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**146.178,14**	**149.750,00**	**0,00**	**154.417,04**	**4.667,04**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**40.480,55**	**42.700,00**	**0,00**	**48.433,51**	**5.733,51**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	234,00	0,00	0,00	10.977,92	10.977,92	0,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	31.256,44	33.150,00	0,00	27.014,69	-6.135,31	0,00
5019000	Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	2.327,23	2.327,23	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	2.391,67	2.550,00	0,00	2.123,05	-426,95	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	6.598,44	7.000,00	0,00	5.990,62	-1.009,38	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**81.150,98**	**100.450,00**	**0,00**	**144.155,13**	**43.705,13**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	6.541,95	27.500,00	0,00	28.602,26	1.102,26	0,00
5218000	Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	50.863,12	42.000,00	0,00	42.575,10	575,10	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	6.762,83	12.000,00	0,00	8.911,21	-3.088,79	0,00
5241300	Aufwendungen für Fremdreinigung	2.070,02	5.250,00	0,00	3.269,46	-1.980,54	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	1.907,60	3.600,00	0,00	1.734,87	-1.865,13	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	12.880,32	9.600,00	0,00	8.820,44	-779,56	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	125,14	500,00	0,00	241,79	-258,21	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**30.080,62**	**29.900,00**	**0,00**	**30.127,76**	**227,76**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	28.537,37	28.400,00	0,00	28.584,52	184,52	0,00
5711008	AfA auf techn. Anlagen	70,25	0,00	0,00	70,25	70,25	0,00
5711010	AfA auf B+G	1.473,00	1.500,00	0,00	1.472,99	-27,01	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**9.399,64**	**5.100,00**	**0,00**	**4.292,45**	**-807,55**	**0,00**
5411300	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	300,00	0,00	272,85	-27,15	0,00
5422000	Mieten und Pachten	1.401,82	2.300,00	0,00	1.533,33	-766,67	0,00
5431700	Erwerb von GVG (bis 800 € ohne USt.)	0,00	1.000,00	0,00	545,60	-454,40	0,00
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,40	0,40	0,00
5497000	Zuführung SoPo Gebührenausgleich	6.898,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	1.099,63	1.500,00	0,00	1.940,27	440,27	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**161.111,79**	**178.150,00**	**0,00**	**227.008,85**	**48.858,85**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-14.933,65**	**-28.400,00**	**0,00**	**-72.591,81**	**-44.191,81**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-14.933,65**	**-28.400,00**	**0,00**	**-72.591,81**	**-44.191,81**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-14.933,65**	**-28.400,00**	**0,00**	**-72.591,81**	**-44.191,81**	**0,00**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**14.997,09**	**14.000,00**	**0,00**	**15.132,15**	**1.132,15**	**0,00**
4811030	Erträge ILV Anteil öffentl. Grün	14.997,09	14.000,00	0,00	15.132,15	1.132,15	0,00
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**121.153,29**	**102.000,00**	**0,00**	**122.669,34**	**20.669,34**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	112.249,56	93.000,00	0,00	112.037,72	19.037,72	0,00
5811010	Aufw. aus ILV Overhead und TUIV	8.903,73	9.000,00	0,00	10.631,62	1.631,62	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-121.089,85**	**-116.400,00**	**0,00**	**-180.129,00**	**-63.729,00**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 13.553.001 Friedhofs- u. Bestattungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-121.089,85**	**-116.400,00**	**0,00**	**-180.129,00**	**-63.729,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 13.553.001 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	50,00	0,00	1.264,86	1.214,86	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.484,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.484,60**	**50,00**	**0,00**	**1.264,86**	**1.214,86**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.484,60**	**-50,00**	**0,00**	**-1.264,86**	**-1.214,86**	**0,00**

Investitionen 13.553.001 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000049 Grunderwerb	0,00	50,00	0,00	1.264,86	-1.214,86	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	50,00	0,00	1.264,86	-1.214,86	0,00
I40000382 Anschaffung von Dungcontainern	4.484,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.484,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**4.484,60**	**50,00**	**0,00**	**1.264,86**	**-1.214,86**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**4.484,60**	**50,00**	**0,00**	**1.264,86**	**-1.214,86**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 13.555.001 Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**2.173,96**	**24.800,00**	**0,00**	**27.587,86**	**2.787,86**	**0,00**
4141000	Zuw. lfd Zwecke vom Land	2.173,96	13.200,00	0,00	3.436,26	-9.763,74	0,00
4141030	Konsumtive Klima- und Forstpauschale	0,00	11.600,00	0,00	0,00	-11.600,00	0,00
4142000	Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	24.151,60	24.151,60	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**10.921,75**	**13.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-13.400,00**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	260,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
4421000	Erträge aus Verkauf	10.661,75	13.100,00	0,00	0,00	-13.100,00	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**564,21**	**0,00**	**0,00**	**958,38**	**958,38**	**0,00**
4591000	Andere so. ord. Erträge	564,21	0,00	0,00	958,38	958,38	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.659,92**	**38.200,00**	**0,00**	**28.546,24**	**-9.653,76**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**511,00**	**500,00**	**0,00**	**521,01**	**21,01**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	511,00	500,00	0,00	521,01	21,01	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.704,45**	**31.450,00**	**0,00**	**28.300,95**	**-3.149,05**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	156,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	5.504,20	31.400,00	0,00	28.257,10	-3.142,90	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	43,85	50,00	0,00	43,85	-6,15	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**618,82**	**500,00**	**0,00**	**581,63**	**81,63**	**0,00**
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	618,82	500,00	0,00	581,63	81,63	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.834,27**	**32.450,00**	**0,00**	**29.403,59**	**-3.046,41**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**6.825,65**	**5.750,00**	**0,00**	**-857,35**	**-6.607,35**	**0,00**
19	**+ Finanzerträge**	**350,00**	**100,00**	**0,00**	**80,00**	**-20,00**	**0,00**
4651000	Gewinnanteile verb. Untern.	350,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**-350,00**	**-100,00**	**0,00**	**-80,00**	**20,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**7.175,65**	**5.850,00**	**0,00**	**-777,35**	**-6.627,35**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**7.175,65**	**5.850,00**	**0,00**	**-777,35**	**-6.627,35**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**80,41**	**100,00**	**0,00**	**2,33**	**-97,67**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	80,41	0,00	0,00	2,33	2,33	0,00
29	**= Teilergebnis**	**7.095,24**	**5.750,00**	**0,00**	**-779,68**	**-6.529,68**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**7.095,24**	**5.750,00**	**0,00**	**-779,68**	**-6.529,68**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 13.555.001 Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.673,05	11.600,00	0,00	13.510,59	1.910,59	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.673,05**	**11.600,00**	**0,00**	**13.510,59**	**1.910,59**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	11.600,00	0,00	0,00	-11.600,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**11.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-11.600,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.673,05**	**0,00**	**0,00**	**13.510,59**	**13.510,59**	**0,00**

Investitionen 13.555.001 Gemeindewald

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000043 Klima- und Forstpauschale	-11.673,05	0,00	0,00	-13.510,59	13.510,59	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.673,05	11.600,00	0,00	13.510,59	-1.910,59	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**11.600,00**	**0,00**	**0,00**	**11.600,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-11.673,05**	**-11.600,00**	**0,00**	**-13.510,59**	**1.910,59**	**0,00**
Gesamtsumme	**-11.673,05**	**0,00**	**0,00**	**-13.510,59**	**13.510,59**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 14.561.001 Allg. Umweltangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
11	**- Personalaufwendungen**	**3.743,10**	**3.950,00**	**0,00**	**4.779,98**	**829,98**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	2.908,97	3.050,00	0,00	3.709,78	659,78	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	221,25	250,00	0,00	284,26	34,26	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	612,88	650,00	0,00	785,94	135,94	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**2.958,66**	**5.000,00**	**0,00**	**2.726,40**	**-2.273,60**	**0,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	2.958,66	5.000,00	0,00	2.726,40	-2.273,60	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.701,76**	**9.950,00**	**0,00**	**7.506,38**	**-2.443,62**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.701,76**	**-9.950,00**	**0,00**	**-7.506,38**	**2.443,62**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 14.561.001 Allg. Umweltangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.571.001 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
5291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**111.870,88**	**104.600,00**	**0,00**	**101.468,55**	**-3.131,45**	**0,00**
5317100	Eigenanteil LEADER	20.747,38	21.000,00	0,00	17.919,99	-3.080,01	0,00
5317110	Eigenanteil Leader Weiterentwicklung Musikschule	3.998,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5379000	Zweckverbandsumlagen	87.125,00	83.600,00	0,00	83.548,56	-51,44	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**111.870,88**	**109.600,00**	**0,00**	**101.468,55**	**-8.131,45**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-111.870,88**	**-109.600,00**	**0,00**	**-101.468,55**	**8.131,45**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-111.870,88**	**-109.600,00**	**0,00**	**-101.468,55**	**8.131,45**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-111.870,88**	**-109.600,00**	**0,00**	**-101.468,55**	**8.131,45**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-111.870,88**	**-109.600,00**	**0,00**	**-101.468,55**	**8.131,45**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-111.870,88**	**-109.600,00**	**0,00**	**-101.468,55**	**8.131,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.571.001 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-155.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-155.000,00**	**0,00**	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**

Investitionen 15.571.001 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000438 Zuschuss Breitbandausbau (Graue-Flecken)	0,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**	**0,00**	**155.000,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.573.001 Mehrzweckhalle Birkelbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**275,58**	**0,00**	**0,00**	**285,08**	**285,08**	**0,00**
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	275,58	0,00	0,00	285,08	285,08	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**275,58**	**0,00**	**0,00**	**285,08**	**285,08**	**0,00**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**19.275,13**	**7.318,93**	**6.018,93**	**3.947,94**	**-3.370,99**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	19.564,85	6.018,93	6.018,93	1.042,67	-4.976,26	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	-289,72	1.000,00	0,00	2.905,27	1.905,27	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.275,13**	**17.318,93**	**6.018,93**	**13.947,94**	**-3.370,99**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-28.999,55**	**-17.318,93**	**-6.018,93**	**-13.662,86**	**3.656,07**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-28.999,55**	**-17.318,93**	**-6.018,93**	**-13.662,86**	**3.656,07**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-28.999,55**	**-17.318,93**	**-6.018,93**	**-13.662,86**	**3.656,07**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**29.980,46**	**500,00**	**0,00**	**7.920,15**	**7.420,15**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	29.980,46	500,00	0,00	7.920,15	7.420,15	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-58.980,01**	**-17.818,93**	**-6.018,93**	**-21.583,01**	**-3.764,08**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-58.980,01**	**-17.818,93**	**-6.018,93**	**-21.583,01**	**-3.764,08**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.573.001 Mehrzweckhalle Birkelbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	231.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**231.659,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	125.572,78	142.684,55	142.684,55	124.693,83	-17.990,72	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**125.572,78**	**142.684,55**	**142.684,55**	**124.693,83**	**-17.990,72**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**106.086,22**	**-142.684,55**	**-142.684,55**	**-124.693,83**	**17.990,72**	**0,00**

Investitionen 15.573.001 Mehrzweckhalle Birkelbach

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000433 Energ. Aufwertung u. Entwicklung d. Mehrzweckhalle	-106.086,22	142.684,55	142.684,55	124.693,83	17.990,72	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	231.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	125.572,78	142.684,55	142.684,55	124.693,83	17.990,72	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**125.572,78**	**142.684,55**	**142.684,55**	**124.693,83**	**17.990,72**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-231.659,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**-106.086,22**	**142.684,55**	**142.684,55**	**124.693,83**	**17.990,72**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.573.002 Dorfgemeinschaftshäuser/ehemalige Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**17.385,41**	**13.500,00**	**0,00**	**18.145,25**	**4.645,25**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	14.134,80	13.300,00	0,00	15.246,16	1.946,16	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	3.250,61	200,00	0,00	2.899,09	2.699,09	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.385,41**	**13.500,00**	**0,00**	**18.145,25**	**4.645,25**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**1.562,77**	**1.600,00**	**0,00**	**1.159,38**	**-440,62**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.215,34	1.250,00	0,00	902,33	-347,67	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	36,20	50,00	0,00	11,90	-38,10	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	311,23	300,00	0,00	245,15	-54,85	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**16.315,28**	**13.550,00**	**0,00**	**22.632,75**	**9.082,75**	**0,00**
5211000	Unterh. Grundstücke u. baul. Anl.	0,00	1.500,00	0,00	7.182,31	5.682,31	0,00
5241100	Aufwendungen für Gas und Heizöl	5.083,54	4.200,00	0,00	5.237,89	1.037,89	0,00
5241200	Aufwendungen für Strom	4.114,02	3.000,00	0,00	3.556,87	556,87	0,00
5241400	Aufwendungen für Versicherungen	1.315,09	1.350,00	0,00	1.140,13	-209,87	0,00
5241500	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	5.802,63	3.500,00	0,00	5.515,55	2.015,55	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**12.876,80**	**12.900,00**	**0,00**	**12.876,78**	**-23,22**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	12.876,80	12.900,00	0,00	12.876,78	-23,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**30.754,85**	**28.050,00**	**0,00**	**36.668,91**	**8.618,91**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-13.369,44**	**-14.550,00**	**0,00**	**-18.523,66**	**-3.973,66**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.369,44**	**-14.550,00**	**0,00**	**-18.523,66**	**-3.973,66**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-13.369,44**	**-14.550,00**	**0,00**	**-18.523,66**	**-3.973,66**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**633,75**	**400,00**	**0,00**	**1.313,85**	**913,85**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	388,10	400,00	0,00	1.313,85	913,85	0,00
5811033	Aufw. ILV aus eigener Steuerpflicht	245,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-14.003,19**	**-14.950,00**	**0,00**	**-19.837,51**	**-4.887,51**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-14.003,19**	**-14.950,00**	**0,00**	**-19.837,51**	**-4.887,51**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.573.002 Dorfgemeinschaftshäuser/ehemalige Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.573.003 Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**750,00**	**2.500,00**	**0,00**	**630,00**	**-1.870,00**	**0,00**
4321000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	750,00	2.500,00	0,00	630,00	-1.870,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**750,00**	**2.500,00**	**0,00**	**630,00**	**-1.870,00**	**0,00**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**499,51**	**300,00**	**0,00**	**438,67**	**138,67**	**0,00**
5241200	Aufwendungen für Strom	499,51	300,00	0,00	438,67	138,67	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**499,51**	**300,00**	**0,00**	**438,67**	**138,67**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**250,49**	**2.200,00**	**0,00**	**191,33**	**-2.008,67**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**250,49**	**2.200,00**	**0,00**	**191,33**	**-2.008,67**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**250,49**	**2.200,00**	**0,00**	**191,33**	**-2.008,67**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**250,49**	**2.200,00**	**0,00**	**191,33**	**-2.008,67**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**250,49**	**2.200,00**	**0,00**	**191,33**	**-2.008,67**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.573.003 Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.573.004 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.006,27**	**7.500,00**	**0,00**	**2.649,82**	**-4.850,18**	**0,00**
5255002	Unterhaltung öffentliches WLAN	5.006,27	7.500,00	0,00	2.649,82	-4.850,18	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**150,17**	**200,00**	**0,00**	**150,18**	**-49,82**	**0,00**
5711010	AfA auf B+G	150,17	200,00	0,00	150,18	-49,82	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.156,44**	**7.700,00**	**0,00**	**2.800,00**	**-4.900,00**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-5.156,44**	**-7.700,00**	**0,00**	**-2.800,00**	**4.900,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.156,44**	**-7.700,00**	**0,00**	**-2.800,00**	**4.900,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.156,44**	**-7.700,00**	**0,00**	**-2.800,00**	**4.900,00**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-5.156,44**	**-7.800,00**	**0,00**	**-2.800,00**	**5.000,00**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.156,44**	**-7.800,00**	**0,00**	**-2.800,00**	**5.000,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.573.004 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.573.005 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**12.196,25**	**11.700,00**	**0,00**	**24.392,49**	**12.692,49**	**0,00**
4161200	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Land	12.196,25	11.700,00	0,00	24.392,49	12.692,49	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.196,25**	**11.700,00**	**0,00**	**24.392,49**	**12.692,49**	**0,00**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**12.212,28**	**13.700,00**	**0,00**	**24.480,29**	**10.780,29**	**0,00**
5711008	AfA auf techn. Anlagen	12.212,28	13.700,00	0,00	24.480,29	10.780,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.212,28**	**13.700,00**	**0,00**	**24.480,29**	**10.780,29**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-16,03**	**-2.000,00**	**0,00**	**-87,80**	**1.912,20**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16,03**	**-2.000,00**	**0,00**	**-87,80**	**1.912,20**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-16,03**	**-2.000,00**	**0,00**	**-87,80**	**1.912,20**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-16,03**	**-2.000,00**	**0,00**	**-87,80**	**1.912,20**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16,03**	**-2.000,00**	**0,00**	**-87,80**	**1.912,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.573.005 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	309.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**309.950,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	281.933,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	6.241,10	6.241,10	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	43.160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**325.094,36**	**0,00**	**0,00**	**6.241,10**	**6.241,10**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.144,36**	**0,00**	**0,00**	**-6.241,10**	**-6.241,10**	**0,00**

Investitionen 15.573.005 sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I40000416 Photovoltaikanlage Bauhof	-29.858,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.621,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40000417 Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Erndtebrück	45.002,56	0,00	0,00	6.241,10	-6.241,10	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.311,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	6.241,10	-6.241,10	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	43.160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**325.094,36**	**0,00**	**0,00**	**6.241,10**	**-6.241,10**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-309.950,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**15.144,36**	**0,00**	**0,00**	**6.241,10**	**-6.241,10**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 15.575.001 Fremdenverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**58,00**	**100,00**	**0,00**	**58,00**	**-42,00**	**0,00**
4161300	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen Gemeinden/GV	58,00	100,00	0,00	58,00	-42,00	0,00
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.101,87**	**0,00**	**0,00**	**4.984,37**	**4.984,37**	**0,00**
4411000	Mieten und Pachten	308,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
4421000	Erträge aus Verkauf	56,08	0,00	0,00	4.908,42	4.908,42	0,00
4461000	Sonstige pr.-re. Leistungsentgelte	737,79	0,00	0,00	31,95	31,95	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.159,87**	**100,00**	**0,00**	**5.042,37**	**4.942,37**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**27.396,97**	**33.150,00**	**0,00**	**22.542,02**	**-10.607,98**	**0,00**
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	21.257,22	25.650,00	0,00	17.383,15	-8.266,85	0,00
5022000	Beitr. Versorg.kasse tarifl. Besch	1.628,07	2.000,00	0,00	1.339,46	-660,54	0,00
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tarifl. Besch	4.511,68	5.500,00	0,00	2.828,61	-2.671,39	0,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	0,00	0,00	990,80	990,80	0,00
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**10.372,95**	**29.400,00**	**0,00**	**32.368,94**	**2.968,94**	**0,00**
5221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	1.146,09	3.000,00	0,00	8.542,55	5.542,55	0,00
5221808	Überarbeitung Wanderleitsystem	2.833,73	17.000,00	0,00	15.026,61	-1.973,39	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.724,04	1.700,00	0,00	339,76	-1.360,24	0,00
5255000	Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	47,66	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5255001	Anschaffungen in Festwerten	3.063,78	3.500,00	0,00	3.455,55	-44,45	0,00
5279000	sonst. bes. Verw. u.Betriebsaufw.	1.490,95	3.200,00	0,00	4.915,81	1.715,81	0,00
5281000	Aufwendungen f. d. Erwerb v. Vorräte	66,70	0,00	0,00	88,66	88,66	0,00
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**349,78**	**250,00**	**0,00**	**621,29**	**371,29**	**0,00**
5711002	AfA auf bebaute und unbebaute Grundstücke	233,78	250,00	0,00	505,29	255,29	0,00
5711006	AfA sonst. Bauten Infrastrukt.	116,00	0,00	0,00	116,00	116,00	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**5.360,79**	**4.250,00**	**0,00**	**4.820,44**	**570,44**	**0,00**
5317000	Zuschüsse an private Unternehmen	5.250,00	4.250,00	0,00	4.250,00	0,00	0,00
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	110,79	0,00	0,00	570,44	570,44	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**4.096,65**	**4.700,00**	**0,00**	**4.922,73**	**222,73**	**0,00**
5431400	sonstige Geschäftsaufwendungen	276,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	3.820,23	4.700,00	0,00	4.922,73	222,73	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**47.577,14**	**71.750,00**	**0,00**	**65.275,42**	**-6.474,58**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-46.417,27**	**-71.650,00**	**0,00**	**-60.233,05**	**11.416,95**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-46.417,27**	**-71.650,00**	**0,00**	**-60.233,05**	**11.416,95**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-46.417,27**	**-71.650,00**	**0,00**	**-60.233,05**	**11.416,95**	**0,00**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**16.084,54**	**16.500,00**	**0,00**	**15.961,16**	**-538,84**	**0,00**
5811001	Aufw. aus ILV Bauhof	16.084,54	16.500,00	0,00	15.961,16	-538,84	0,00
29	**= Teilergebnis**	**-62.501,81**	**-88.150,00**	**0,00**	**-76.194,21**	**11.955,79**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-62.501,81**	**-88.150,00**	**0,00**	**-76.194,21**	**11.955,79**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 15.575.001 Fremdenverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.063,78	3.500,00	0,00	6.310,08	2.810,08	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.063,78**	**8.500,00**	**0,00**	**6.310,08**	**-2.189,92**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.063,78**	**-8.500,00**	**0,00**	**-6.310,08**	**2.189,92**	**0,00**

Investitionen 15.575.001 Fremdenverkehr

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I10000020 Erstellung von Stegen - Rezertifizierung Grenzpfad	0,00	5.000,00	0,00	2.854,53	2.145,47	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	2.854,53	-2.854,53	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**2.854,53**	**2.145,47**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**2.854,53**	**2.145,47**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 16.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**16.319.635,05**	**14.684.700,00**	**0,00**	**36.782.041,76**	**22.097.341,76**	**0,00**
4011000	Grundsteuer A	49.155,68	25.000,00	0,00	28.157,12	3.157,12	0,00
4012100	Grundsteuer B	1.414.362,50	0,00	0,00	2.043,53	2.043,53	0,00
4012200	Grundsteuer B interk. Industriepark	17.747,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4013100	Gewerbesteuer	6.677.968,32	6.800.000,00	0,00	29.443.980,67	22.643.980,67	0,00
4013101	Abgrenzung Gewerbesteuer	2.174.300,00	0,00	0,00	-379.900,00	-379.900,00	0,00
4013200	Gewerbesteuer interk. Industriepark	119.353,13	81.200,00	0,00	16.509,01	-64.690,99	0,00
4015000	Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0,00	797.200,00	0,00	820.330,79	23.130,79	0,00
4016000	Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngrundstücke)	0,00	721.500,00	0,00	615.066,06	-106.433,94	0,00
4021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.401.804,65	4.742.600,00	0,00	4.715.325,83	-27.274,17	0,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	980.720,25	1.014.200,00	0,00	1.028.289,64	14.089,64	0,00
4031000	Vergnügungssteuer	3.508,15	4.000,00	0,00	2.346,64	-1.653,36	0,00
4032000	Hundesteuer	43.700,82	44.000,00	0,00	42.702,47	-1.297,53	0,00
4051000	Leistungen Familienausgleich	437.013,69	455.000,00	0,00	447.190,00	-7.810,00	0,00
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**130.760,96**	**121.700,00**	**0,00**	**121.309,92**	**-390,08**	**0,00**
4293000	Erträge Erst. Kreisumlage	130.760,96	121.700,00	0,00	121.309,92	-390,08	0,00
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**1.498.982,21**	**42.000,00**	**0,00**	**7.157,65**	**-34.842,35**	**0,00**
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	4,22	4,22	0,00
4583100	Ertrag Herabsetzung EWB	2.200,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
4586000	Erträge aus Auflösung v. Rückstell. Kreisumlage	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Andere so. ord. Erträge	-3.217,79	12.000,00	0,00	7.053,43	-4.946,57	0,00
4591005	Kommunaler Anteil § 6 EEG	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.949.378,22**	**14.848.400,00**	**0,00**	**36.910.509,33**	**22.062.109,33**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**7.217,36**	**7.300,00**	**0,00**	**7.448,37**	**148,37**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	7.217,36	7.300,00	0,00	7.448,37	148,37	0,00
15	**- Transferaufwendungen**	**9.706.259,81**	**9.454.900,00**	**0,00**	**10.922.370,20**	**1.467.470,20**	**0,00**
5341000	Gewerbesteuerumlage	534.699,29	486.600,00	0,00	2.032.679,05	1.546.079,05	0,00
5374000	Kreisumlage allgemein	5.299.154,23	4.939.400,00	0,00	5.001.024,59	61.624,59	0,00
5375000	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	3.753.749,29	3.909.400,00	0,00	3.771.505,22	-137.894,78	0,00
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	118.657,00	119.500,00	0,00	117.161,34	-2.338,66	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**10.034,56**	**10.000,00**	**0,00**	**10.055.514,45**	**10.045.514,45**	**0,00**
5474000	Abschreibungen auf Forderungen	9.334,56	0,00	0,00	14,45	14,45	0,00
5475000	Zuführung zur EWB	700,00	10.000,00	0,00	10.500,00	500,00	0,00
5496000	Zuf. z. Rückst. f. erhöhte Heranziehung v. Umlagen	0,00	0,00	0,00	10.045.000,00	10.045.000,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.723.511,73**	**9.472.200,00**	**0,00**	**20.985.333,02**	**11.513.133,02**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**8.225.866,49**	**5.376.200,00**	**0,00**	**15.925.176,31**	**10.548.976,31**	**0,00**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**1.209,02**	**7.000,00**	**0,00**	**4.405,63**	**-2.594,37**	**0,00**
5599000	sonstige Finanzaufwendungen	1.209,02	7.000,00	0,00	4.405,63	-2.594,37	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**1.209,02**	**7.000,00**	**0,00**	**4.405,63**	**-2.594,37**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**8.224.657,47**	**5.369.200,00**	**0,00**	**15.920.770,68**	**10.551.570,68**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**8.224.657,47**	**5.369.200,00**	**0,00**	**15.920.770,68**	**10.551.570,68**	**0,00**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.435,57**	**0,00**	**0,00**	**7.699,95**	**7.699,95**	**0,00**
4811033	Erträge ILV aus eigener Steuerpflicht	1.435,57	0,00	0,00	7.699,95	7.699,95	0,00
29	**= Teilergebnis**	**8.226.093,04**	**5.369.200,00**	**0,00**	**15.928.470,63**	**10.559.270,63**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**8.226.093,04**	**5.369.200,00**	**0,00**	**15.928.470,63**	**10.559.270,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 16.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.563.297,51	1.589.500,00	0,00	1.595.838,10	6.338,10	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.563.297,51**	**1.589.500,00**	**0,00**	**1.595.838,10**	**6.338,10**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	423.500,00	0,00	0,00	-423.500,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**423.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-423.500,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.563.297,51**	**1.166.000,00**	**0,00**	**1.595.838,10**	**429.838,10**	**0,00**

Investitionen 16.611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.übertrag. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.übertragungen in das Folgejahr
I20000001 Investitionspauschale	-993.768,15	-1.020.000,00	0,00	-1.026.386,54	6.386,54	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	993.768,15	1.020.000,00	0,00	1.026.386,54	-6.386,54	0,00
I20000002 Schul-/Bildungspauschale	-300.000,00	-146.000,00	0,00	-300.000,00	154.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	154.000,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00
I20000003 Sportpauschale	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	60.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
I20000039 Aufwands- u. Unterhaltungspauschale	-209.529,36	0,00	0,00	-209.451,56	209.451,56	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	209.529,36	209.500,00	0,00	209.451,56	48,44	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	209.500,00	0,00	0,00	209.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**423.500,00**	**0,00**	**0,00**	**423.500,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-1.563.297,51**	**-1.589.500,00**	**0,00**	**-1.595.838,10**	**6.338,10**	**0,00**
Gesamtsumme	**-1.563.297,51**	**-1.166.000,00**	**0,00**	**-1.595.838,10**	**429.838,10**	**0,00**

Teilergebnisplan mit Einzelkonten 16.612.001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
07	**+ sonstige ordentliche Erträge**	**275.092,34**	**256.000,00**	**0,00**	**224.489,50**	**-31.510,50**	**0,00**
4511100	Konzessionsabgabe Strom	257.168,34	240.000,00	0,00	193.670,62	-46.329,38	0,00
4511200	Konzessionsabgabe Gas	17.228,42	16.000,00	0,00	18.645,97	2.645,97	0,00
4511300	Preisnachlass Netznutzung § 3 KAV	695,58	0,00	0,00	12.172,91	12.172,91	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**275.092,34**	**256.000,00**	**0,00**	**224.489,50**	**-31.510,50**	**0,00**
11	**- Personalaufwendungen**	**16.536,55**	**16.300,00**	**0,00**	**13.890,05**	**-2.409,95**	**0,00**
5011000	Dienstbezüge Beamte	16.536,55	16.300,00	0,00	13.890,05	-2.409,95	0,00
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**83,30**	**50,00**	**0,00**	**0,00**	**-50,00**	**0,00**
5429000	Inanspruchnahme Rechte/Dienste	83,30	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**16.619,85**	**16.350,00**	**0,00**	**13.890,05**	**-2.459,95**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**258.472,49**	**239.650,00**	**0,00**	**210.599,45**	**-29.050,55**	**0,00**
19	**+ Finanzerträge**	**303,08**	**0,00**	**0,00**	**79.951,60**	**79.951,60**	**0,00**
4617000	Zinserträge Kreditinstitute	287,92	0,00	0,00	79.936,44	79.936,44	0,00
4651000	Gewinnanteile verb. Untern.	15,16	0,00	0,00	15,16	15,16	0,00
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**397.661,06**	**453.000,00**	**0,00**	**299.435,84**	**-153.564,16**	**0,00**
5513000	Zinsaufw. an Zweckverbänden	35.123,87	33.000,00	0,00	34.166,45	1.166,45	0,00
5517000	Zinsaufwendung Kreditinstitute	237.851,91	320.000,00	0,00	218.239,39	-101.760,61	0,00
5517100	Zinsen Liquiditätskredite	124.685,28	100.000,00	0,00	47.030,00	-52.970,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**397.357,98**	**453.000,00**	**0,00**	**219.484,24**	**-233.515,76**	**0,00**
22	**= Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-138.885,49**	**-213.350,00**	**0,00**	**-8.884,79**	**204.465,21**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen**	**-138.885,49**	**-213.350,00**	**0,00**	**-8.884,79**	**204.465,21**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-138.885,49**	**-213.350,00**	**0,00**	**-8.884,79**	**204.465,21**	**0,00**
30	**- Globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-138.885,49**	**-213.350,00**	**0,00**	**-8.884,79**	**204.465,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 16.612.001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortg. Ansatz 2025	davon Erm.übertragung aus dem Vorjahr	Ist 2025	Vergleich Fortg. Ansatz - Ist	Erm.übertragung ins Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	33.711,85	0,00	0,00	33.711,86	33.711,86	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.711,85**	**0,00**	**0,00**	**33.711,86**	**33.711,86**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-33.711,85**	**0,00**	**0,00**	**-33.711,86**	**-33.711,86**	**0,00**

Teil D:

Anhang mit

- **Anlagespiegel**
- **Forderungsspiegel**
- **Verbindlichkeitenspiegel**
- **Eigenkapitalspiegel**
- **Übersicht der Ermächtigungsübertragungen**
- **Beteiligungsbericht**

Anhang zur Bilanz der Gemeinde Erndtebrück zum 31.12.2025

1. Vorbemerkungen

1.1 Allgemeines

Die Gemeinde Erndtebrück hat ihr Rechnungswesen zum 01.01.2007 nach den Vorschriften des NKF Einführungsgesetzes für das Land Nordrhein - Westfalen auf das kaufmännische Rechnungswesen (Neues kommunales Finanzmanagement - NKF -) umgestellt.

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Gemäß § 95 GO i. V. m. § 38 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ist der Anhang nach den näheren Regelungen des § 45 KomHVO Bestandteil des Jahresabschlusses.

Im Folgenden werden in der Reihenfolge der Bilanzposten die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden, Ansatz- und Bewertungswahlrechte und sonstigen pflichtigen Angaben dargestellt. Die Gliederung des Anhangs folgt der Bilanzgliederung des § 42 KomHVO.

Dem Anhang sind gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitenspiegel sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beigefügt.

2. Angaben zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2025

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2025 wurde unter Anwendung der Regelungen der GO und der KomHVO sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt.

Die in der Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten ermittelten Werte bilden grundsätzlich (Ausnahmen s. die Ausführungen zum Wirklichkeitsprinzip auf Seite 2 dieses Anhangs) die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten für die Jahresabschlüsse als Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Es ist zu beachten, dass der vorsichtig geschätzte Zeitwert lediglich als Oberbegriff und Zielbestimmung einzuordnen ist. Er kann anhand unterschiedlicher Bewertungsverfahren ermittelt werden. So ist seine Berechnung auf der Basis des Verkehrswertes, des Wiederbeschaffungswertes, des Wiederbeschaffungszeitwertes wie auch der Anschaffungs- und Herstellungskosten denkbar. Das Verfahren zur Ermittlung der Wertansätze ist hierbei so zu wählen, dass es eine realistische Einschätzung des Wertes des kommunalen Vermögens und der Schulden ermöglicht und zum Stichtag zu einem zutreffenden Wert (Zeitwert) führt. Hierbei war bis 31.12.2018 insbesondere auch das sog. **Vorsichtsprinzip** (§ 252 Abs. 1 Nr. 4 Handelsgesetzbuch (HGB) zu beachten, welches explizit auch im § 32 Abs. 1 Nr. 3 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) festgeschrieben war. Hieraus ergab sich, dass Vermögensgegenstände eher zu niedrig als zu hoch zu bewerten sind, nicht realisierte Gewinne zum Stichtag nicht berücksichtigt

werden dürfen (**Realisationsprinzip**), wohingegen vorhersehbare Risiken und Verluste zwingend zu berücksichtigen sind (**Imparitätsprinzip**).

Mit dem 2. NKF- Weiterentwicklungsgesetz NRW (2. NKFWG) wurde ab 2019 mit der Einführung des **Wirklichkeitsprinzips** eine deutliche Abkehr vom Vorsichtsprinzip vollzogen. Das Wirklichkeitsprinzip ist in § 91 Abs. 4 Nr. 3 GO verankert und wird in den §§ 33 und 36 KomHVO aufgegriffen. Das Wirklichkeitsprinzip umfasst zum einen den Komponentenansatz und zum anderen die Aktivierung von Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, die zu einer Nutzungsdauerverlängerung führen. Die partielle Aktivierung von Instandhaltungs- und Erhaltungsaufwendungen bedeutet zugleich eine Abkehr vom Anschaffungskostenprinzip. Die Anwendung des Komponentenansatzes stellt ein Wahlrecht der Kommune dar. Die Vorschriften des § 36 Abs. 5 KomHVO sind jedoch zwingend anzuwenden. Die Gemeinde Erndtebrück hat auch in 2025 vom Komponentenansatz keinen Gebrauch gemacht.

Für die Ermittlung der Wertansätze ihrer Vermögensgegenstände hat die Gemeinde Erndtebrück in der Regel den sog. Wiederbeschaffungszeitwert herangezogen.
Für die Wertansätze der Abwasserbeseitigungs- und Entwässerungsanlagen wurden entsprechend § 57 Abs. 4 KomHVO die zum Zwecke der Gebührenkalkulation ermittelten Wertansätze übernommen.

Als weiterer Bewertungsgrundsatz wurde überwiegend das **Prinzip der Einzelbewertung** (§ 33 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO) beachtet, welches besagt, dass zum Stichtag jeder Vermögensgegenstand für sich zu bewerten ist, sofern er selbstständig nutzbar ist, d.h. nicht mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit darstellt.
Nach § 35 KomHVO sind in bestimmten Fällen Bewertungsvereinfachungen zulässig, die in der Eröffnungsbilanz mit der Bildung von Festwerten bei Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens (Betriebs- und Geschäftsausstattung) genutzt wurden.
Der Bestand aller Festwerte beträgt zum 31.12.2025 462.667,04 €. Gegenüber dem Vorjahr (462.897,04 €) wurde der Festwert für Stapelstühle im Physikraum Realschule aufgelöst.

Daneben wurde auch das sog. **Vollständigkeitsgebot** (§ 42 Abs. 1 KomHVO i.V.m. § 246 Abs.1 HGB) beachtet, d.h. in der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt. Eine Durchbrechung dieses Grundsatzes stellt allerdings die Bewertungsvereinfachung für sog. geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) gem. § 57 Abs.1 KomHVO dar, wonach Vermögensgegenstände, für die ein Zeitwert von weniger als 800 € (bis 31.12.2018 410 €) ohne Umsatzsteuer ermittelt wird, nicht angesetzt werden müssen und wovon die Gemeinde Erndtebrück in der Eröffnungsbilanz Gebrauch gemacht hat. Neue GVG wurden bis 2012 sofort vollständig abgeschrieben und ab 2013 unmittelbar als Aufwand im Jahr der Anschaffung verbucht.

Mit dem 2. NKFWG wurde in § 36 Abs. 3 KomHVO die Wertgrenze für GVG auf 800 € ohne Umsatzsteuer angehoben. Allerdings müssen bei einer unmittelbaren Verbuchung dieser als Aufwand die Auszahlungen nunmehr der laufenden Verwaltungstätigkeit (bisher investive Auszahlung) zugeordnet werden. Seit 2020 wird diese Vorschrift in der Gemeinde Erndtebrück entsprechend umgesetzt.

Die Bewertung der Zugänge zu den Sachanlagen in 2025 erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die abnutzbaren Anlagegüter wurden gemäß § 36 Abs. 1 Satz 2 KomHVO linear abgeschrieben.

Die für die Gemeinde Erndtebrück nach der NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände festgesetzten Nutzungsdauern werden in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Durch das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen

(1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 1. NKFWG) in Verbindung mit dem Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales – 34 – 48.01.04/03 – 227/12 vom 17.12.2012 wurde die maximale Abschreibungsdauer für Straßen auf 50 Jahre beschränkt. Diese Neuregelung wird seit dem 01.01.2013 für neu zu aktivierendes Anlagevermögen (Gehwege, Abschreibungsdauer bisher 60 Jahre), unabhängig von der Erweiterung in der NKF-Rahmentabelle vom 08.11.2019 auf bis zu 60 Jahre, angewendet.

Zusätzlich wurde der Posten Vorräte nicht aufgegliedert, die Posten 2.2.1 und 2.2.2 weiter untergliedert, beim Posten sonstige Rückstellungen die Postenbezeichnung verkürzt und bei 4.1.1 ersetzt.

Weiterhin wurde durch das 1. NKFWG die Vorgabe, dass die Abschreibung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens grundsätzlich nach dem Monat der Anschaffung oder Herstellung beginnt, gestrichen. Für ab dem 01.01.2013 neu aktiviertes Anlagevermögen beginnt die Abschreibung nunmehr mit dem Anschaffungsmonat.

Hinsichtlich der Darstellung der Bilanz wurde das im § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO rechtlich verbindliche Mindestgliederungsschema um die folgenden Punkte erweitert:

Aktiva 1.2.1.5 Grundstücksgleiche Rechte

Die Postenbezeichnung unter Passiva 3.1 wurde angepasst auf Pensions- und Beihilferückstellungen, die Postenbezeichnung unter Aktiva 1.2.3.2 wurde angepasst auf Brücken.

3. Einzelerläuterung der Bilanzposten - Aktiva

3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit 1.851.858,52 €

Die Ermittlung der Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie und des Krieges gegen die Ukraine gemäß § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) war letztmalig bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 zulässig.

Ab 2026 ist die Bilanzierungshilfe gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CIG über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren erfolgswirksam abzuschreiben. Alternativ stand der Gemeinde gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CIG im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen. Eine Überschuldung darf dadurch nicht eintreten. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

Im Rahmen des Beschlusses über die Haushaltssatzung 2026 hat sich der Rat der Gemeinde Erndtebrück in seiner Sitzung am 10.12.2025 für eine erfolgswirksame Abschreibung der Bilanzierungshilfe über den maximal zulässigen Zeitraum von 50 Jahren entschieden.

Anlagevermögen

3.2 Immaterielle Vermögensgegenstände 400.695,16 €

Ausgewiesen sind mit insgesamt 400.695,16 € die Ansätze für selbst erworbene Lizenzen (40.830,40 €) und EDV-Software (32.443,54 €) sowie die Nutzungsrechte am Bahnübergang Steimelweg (67.293,44 €), an der Straßenbeleuchtung (166.657,37 €), an Löschwasserzisternen/Löschwasserleitungen (90.747,58 €), am neuen Gemeindelogo (2.720,83 €), am digitalen Funknetz der Feuerwehr (1,00 €) und am Richtfunknetz der Südwestfalen-IT (1,00 €).

3.3 Sachanlagen

Die **Entwicklung des Sachanlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2025 (**Anlage 1 zum Anhang**).

Auf Hinweis der Kommunalaufsicht werden im Anlagenspiegel die Abschreibungen des laufenden Haushaltsjahres aufgeteilt in den Spalten „Abschreibungen im Haushaltsjahr“ (Abschreibungen auf das zum 1.1. schon vorhandene Vermögen) und „Änderungen durch Zugänge und Umbuchungen im Haushaltsjahr“ (Abschreibungen auf die Zugänge und Umbuchungen des laufenden Jahres) ausgewiesen. Zusätzlich werden die wegfallenden kumulierten Abschreibungen bis zum Abgangszeitpunkt aus Abgängen des Haushaltsjahres in der Spalte „Änderungen durch Abgänge des Haushaltsjahres“ ausgewiesen.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Ministerium für Inneres und Kommunales NRW bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die **lineare Abschreibungsmethode** angewandt.

Zum 31.12.2025 beträgt der Buchwert des Sachanlagevermögens 68.702.378,99 €.

An Anlagen im Bau sind in der Bilanz zum 31.12.2025 insgesamt 4.010.403,68 € ausgewiesen. Es handelt sich dabei um folgende Anlagen, bei denen zum Bilanzstichtag die Inbetriebnahme noch nicht erfolgt war:

Anlagen im Bau 2025		
AIB-Nr.	**Anlagenbezeichnung**	**Betrag/€**
AIB000115	Regenwasserbehandlung Im Grünewald	1.165.880,68
AIB000117	Flurbereinigung Womelsdorf	876.177,23
AIB000049	Straßenausbau Goethestraße	492.054,79
AIB000170	Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße	469.612,84
AIB000094	Erneuerung Kanalisation Goethestraße	298.721,89
AIB000172	Umbau, Erweiterung Rechenanlage bei der Kläranlage Erndtebrück	139.996,77
AIB000187	Neubau Regenwasserkanal Am Rücken	68.000,00
AIB000176	Fremdwasserbeseitigung Ortsteile Benfe & Schameder	61.453,80
AIB000122	Neubau Grundschule	50.836,70
AIB000179	Löschwasseroptimierung Birkefehl	48.245,66
AIB000171	Erneuerung Regenwasserkanal Schloßberg	32.112,81
AIB000109	Erneuerung Prozessleitsystem Kläranlage	28.705,00
AIB000110	Schulhofüberdachung Realschule	28.057,51
AIB000190	Neubau Rechengebäude	26.400,29
AIB000077	Straßenausbau Weiherstraße	23.307,91
AIB000178	Fremdwasser, Schachtunters. Pumpstation Birkelbach	23.105,84
AIB000012	Sanierung Talsammler Röspe	17.733,93
AIB000074	Straßenausbau Bornlochweg	16.975,92
AIB000078	Straßenausbau Grobelweg	15.862,08
AIB000084	Kanalisation Uhlandstraße/Schillerstraße	15.792,12
AIB000181	Ufersicherung Benfebach	14.020,58
AIB000083	Bachverrohrung Schützenhalle, 1. BA	12.734,87
AIB000138	Bürgerradweg Womelsdorf - Birkelbach	12.195,22
AIB000136	Entflechtung Regenwasserkanal GE Schameder	9.854,33
AIB000014	Straßenausbau Berliner Straße	8.706,32
AIB000113	Betonsanierungsarbeiten Kläranlage Erndtebrück	7.356,58
AIB000137	Fremdwasserbeseitigung Talsammler Röspe	7.079,16
AIB000164	Regenwasserbehandlung Hauptmühle	6.947,22
AIB000080	Straßenausbau Zur Hude	5.731,76
AIB000004	Straßenausbau Breidenbachstraße	4.817,91
AIB000197	Erneuerung Mischwasserkanal Bergstraße	4.542,59
AIB000201	Grundstückstauschvertrag	3.565,07
AIB000200	Löschwasseroptimierung Zinse	2.867,39
AIB000073	Straßenausbau Oberdorfstraße	2.838,15
AIB000076	Straßenausbau Winterstraße	2.509,71
AIB000060	Straßenausbau Talstraße	2.202,10
AIB000075	Straßenausbau Schloßberg	1.942,08
AIB000003	Erneuerung Kanalisation Berliner Straße	1.000,00
AIB000006	Erneuerung Kanalisation Breidenbachstraße	405,08
AIB000191	Anlegung Dorfplatz Womelsdorf	30,00
AIB000199	Errichtung Finnbahn	23,79
	Summe	**4.010.403,68**

Die Straßenausbauten Grobelweg und Bornlochweg wurden in 2024/2025 im Rahmen der Flurbereinigung Womelsdorf und damit im Wesentlichen nicht über den gemeindlichen Haushalt abgewickelt. Eine Anpassung der Bilanzwerte erfolgt nach Vorlage der Schlussrechnungen durch die Bezirksregierung Arnsberg in 2026.

3.4 Finanzanlagen

Die **Entwicklung des Finanzanlagevermögens** ergibt sich ebenfalls aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2025. Im Einzelnen sind dies:

3.4.1 Beteiligungen

Die Beteiligungen in Höhe von 4.253,00 € setzen sich zusammen aus 2.500,00 € Gesellschaftereinlage DIGITALUM Wittgenstein gGmbH, 1.000,00 € Stammkapitaleinlage d-NRW AöR, 750,00 € Genossenschaftsanteil KoPart eG und jeweils mit 1,00 € Erinnerungswert die Mitgliedschaftsrechte im Zweckverband Südwestfalen-IT, im Zweckverband Region Wittgenstein und im Sparkassenzweckverband Wittgenstein.

3.4.2 Sondervermögen

Als Sondervermögen wurde mit 1.915.916,31 € der Wert des Eigenkapitals des Eigenbetriebes Wasserwerk Erndtebrück zum 31.12.2006 unverändert angesetzt.

3.4.3. Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens stellen die bis zum 31.12.2025 geleisteten Einzahlungen in den Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse gemäß des Gesetzes zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz - EfoG) dar (546.882,06 €).

3.4.4 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen in Höhe von insgesamt 26.628,95 € werden als sonstige Ausleihungen die Geschäftsguthaben bei der Volksbank Wittgenstein eG (450,00 €) und bei der Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein eG (26.000,00 €), die Waldaktien der Waldgenossenschaft Erndtebrück (76,69 €) und der Waldgenossenschaft Schameder (102,26 €) ausgewiesen.

Umlaufvermögen

3.5 Vorräte

Die im Umlaufvermögen mit einem Betrag von insgesamt 602.296,24 € erfassten Vorräte setzen sich wie folgt zusammen:

1. Vorräte Grundstücke	
ehemalige DB-Grundstücke	42.550,78
Grundstück Roger-Drapie-Straße	1,36
Grundstücke aus Flurbereinigung	35.775,50
Grundstücke Baugebiet Beethovenstraße	39.412,74
Grundstücke Baugebiet Tannenstraße	226.592,68
Grundstücke Baugebiet oberhalb Roger-Drapie-Straße	239.694,90
	584.027,96
2. Sonstige Vorräte	
Ersatzpumpen Kläranlage (Lager)	**18.268,28**
Summe Vorräte	**602.296,24**

3.6 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt, lediglich für Forderungen auf Grund der Versorgungslastenverteilung gemäß § 107 b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG) wurde der Barwert angesetzt. Einzelheiten sind dem als **Anlage 2 zum Anhang** beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen.

Einzelwertberichtigungen wurden auf Steuerforderungen in Höhe von 134.400 €, auf Gebührenforderungen in Höhe von 12.000 € und auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 15.500 € vorgenommen, da diese Forderungen mit großer Wahrscheinlichkeit nicht mehr realisiert werden können.
Pauschalwertberichtigungen erfolgten jeweils getrennt auf Gebührenforderungen, Beitragsforderungen, Steuerforderungen, Forderungen aus Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von jeweils 1 % der jeweiligen Forderungen über insgesamt 44.000 €.

Forderungen auf Grund der Versorgungslastenverteilung (nach § 107 b BeamtVG, nach dem Staatsvertrag vom 16.12.2009 und 26.01.2010 sowie nach § 2 Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG):
Grundsätzlich jeder Dienstherrenwechsel eines Beamten/einer Beamtin begründet nach den oben genannten Rechtsnormen die Beteiligungspflicht des abgebenden Dienstherrn an den späteren Versorgungslasten des Beamten/der Beamtin. Diese gesetzliche Verpflichtung des abgebenden Dienstherrn gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn führt zu einer Bilanzierungspflicht einer Forderung beim aufnehmenden und einer Rückstellung beim abgebenden Dienstherren. Die Höhe der Erstattungsverpflichtungen und -ansprüche wird durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe ermittelt. Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden zum 31.12.2025 Ausgleichsansprüche der Gemeinde Erndtebrück für aufgenommene Beamte in Höhe von insgesamt 170.921,00 € bilanziert.

Forderungen in Fremd-Währungen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

3.7 Liquide Mittel

Hier sind die Barkassenbestände (incl. Handvorschüsse) und die Guthaben bei den Kreditinstituten zum 31.12.2025 mit einem Bestand von 16.842.612,74 € ausgewiesen.

Bei den liquiden Mittel sind erstmalig – nach Neuorganisation der schulischen Konten - auch die Guthaben der sog. Schulgirokonten der Grund- und Realschule Erndtebrück mit insgesamt 13.844,79 € ausgewiesen. Inhaber der Konten ist die Gemeinde Erndtebrück. Da über diese Konten ausschließlich kommunalfremde Mittel bewirtschaftet werden, werden im Jahresabschluss lediglich die Summen der bestehenden liquiden Mittel und der entsprechenden Verbindlichkeiten ausgewiesen.

3.8 Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (1.104.097,77 €) wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dies sind zunächst einmal die Besoldung der Beamten der Gemeinde Erndtebrück für Januar 2026 (36.118,52 €), Leistungen an Asylbewerber für Januar 2026 mit 24.110,48 € und die Umlage der Versorgungskasse für Januar 2026 mit 42.360,00 €.
Zum 01.07.2017 wurde die Mehrzweckhalle Birkelbach zur weiteren Nutzung an den Verein zur Förderung und Erhaltung der Mehrzweckhalle Birkelbach e.V. übergeben. Die Nutzung ist mit diversen Gegenleistungsverpflichtungen verbunden. Die Mehrzweckhalle wurde daher gem. § 43 Abs. 1 S. 2 KomHVO zum 01.07.2017 aus dem Anlagevermögen herausgenommen und als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert (Bestand 31.12.2025: 1.001.508,77 €). Die Auflösung dieses Rechnungsabgrenzungspostens erfolgt über die Restnutzungsdauer der Mehrzweckhalle. Die hierdurch entstehenden Aufwendungen werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Gegenüber dem Vorjahr steigt der aktiver Rechnungsabgrenzungsposten durch die Auszahlungen für die in 2024/2025 durchgeführte energetische Aufwertung der Mehrzweckhalle.

4. Einzelerläuterung der Bilanzposten - Passiva

4.1 Eigenkapital

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage (Anfangsbestand lt. Eröffnungsbilanz: 20.499.104,79 €) weist zum 31.12.2025 einen Bestand von 9.368.372,06 € aus. Verwiesen wird auf die Übersicht hierzu unter Ziffer 4.1.4.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO wurde im Jahresabschluss 2025 folgende unmittelbare Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen:

Geschäftsvorfall	Ertrag EUR	Aufwand EUR
Buchverluste aus Grundstücksverkäufen		60.843,21
Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten Mehrzweckhalle		41.911,72
Buchverlust Restbuchwerte Kanäle Womelsdorf		16.622,80
Buchverlust Restbuchwerte Grimbachstraße		15.908,78
Buchverlust Sonderposten wg. Rückzahlung Zuwendung		3.553,66
Buchverlust Restbuchwert Einrichtung Physikraum		2.952,68
Buchverlust Veräußerung Kommandowagen Feuerwehr		1.845,65
Buchverlust Veräußerung Kehrmaschine		393,97
Buchverlust Auflösung Festwert Stapelstühle Physikraum		230,00
Buchverlust Übertragung Grundstücke Kreisel B 62 an Bundesrepublik Deutschland		198,00
Buchverlust Restbuchwert OfficeLizenzen		1,00
Auflösung passiver Rechnungsabgrenzuungsposten Mehrzweckhalle	25.975,06	
Buchgewinn Veräußerung Holder Geräteträger	11.473,06	
Sonderpostenauflösung Einrichtung Physikraum	2.952,68	
Summe	**40.400,80**	**144.461,47**
Saldo	**-104.060,67**	

4.1.2 Ausgleichsrücklage

Die Höhe der Ausgleichsrücklage beträgt zum 31.12.2025 4.201.789,83 €.

4.1.3 Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss in Höhe von 7.529.593,52 € resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2025.

4.1.4 Übersicht über die Entwicklung der Rücklagen

Übersicht Entwicklung Rücklagen				
	Ergebnis	**Ausgleichsrücklage**	**Allgemeine Rücklage**	**Eigenkapital**
Anfangsbestand 01.01.2007		**4.008.656,03**	**20.499.104,79**	**24.507.760,82**
Überschuss 2007	1.016.688,31		1.016.688,31	1.016.688,31
Stand 31.12.2007		**4.008.656,03**	**21.515.793,10**	**25.524.449,13**
Überschuss 2008	2.904.420,99	0,00	2.904.420,99	2.904.420,99
Stand 31.12.2008		**4.008.656,03**	**24.420.214,09**	**28.428.870,12**
Fehlbetrag 2009	-904.799,32	-904.799,32	0,00	-904.799,32
Stand 31.12.2009		3.103.856,71	24.420.214,09	27.524.070,80
Fehlbetrag 2010	-5.186.778,84	-3.103.856,71	-2.082.922,13	-5.186.778,84
Stand 31.12.2010		**0,00**	**22.337.291,96**	**22.337.291,96**
Fehlbetrag 2011	-1.535.460,01	0,00	-1.535.460,01	-1.535.460,01
Stand 31.12.2011		**0,00**	**20.801.831,95**	**20.801.831,95**
Überschuss 2012	2.050.529,44	2.050.529,44	0,00	2.050.529,44
Umschichtung gem. NKFWG	302.727,16	302.727,16	-302.727,16	0,00
Stand 31.12.2012		**2.353.256,60**	**20.499.104,79**	**22.852.361,39**
Fehlbetrag 2013	-944.075,02	-944.075,02	0,00	-944.075,02
Verrechnung Allg. Rücklage 2013	-12.253,83	0,00	-12.253,83	-12.253,83
Stand 31.12.2013		**1.409.181,58**	**20.486.850,96**	**21.896.032,54**
Fehlbetrag 2014	-2.963.920,73	-1.409.181,58	-1.554.739,15	-2.963.920,73
Verrechnung Allg. Rücklage 2014	-439.563,83		-439.563,83	-439.563,83
Stand 31.12.2014		**0,00**	**18.492.547,98**	**18.492.547,98**
Fehlbetrag 2015	-3.650.611,16		-3.650.611,16	-3.650.611,16
Verrechnung Allg. Rücklage 2015	77.231,87		77.231,87	77.231,87
Stand 31.12.2015		**0,00**	**14.919.168,69**	**14.919.168,69**
Fehlbetrag 2016	-2.620.336,97		-2.620.336,97	-2.620.336,97
Verrechnung Allg. Rücklage 2016	-83.376,13		-83.376,13	-83.376,13
Stand 31.12.2016		**0,00**	**12.215.455,59**	**12.215.455,59**
Fehlbetrag 2017	-2.494.897,33		-2.494.897,33	-2.494.897,33
Verrechnung Allg. Rücklage 2017	136.075,69		136.075,69	136.075,69
Stand 31.12.2017		**0,00**	**9.856.633,95**	**9.856.633,95**
Fehlbetrag 2018	-868.289,52		-868.289,52	-868.289,52
Verrechnung Allg. Rücklage 2018	-310.003,75		-310.003,75	-310.003,75
Stand 31.12.2018		**0,00**	**8.678.340,68**	**8.678.340,68**
Fehlbetrag 2019	-1.374.028,84		-1.374.028,84	-1.374.028,84
Verrechnung Allg. Rücklage 2019	18.248,51		18.248,51	18.248,51
Stand 31.12.2019		**0,00**	**7.322.560,35**	**7.322.560,35**
Überschuss 2020	504.967,77		504.967,77	504.967,77
Verrechnung Allg. Rücklage 2020	23.979,91		23.979,91	23.979,91
Stand 31.12.2020		**0,00**	**7.851.508,03**	**7.851.508,03**
Überschuss 2021	1.463.163,64		1.463.163,64	1.463.163,64
Verrechnung Allg. Rücklage 2021	-30.821,72		-30.821,72	-30.821,72
Stand 31.12.2021		**0,00**	**9.283.849,95**	**9.283.849,95**
Überschuss 2022	542.931,79	542.931,79	0,00	0,00
Verrechnung Allg. Rücklagen 2022	146.661,94		146.661,94	146.661,94
Stand 31.12.2022		**542.931,79**	**9.430.511,89**	**9.973.443,68**
Überschuss 2023	1.774.854,93	1.774.854,93	0,00	1.774.854,93
Verrechnung Allg. Rücklagen 2023	43.670,27		43.670,27	43.670,27
Stand 31.12.2023		**2.317.786,72**	**9.474.182,16**	**11.791.968,88**
Überschuss 2024	1.884.003,11	1.884.003,11	0,00	1.884.003,11
Verrechnung Allg. Rücklagen 2024	-1.749,43		-1.749,43	-1.749,43
Stand 31.12.2024		**4.201.789,83**	**9.472.432,73**	**13.674.222,56**
Überschuss 2025	7.529.593,52	7.529.593,52		7.529.593,52
Verrechnung Allg. Rücklage 2025	-104.060,67		-104.060,67	-104.060,67
Stand 31.12.2025		**11.731.383,35**	**9.368.372,06**	**21.099.755,41**

4.1.5 Weitere Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals						
		Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge		45.054.813,59	35.536.400	25.736.050	26.086.550	26.320.300
Aufwendungen		37.525.220,07	36.887.350	26.468.700	26.815.650	27.181.600
Jahresergebnis		**7.529.593,52**	**-1.350.950**	**-732.650**	**-729.100**	**-861.300**
Ausgleichsrücklage	Anfangsbestand	4.201.789,83	11.731.383	10.380.433	9.647.783	8.918.683
	Verringerung		-1.350.950	-732.650	-729.100	-861.300
	Zuführung	7.529.593,52				
	Schlussbestand	**11.731.383,35**	**10.380.433**	**9.647.783**	**8.918.683**	**8.057.383**
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	9.472.432,73	9.368.372	9.359.372	9.350.372	9.341.372
	Verringerung	0,00	0	0	0	0
	Verringerung in %	0,00	0	0	0	0
	Zuführung	0,00	0	0	0	0
	Verrechnungssaldo gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO	-104.060,67	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	Schlussbestand	**9.368.372,06**	**9.359.372**	**9.350.372**	**9.341.372**	**9.332.372**
	Summe Eigenkapital	**21.099.755,41**	**19.739.805**	**18.998.155**	**18.260.055**	**17.389.755**

Mit dem am 10.07.2025 beschlossene Gesetz zur anteiligen Entschuldung von Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen – ASEG NRW) wurde die lange angekündigte anteilige Entschuldung von besonders durch Altschuldenlasten betroffenen Kommunen in NRW geregelt. Der Rat der Gemeinde Erndtebrück hat am 09. Juli 2025 beschlossen, dass die Gemeinde Erndtebrück einen Antrag auf Altschuldenhilfe nach dem ASEG NRW stellt. Die Antragstellung erfolgte am 07. November 2025.

Mit Bescheid vom 23.12.2025 wurde die Altschuldenhilfe für die Gemeinde Erndtebrück auf 2.628.642,24 € festgesetzt. Die Schuldübernahme von diesen als übermäßig anerkannten Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung durch das Land Nordrhein-Westfalen erfolgt voraussichtlich im November 2026. Die durch das Land übernommenen Verbindlichkeiten sind im Zeitpunkt der Übernahme erfolgsneutral im Wege des Passivtausches gegen die allgemeine Rücklage eigenkapitalerhöhend zu verrechnen. Aus der Schuldübernahme folgt damit eine betragliche Erhöhung der Allgemeinen Rücklage und eine Verringerung der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in der Bilanz. Zugleich führt dies zu einer Minderung des Zinsaufwandes in der Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung.
Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2025 die tatsächliche Schuldenübernahme durch das Land Nordrhein-Westfalen noch nicht erfolgt ist, wurde die hieraus resultierende Eigenkapitalerhöhung vorliegend noch nicht berücksichtigt.

4.2 Sonderposten

4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Als Sonderposten für Zuwendungen sind mit insgesamt 26.516.598,11 € gem. § 44 Abs. 5 KomHVO die für das aktivierte Anlagevermögen erhaltenen zweckgebundenen Zuweisungen und Zuschüsse eingestellt. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände.

4.2.2 Sonderposten für Beiträge

Unter den Sonderposten für Beiträge mit 3.564.990,67 € finden sich die im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen erhaltenen Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch sowie Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) für beitragspflichtige Straßenausbauten.

Außerdem sind die im Rahmen von Kanalbaumaßnahmen erhaltenen Hausanschlusskosten sowie Anschlussbeiträge nach dem KAG erfasst. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände.

4.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Die Sonderposten für den Gebührenausgleich gem. § 44 Abs. 6 KomHVO (571.901,56 €) beinhalten gem. der nachfolgenden Übersicht Gebührenüberschüsse (auch aus Vorjahren) der Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung/Winterdienst und Bestattungswesen.

Sonderposten für den Gebührenausgleich					
	Abfallbeseitigung 2331101	**Abwasserbeseitigung 2331201**	**Straßenreinigung 2331301**	**Bestattungswesen 2331401**	**Summe**
Bestand 31.12.2024	**232.472,74**	**107.956,66**	**49.114,16**	**87.077,81**	**476.621,37**
Entnahme 2025	-73.006,19	-28.056,00	-13.288,60	-25.910,29	-140.261,08
Zuführung 2025	56.924,29	176.194,55	2.422,43	0,00	235.541,27
Bestand 31.12.2025	**216.390,84**	**256.095,21**	**38.247,99**	**61.167,52**	**571.901,56**

4.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter den sonstigen Sonderposten sind mit 63.742,30 € Stellplatzablösungen für Parkplatzflächen ausgewiesen.

4.3 Rückstellungen

4.3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen wurde auf der Basis eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2025 der Heubeck AG, Köln ermittelt. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern.
Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der *HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G***.** Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2025 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Für die Höhe der Besoldung und Versorgung werden daher die ab dem 01.02.2025 maßgeblichen Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 2 des Gesetzes vom 29.10.2024 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge in den Jahren 2024 und 2025 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen (GV.NRW 2024 S. 656) umgesetzt.

Durch § 37 Abs. 2 KomHVO wurde zum 01.01.2019 die Möglichkeit eingeführt, erforderliche Zuführungen aufgrund von Besoldungsanpassungen auf 3 Jahre zu verteilen. Hiervon wurde im Jahresabschluss 2025 kein Gebrauch gemacht.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgte auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2024 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 18.12.2025). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der aggregierten Grundkopfschäden und Profile für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie der mit einem Ausgleichsverfahren geglätteten Rohdaten zu Rechnungsbeträgen für die ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Zur Berücksichtigung der allgemeinen Dynamik der Krankheits- und Pflegekosten im Jahr 2025 wurden die resultierenden Grundkopfschäden in Abstimmung mit der kvw um 2 % erhöht. Das Erstattungsniveau wird mit 70 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Danach ergeben sich folgende Bewertungsergebnisse:

Pensionsrückstellungen	5.536.348,00 €
Beihilferückstellungen	1.726.168,00 €
	7.262.516,00 €

4.3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Für folgende Maßnahmen wurden Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Rückstellung für unterlassene Instandhaltung						
		Stand 31.12.2024	Zuführung	Verbrauch	Auflösung/ Minderung	Stand 31.12.2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2810230	**Rückstellung Instandsetzung Straßen/Wege**	**125.000,00**	**900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.025.000,00**
2810330	**Rückstellung Brückensanierungen**	**176.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**176.000,00**
2810320	Sicherheitsbeleuchtung Rathaus	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2810320	Erneuerung Brandschutzklappen Rathaus- Asbestsanierung	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
2810320	Änderung Haupteingang Bauhof	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00
2810320	Einbau Damen WC Bauhof	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
2810320	Erneuerung Heizung Hauptstraße 3	35.000,00	15.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2810320	Schwarz/Weiß-Trennung Umkleiden Feuerwehrgerätehaus Erndtebrück	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
2810320	Handlauf Treppe Parkplatz Feuerwehrgerätehaus Erndtebrück	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
2810320	Austausch Fenster 3. BA Realschule	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
2810320	Wandanstriche Flure und Klassen Realschule	5.000,00	0,00	3.460,15	1.539,85	0,00
2810320	Außenverdunkelung Informatikraum Realschule	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
2810320	Sanierung Boden Werkraum Realschule	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
2810320	Brandschutzmaßnahmen Realschule	96.500,00	0,00	7.760,95	739,05	88.000,00
2810320	Erneuerung Notstrom-/Notlichtanlage Hallenbad	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2810320	Sanierung Dach Feuerwehrgerätehaus Balde	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
2810410	Brandschutzmängel Grundschule	300.000,00	0,00	15.941,18	58,82	284.000,00
2810420	Sanierung Kindergartengebäude Benfe und Birkelbach	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2810430	Sanierung Friedhofskapelle Schameder	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2810440	Sanierung Mitteltrakt Hauptstraße 3	0,00	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00
	Rückstellung unterlassene Instandhaltung Gebäude	**600.000,00**	**372.000,00**	**27.162,28**	**25.837,72**	**919.000,00**
	Summe Rückstellung unterlassene Instandhaltung	**901.000,00**	**1.272.000,00**	**27.162,28**	**25.837,72**	**2.120.000,00**

4.3.3 Aufgliederung der sonstigen Rückstellungen

Als sonstige Rückstellungen sind mit insgesamt 10.895.300,00 € gem. § 37 Abs. 5 KomHVO Verpflichtungen ausgewiesen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist, d.h. deren Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die

wirtschaftliche Ursache liegt vor dem Bilanzstichtag. Der Wesentlichkeitsgrundsatz ist zu beachten. Sie wurden in der Höhe bemessen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind (§ 253 Abs. 1 HGB).

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige Rückstellungen zum 31.12.2025			
Bilanzposition	Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag
			€
Sonstige Rückstellungen	2810010	Urlaubsrückstellung	167.800,00
	2810020	Rückstellung für Überstunden	232.800,00
	2810030	Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss	9.600,00
	2810040	Rückstellung für Abwasserabgabe	167.000,00
	2810120	Rückstellung drohende Verluste aus lfd. Verfahren	55.000,00
	2810150	Rückstellung überörtliche Prüfung GPA	43.500,00
	2810270	Rückstellung für Verfassungsbeschwerde Solidaritätsumlage (Verfahrenskosten)	3.000,00
	2810290	Rückstellung für offene Nebenkostenabrechnungen	21.600,00
	2810310	Rückstellung Gewerbesteuererstattungen/Gewerbesteuerverzinsung	150.000,00
	2810350/ 2810360	Rückstellung zur Heranziehung erhöhter Kreisumlage	10.045.000,00
Summe			**10.895.300,00**

4.3.4 Rückstellungsspiegel

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2025							
Bilanzposition	Bestandskonto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr
				Zuführung/ Erhöhung	Inanspruch-nahme	Auflösung /Minderung	
			€	€	€	€	€
Pensions- und Beihilferückstellungen	2511000	Pensionsrückstellungen	5.553.735,00	552.439,94	493.540,94	76.286,00	5.536.348,00
	2512000	Beihilferückstellungen	1.691.325,00	189.560,20	129.782,20	24.935,00	1.726.168,00
Zwischensumme Pensions- und Beihilferückstellungen			**7.245.060,00**	**742.000,14**	**623.323,14**	**101.221,00**	**7.262.516,00**
Instandhaltungs-rückstellungen	2810230	Rückstellung unterlassene Instandhaltung Straßen und Wege	125.000,00	900.000,00	0,00	0,00	1.025.000,00
	2810320 2810410-2810440	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung Gebäude	600.000,00	372.000,00	27.162,28	25.837,72	919.000,00
	2810330	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung Brücken	176.000,00	0,00	0,00	0,00	176.000,00
Zwischensumme Instandhaltungs-rückstellungen			**901.000,00**	**1.272.000,00**	**27.162,28**	**25.837,72**	**2.120.000,00**
Sonstige Rückstellungen	2810010	Urlaubsrückstellung	177.600,00	167.800,00	167.800,00	9.800,00	167.800,00
	2810020	Rückstellung für Überstunden	190.600,00	232.800,00	190.600,00	0,00	232.800,00
	2810030	Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss	9.300,00	9.600,00	9.222,50	77,50	9.600,00
	2810040	Rückstellung für Abwasserabgabe	280.000,00	125.694,37	238.694,37	0,00	167.000,00
	2810120	Rückstellung drohende Verluste aus lfd. Verfahren (Brückensanierunge)	20.000,00	52.680,30	17.680,30	0,00	55.000,00
	2810150	Rückstellung überörtliche Prüfung GPA	56.000,00	8.001,50	20.501,50	0,00	43.500,00
	2810270	Rückstellung für Verfassungsbeschwerde Solidaritätsumlage (Verfahrenskosten)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2810290	Rückstellung für offene Nebenkostenabrechnungen	31.600,00	21.600,00	28.261,80	3.338,20	21.600,00
	2810310	Rückstellung Gewerbesteuererstattungen/Gewerbesteuerverzinsung	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
	2810350/ 2810360	Rückstellung zur Heranziehung erhöhter Kreisumlage	0,00	10.045.000,00	0,00	0,00	10.045.000,00
Zwischensummen sonstige			**918.100,00**	**10.663.176,17**	**672.760,47**	**13.215,70**	**10.895.300,00**
Summe:			**9.064.160,00**	**12.677.176,31**	**1.323.245,89**	**140.274,42**	**20.277.816,00**

4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Einzelheiten sind dem als **Anlage 3 zum Anhang** beigefügten Verbindlichkeitenspiegel zu entnehmen. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
Ausgewiesen sind die aus Kreditaufnahmen für Investitionen bestehenden Schulden in Höhe von 10.493.670,81 €.

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
Der Bestand der Kredite zur Liquiditätssicherung beträgt zum 31.12.2025 5.000.000,00 €.

Bezüglich der Auswirkungen der Altschuldenhilfe wird auf die Ausführungen zur Entwicklung des Eigenkapitals auf Seite 10 verwiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2.350.021,90 € handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten, die im Wesentlichen aus offenen Rechnungen 2025 resultieren.

4.4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (80.193,30 €) betreffen im Wesentlichen die Rückzahlungen überzahlter Landeszuweisungen FlüAG (46.375,00) sowie die Weiterleitung von Fördermitteln der OGS (10.100,00 €) und die Begleichung von Aufwendungen für die Krankenhilfe (9.761,23 €).

4.4.6 Sonstigen Verbindlichkeiten
Sonstige Verbindlichkeiten bestehen zum 31.12.2025 in Höhe von insgesamt 3.004.196,61 €. Den größten Anteil macht die Verbindlichkeit gegenüber dem ZVRW aus der zum 01.01. bzw. 01.05.2019 erfolgten Eigentumsübertragung an den Abwasserbeseitigungsanlagen im Zweckverbandsgebiet mit 1.169.322,09 € aus.
750.000 € sind Vorausleistungen des Landesbetriebes Straßen NRW auf den nunmehr in 2026 geplanten Ausbau der Bergstraße.
Darüber hinaus handelt es sich um Verbindlichkeiten aus der Flurbereinigung Womelsdorf über 557.635,62 €, offene Zinszahlungen über 40.693,74 €, Verbindlichkeiten gegenüber der KDZ Westfalen-Süd für Pensionsrückstellungen über 37.908,09 €, Steuerverbindlichkeiten aus der Entgeltabrechnung 12/2025 über 46.013,74 € und Verbindlichkeiten aus Spenden für den Trägerverein Mehrzweckhalle über 5.353,74 €.

4.4.7 Erhaltene Anzahlungen
Bei dieser Bilanzposition sind in 2025 und Vorjahren eingegangene, aber noch nicht „verwendete“ Zuwendungen in Höhe von insgesamt 1.898.359,76 € ausgewiesen, die sich wie folgt zusammensetzen:

Erhaltene Anzahlungen 2025		
Zuschuss Nr.	**Bezeichnung**	**Betrag in €**
ANZ000029	Landeszuweisungen schulische Inklusion 2015 - 2018	38.381,35
ANZ000047	Zuwendung Flurbereinigung für Grunderwerb	25.800,00
ANZ000072	Ansparung Gebäudetausch Grundschule - Rothaarsteigschule	1.111.043,86
ANZ000095	Nicht verwendete Sportpauschale 2022	7.853,38
ANZ000096	Ansparung Klima- und Forstpauschale 2022 (Wiederaufforstung)	5.276,47
ANZ000100	Nicht verwendete Ausgleichszahlung 2022 und 2023 für geduldete Personen	92.819,31
ANZ000114	Klima- und Forstpauschale 2023 (Wiederaufforstung)	9.991,45
ANZ000116	Nicht verwendete Sportpauschale 2023	25.617,15
ANZ000128	Klima- und Forstpauschale 2024 (Wiederaufforstung)	11.673,05
ANZ000129	Nicht verwendete Schulpauschale 2024	97.305,31
ANZ000151	Klima- und Forstpauschale 2025	13.510,59
ANZ000152	Schul- und Bildungspauschale 2025	99.911,20
ANZ000154	Belastungsausgleich kommunale Wärmeplanung	69.793,32
	Zwischensumme erhaltene Anzahlungen Zuwendungen	***1.608.976,44***
ANZ000089	Erschließungsbeiträge Beethovenstraße	224.179,20
ANZ000141	Kanalanschlussbeiträge Fichtenstraße	10.874,40
ANZ000142	Erschließungsbeiträge Fichtenstraße	54.329,72
	Zwischensumme erhaltene Anzahlungen Beiträge	***289.383,32***
	Summe erhaltene Anzahlungen	**1.898.359,76**

4.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten mit insgesamt 1.775.362,84 € wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
Die passive Rechnungsabgrenzung betrifft zunächst mit 1.143.296,09 € die ertragswirksame jährliche Abgrenzung der vereinnahmten Grabnutzungsgebühren im Friedhofsbereich. Die erhaltenen Vorauszahlungen für Grabnutzungsrechte wurden aufgrund ihres Ablaufdatums rechnerisch ermittelt und um die ratierlichen Auflösungen bis zum Bilanzstichtag vermindert.
Weiterhin mussten mit der Übergabe der Mehrzweckhalle Birkelbach an den Trägerverein zum 01.07.2017 die noch vorhandenen Sonderposten aus Landeszuwendungen in Höhe von 556.151,47 € gemäß § 42 Abs. 3 S. 2 GemHVO als passiver Rechnungsabgrenzungsposten „umgeschichtet“ werden. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Restnutzungsdauer der Mehrzweckhalle, der Wert beträgt zum 31.12.2025 632.066,75 €. Durch Zugänge aus Fördermitteln für die energetische Aufwertung der Mehrzweckhalle erhöht sich der passive Rechnungsabgrenzungsposten gegenüber dem Vorjahr.

5. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

5.1 Ordentliche Erträge

5.11 Steuern und ähnliche Abgaben (Ist: 36.782.041,76 €
Vorjahr (Ist: 16.319.635,05 €)

- Grundsteuer A 28.157,12 €
- Grundsteuer B 1.437.440,38 €
- Gewerbesteuer 29.080.589,68 €
- Gemeindeanteil Einkommensteuer 4.715.325,83 €
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer 1.028.289,64 €

- Vergnügungssteuer 2.346,64 €
- Hundesteuer 42.702,47 €
- Leistungen Familienleistungsausgleich 447.190,00 €

Von den deutlichen Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (+ 22,2 Mio. €) sind 16,8 Mio. € auf (nicht fortschreibbare) Einmaleffekte zurückzuführen, 5,8 Mio. € resultieren aus einer höheren Sollstellung für 2025 und Vorjahre sowie saldiert -0,38 Mio. € aus negativen Abgrenzungsbeträgen im Wertaufhellungszeitraum.

5.12 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (2.348.608,72 €)
Vorjahr (2.945.937,69 €)

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 1.181.959,23 €
- Landeszuweisung Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) 374.420,72 €
- Landeszuweisung konsumtive Schulpauschale 135.955,28 €
  (davon 51.075,27€ angespart aus Vorjahren)
- Landeszuweisung Aufwands- und Unterhaltungspauschale 209.451,56 €
- Landeszuweisung Offene Ganztagsschule 97.446,50 €
- Abwassergebührenhilfe 93.506,68 €
- Landeszuweisung konsumtive Feuerschutzpauschale 63.599,66 €
- Landeszuweisung konsumtive Sportpauschale 60.000,00 €
- Bundeszuweisung KAIROS 39.458,53 €
- Kostenerstattung Kreis für Wiederbepflanzung Pulverwald 24.151,60 €
- Landeszuweisung „Geld oder Stelle“ 18.924,79 €
- Förderung Senioren-Service-Stelle 10.000,00 €
- Spenden/Teilnehmerbeiträge Kinderferienspiele 9.042,01 €
- Landeszuweisung Schulsozialarbeit 6.657,13 €
- Landeszuweisung IT-Aufwand Grundsteuerreform 5.973,36 €
- Landeszuweisung „Heimatpreis“ 5.000,00 €
- Landeszuweisung „Kultur und Schule“ 3.442,50 €
- Förderung der Kosten für die Beförsterung 3.436,26 €
- Landeszuweisung schulische Inklusion 3.322,91 €
- Diverse Spenden 2.860,00 €

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind gegenüber dem Planansatz 95 T€ an Mindererträgen zu verzeichnen. Die mit 40 T€ eingeplante Ausgleichszahlung für geduldete Personen sowie Fördermittel über 25 T€ für die Barrierefreiheit Dreifachturnhalle und 23 T€ für die Machbarkeitsstudie Energieoptimierung Kläranlage (beide Maßnahmen wurden nicht umgesetzt) sind nicht geflossen. Die Landezuweisung FlüAG liegt 15 T€ unter dem Ansatz.

5.13 Sonstige Transfererträge (178.136,16 €)
Vorjahr (200.141,51 €)

- Erstattung von überzahlten sozialen Leistungen 56.826,24 €
- Erstattung Jugendamtsumlage 2023 121.309,92 €

Höhere Erstattungsansprüche aus überzahlten Leistungen insbesondere nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind ursächlich für Mehrerträge über 36 T€.

5.14 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4.246.659,58 €)
Vorjahr (4.493.384,60 €)

- Benutzungsgebühren 3.836.886,30 €
- Erträge Auflösung Sonderposten Beiträge 190.476,44 €
- Erträge Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich 140.261,08 €

- Verwaltungsgebühren 66.000,20 €
- Entgelt für Stromeinspeisung 13.035,56 €

Mindererträge über 104 T€ sind bei den Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte durch die rückläufigen Flüchtlingszahlen zu verzeichnen. Die Abwassergebühren liegen aufgrund gestiegener Verbräuche 76 T€ über dem Ansatz.

5.15 Privatrechtliche Leistungsentgelte (204.522,11 €)
Vorjahr (126.631,23 €)

- Mieten und Pachten 178.491,85 €
- Erträge aus Altpapierverwertung 15.181,04 €
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 5.483,70 €
- Erträge aus Verkauf 5.365,52 €

Die Mieterträge aus den Wohnungen in der Pulverwaldstraße übersteigen den Ansatz um 22 T€. Aufgrund der fortgeschrittenen Sanierungsarbeiten konnten weitere Wohnungen vermietet werden. Unter dem Ansatz bleiben insbesondere die Erträge aus Holzverkauf (- 13 T€).

5.16 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (674.465,40 €)
Vorjahr (648.831,65 €)

Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus

- Kostenerstattung des Kreis Siegen-Wittgenstein für die Behandlung der Deponiesickerwässer (130 T€ Vorauszahlung 2025 und 7 T€ Abrechnung 2023) 136.985,84 €
- Erstattung Kreis Solidarfonds Asyl 120.119,66 €
- Personal- und Sachkostenerstattung des Wasserwerks 105.449,45 €
- Personal- und Sachkostenerstattung der Agentur für Arbeit für zum Jobcenter abgestellte Mitarbeiter 103.768,22 €
- Kostenerstattung ZVRW für Abwasserbeseitigung 39.928,65 €
- Kostenerstattung KIM-Stelle 28.500,00 €
- Geschäftskostenabrechnung des Zweckverbandes Region-Wittgenstein inkl. Erstattung Reinigungskosten 25.220,36 €
- Erstattung Leasingraten E-Bikes 25.165,70 €
- Kostenerstattungen DSD Mitbenutzung Sammelstrukturen 24.209,88 €
- Kostenerstattung Kommunalwahl inkl. Stichwahl 23.638,11 €
- Kostenerstattung Bundestagswahl 10.119,84 €
- Erstattungen für Winterdienst 8.039,39 €
- Zuschuss Bundesfreiwilligendienst 5.872,18 €
- Erstattungen Lehrgänge IdF 5.288,88 €
- Beteiligung Reparaturkosten Saug-/Spülfahrzeug 3.569,05 €
- Erstattung Bund Fahrzeugunterhaltung GW Dekon P 3.060,00 €
- Kostenerstattung Instandhaltung Kriegsgräber 2.576,00 €
- Energiekostenbeteiligungen 1.298,00 €
- Erstattung Kreis Leistungen nach dem SGB XII 1.153,19 €

Unter dem Ansatz liegt die Kostenerstattung ZVRW für die Mitbenutzung der gemeindlichen Abwasseranlagen (- 20 T€). Die Kostenerstattung für Ausgleichsmaßnahmen im Zuge der Aufstellung des Bebauungsplans „Im Grünwald“ wurde mangels Umsetzung der Maßnahme nicht realisiert (- 20 T€).

5.17 Sonstige ordentliche Erträge (458.934,87 €)
Vorjahr (2.055.117,96 €)

Schwerpunktmäßig sind dies

- Konzessionsabgabe Strom 193.670,62 €
- Ertrag Auflösung/Minderung Pensionsrückstellungen 76.286,00 €
- Ertrag Auflösung/Minderung sonstige Rückstellungen 39.053,42 €
- Gebühren Zahlungsmanagement 29.716,87 €
- Erträge aus Zuschreibungen 27.322,20 €
- Ertrag Auflösung/Minderung Beihilferückstellungen 24.935,00 €
- Konzessionsabgabe Gas 18.645,97 €
- Bußgelder, Säumniszuschläge 18.201,50 €
- Preisnachlass Netznutzung KAV 2023 - 2025 12.172,91 €
- Verspätungszuschüsse/Nachforderungszinsen 7.053,43 €
- Mineralsteuervergütung BHKW 2025 5.997,27 €
- Werbefläche Promobil 3.821,30 €
- Herabsetzung Einzelwert-/Pauschalwertberichtigung 1.100,00 €

Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung/Minderung von Pensions- und Beihilferückstellungen (+ 101 T€), aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen (+ 39 T€) sowie aus Vollstreckungserfolgen bei niedergeschlagenen Forderungen (+ 27 T€). Mindererträge bei der Konzessionsabgabe Strom (- 46 T€) sind auf die (vorläufigen) Abrechnungen der Jahre 2023 - 2025 zurückzuführen. Erneut nicht gezahlt wurde der mit 30 T€ eingeplante kommunale Anteil nach § 6 EEG für die nahe des Ortsteils Benfe auf dem Gebiet der Stadt Bad Laasphe errichteten Windkraftanlagen.

5.18 Aktivierte Eigenleistungen (80.373,39 €)
Vorjahr (14.156,83 €)

Für Bauleitungen durch Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde wurden die auf diese Leistung entfallenden Personalaufwendungen als Eigenleistung auf die jeweilige Baumaßnahme aktiviert.

5.2 Ordentliche Aufwendungen

5.21 Personalaufwendungen (4.970.856,89 €)
Vorjahr (4.587.707,74 €)

- Dienstbezüge 3.752.184,43 €
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung 693.955,91 €
- Beiträge zu Versorgungskassen 246.843,95 €
- Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen 226.397,10 €
- Zuführung zur Urlaubs-/Überstundenrückstellung 46.664,02 €
- Beihilfen u. ä. für tariflich Beschäftigte 4.811,48 €

Die Dienstbezüge einschließlich Beiträgen zu Sozialversicherung und Versorgungskassen überschreiten den Ansatz um 168 T€. Ursächlich hierfür sind in dieser Höhe nicht eingeplante tarifliche Steigerungen, die Einstellung zusätzlicher Mitarbeiter/einer Auszubildenden und (rückwirkende) Höhegruppierungen. Aufgrund der deutlich gestiegenen Überstunden der gemeindlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter musste eine außerplanmäßige Zuführung zur Überstundenrückstellung über 47 T€ erfolgen.

5.22 Versorgungsaufwendungen (500.250,04 €)
Vorjahr (695.313,83 €)

Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen wurde aufgrund eines Todesfalls um 155 T€ unterschritten. Die Zuführung zu den Beihilferückstellungen ist infolge höherer Beihilfenaufwendungen um 41 T€ höher als eingeplant.

5.23 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (5.463.407,79 €)
Vorjahr (4.426.268,75 €)

Hierbei handelt es sich um

- Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude 1.229.398,94 €
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 884.509,56 €
  davon im Wesentlichen für
  - Deponiegebühren/Abfuhrkosten 654.106,00 €
  - Winterdienst 85.382,62 €
  - Leistungen Duale Systeme 39.507,70 €
  - Beratungsleistungen Abwasser 33.984,23 €
  - Softwarepflege Schulen 18.496,04 €
  - Sommerreinigung 10.782,85 €
  - Softwarepflege Rathaus 10.558,32 €
  - Leerung Kleinkläranlagen 6.884,17€
- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 660.457,23 €
  davon
  - Unterhaltung Kläranlagen 248.202,76 €
  - Unterhaltung Rathaus 120.357,84 €
  - Unterhaltung Hallenbad 85.566,42 €
  - Unterhaltung Liegenschaften (inkl. Pulverwaldstr.) 66.042,17 €
  - Gebäudeunterhaltung Schulen 54.463,16 €
  - Unterhaltung Friedhofskapellen 28.602,26 €
  - Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser 23.160,41 €
  - Sonstige Unterhaltung 9.872,35 €
  - Unterhaltung Dreifachturnhalle 7.489,14 €
  - Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser 7.182,31 €
  - Unterhaltung Flüchtlingsunterkünfte 5.928,43 €
  - Unterhaltung Bauhof 3.589,98 €
- Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen 414.180,39 €
  davon
  - Unterhaltung Kanalisation 171.301,88 €
  - Unterhaltung Straßen 136.045,36 €
  - Unterhaltung Friedhöfe 42.575,10 €
  - Unterhaltung Gemeindewald 28.257,10 €
  - Unterhaltung Fremdenverkehr 23.569,16 €
  - Unterhaltung Spielplätze 4.792,13 €
  - Gewässerunterhaltung 4.038,31 €
  - Unterhaltung Grünflächen 2.504,22 €
  - Sonstige Unterhaltung 1.097,13 €
- Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen 1.272.000,00 €
  davon
  - Instandhaltung Gemeindestraßen 900.000,00 €
  - Sanierung Mitteltrakt Hauptstr. 3 190.000,00 €
  - Sanierung Friedhofskapelle Schameder 50.000,00 €
  - Sanierung Kindergärten Benfe und Birkelbach 100.000,00 €
  - Dachsanierung FWGH Balde 17.000,00 €
  - Sanierung Heizung Hauptstr. 3 15.000,00 €
- Erstattungen für Aufwendungen von Dritten 259.197,73 €
  davon
  - „KDZ-Umlage“ 246.986,11 €
  - Erstattung Lohnausfall Einsätze Feuerwehr 12.211,62 €
- Aufwendungen Schülerbeförderung 206.643,52 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen 194.604,23 €

- Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung 107.414,98 €
- Anschaffungen in Festwerten 88.262,27 €
- Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen 64.673,95 €
- Sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 54.740,80 €
- Aufwendungen Lernmittel 27.235,53 €
- Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 88,66 €

Deutliche Mehraufwendungen über 1,3 Mio. sind für die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen für die gemeindlichen Straßen und diverse gemeindeeigene Gebäude angefallen. Daneben gibt es Überschreitungen bei der Gebäudeunterhaltung (+ 126 T€), der Straßenunterhaltung (+ 86 T€), der Unterhaltung von Fahrzeugen (+ 67 T€) sowie für Gas und Heizöl (+ 58 T€). Die Umsetzung von Maßnahmen des vom Rat beschlossenen finanziellen Zusatzpaketes hat zu den Mehraufwendungen bei der Straßenunterhaltung und auch bei der Gebäudeunterhaltung für die Modernisierung von Räumlichkeiten im Rathaus geführt.

Aufwandsminderungen ergeben sich aus der nicht erfolgten Durchführung folgender Maßnahmen: Herstellung Barrierefreiheit Dreifachturnhalle (- 50 T€), Erneuerung Zaun Kläranlage Erndtebrück (- 15 T€), Ausgleichsmaßnahmen Bebauungsplan Im Grünewald (- 22 T€) und Aufstellung Kanalsanierungskonzept Womelsdorf/Birkelbach (-23 T€). Weitere Minderaufwendungen sind bei den Aufwendungen für Strom (- 86 T€) sowie bei den sonstigen Dienstleistungen (-140 T€, davon u.a. Kosten der Müllabfuhr – 72 T€, Machbarkeitsstudie Energieoptimierung Kläranlage – 45 T€) zu verzeichnen.

5.24 Bilanzielle Abschreibungen (2.693.312,03 €)
Vorjahr (2.579.806,31 €)

- Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 912.972,46 €
- Abschreibungen auf Gebäude 739.322,66 €
- Abschreibungen auf Straßen, Wege und Plätze 547.961,59 €
- Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge 291.764,14 €
- Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung 79.763,89 €
- Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 62.542,56 €
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände 42.145,33 €
- Abschreibungen auf Brücken 16.839,40 €

5.25 Transferaufwendungen (11.915.923,17 €)
Vorjahr (10.759.285,25 €)

- Kreisumlage 8.772.529,81 €
- Sozialtransferaufwendungen 500.543,76 €
  davon Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) 491.501,75 €
  Kinderferienspiele 9.042,01 €
- Gewerbesteuerumlage 2.032.679,05 €
- Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke 404.151,94 €
  davon für
  - Betriebskostenzuschüsse Kindergärten 169.092,04 €

- Offene Ganztagsschule 96.475,50 €
- Zuschüsse Vereinsförderung (Finanzielles Zusatzpaket) 25.000,00 €
- Geld oder Stelle 18.924,79 €
- Eigenanteil Leader 17.919,99 €
- Schulsozialarbeit 16.684,66 €
- Zuschuss Kirchenkreis (Finanzielles Zusatzpaket) 15.000,00 €
- Zuschuss Mehrzweckhalle 10.000,00 €
- Ortsvorsteherbudget (Finanzielles Zusatzpaket) 7.262,11 €
- Zuschüsse Jugendpflege 6.500,00 €
- Preisgeld Heimatpreis 5.000,00 €
- Weiterleitung Zuschuss Schule und Kultur 4.282,50 €
- Zuschuss Denkmalschutz 4.000,35 €
- Förderzuschuss Rothaarsteigverein 3.250,00 €
- Zuschuss Kulturinitiative 1.500,00 €
- Zuschuss Musikschule 1.500,00 €
- Werbekostenzuschuss Verein für
- Handel, Handwerk und Touristik 1.000,00 €
- Zuschuss Miete Jubiläum Kreisfeuerwehrverband 500,00 €
- Weiterleitung Zuschuss Feuerwehr 260,00 €

- Krankenhausumlage 117.161,34 €
- Zweckverbandsumlage ZVRW 83.548,56 €
- Sonstiges 5.308,71 €

Mehraufwendungen über 1,5 Mio. € sind bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund der hohen Gewerbesteuer-Ist-Einzahlungen zu verzeichnen.
Aus dem finanziellen Zusatzpaket wurden 47 T€ an nicht eingeplanten Zuschüssen gezahlt.
Einsparungen gibt es insbesondere bei der Kreisumlage (- 76 T€), den Leistungen nach dem AsylbLG (- 65 T€) und den Betriebskostenzuschüsse Kindergärten (- 51 T€).

5.26 Sonstige ordentliche Aufwendungen (11.677.628,68 €)
Vorjahr (1.474.274,53 €)

- Zuführung zur Rückstellung für erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage 2026 10.045.000,00 €
- Mieten, Pachten, Leasing 386.743,77 €
- Geschäftsaufwendungen 347.044,49 €
- Zuführung Sonderposten Gebührenausgleich 235.541,27 €
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit 172.683,31 €
- Abwasserabgabe 125.694,37 €
- Personalnebenaufwendungen, Aus- und Fortbildung u.ä. 113.168,90 €
- Personenbezogene Versicherungsbeiträge 99.400,02 €
- Inanspruchnahme Rechte und Dienste 44.264,40 €
- Zuführung zu sonstigen Rückstellungen 52.680,30 €
- Diverse Mitgliedsbeiträge 26.570,54 €
- Weitere sonstige Aufwendungen 13.337,31 €
- Zuführung zur Einzel-/Pauschalwertberichtigung 15.500,00 €

Deutliche Mehraufwendungen in Höhe von 10 Mio. € ergeben sich aus der Rückstellungszuführung für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage 2026 infolge der historisch hohen Gewerbesteuereinzahlungen im 1. Halbjahr 2025.
Daneben mussten dem Sonderposten für den Gebührenausgleich 236 T€ aus Überschüssen der Gebührenhaushalte zugeführt werden.

5.3 Finanzerträge/Finanzaufwendungen

5.31 Finanzerträge (81.071,60 €)
Vorjahr (1.693,08 €)

Aus in 2025 erstmals möglich gewordenen Festgeldanlagen konnten 80 T€ an zusätzlichen Zinserträgen erzielt werden.

5.32 Zinsen und sonstige Aufwendungen (303.841,47 €)
Vorjahr (398.870,08 €)

- Zinsaufwendungen für Investitionskredite 218.239,39 €
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite 47.030,00 €
- Verzinsung Verbindlichkeit gegenüber ZVRW 34.166,45 €
- Gewerbesteuererstattungszinsen 4.405,63 €

Bei den Zinsen für Investitions- und Kassenkredite konnten 155 T€ durch geringere Kreditaufnahmen eingespart werden.

6.1 Investitionstätigkeit

Die **investiven Auszahlungen** liegen mit 5.641.744,97 € rd. 6,3 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planwert von 11.932.358,68 € (10.574.650 € zzgl. Ermächtigungsübertragungen aus 2024 von 1.357.708,68 €).

Nicht umgesetzt wurden die Maßnahmen

- Anlegung Dorfplatz Womelsdorf - 160 T€
- Zuschuss Breitbandausbau (Graue Flecken) - 155 T€
- Straßenendausbau Beethovenstraße - 147 T€
- Grunderwerb Errichtung Sozialgebäude - 114 T€
- Umsetzung ländliches Wegenetzkonzept - 100 T€
- Errichtung Finnbahn - 60 T€
- Neubau Außenschaltschrank PKA Balde - 50 T€
- Ausbau Warnsystem - 45 T€
- Anlegung Fußweg B 62 – Industriestraße Ederbrücke - 42 T€
- Thüringer Straße: Neubau einer Bordanlage - 35 T€
- Grunderwerb Regenwasserbehandlung Im Grünewald - 27 T€
- Straßenbeleuchtung L 553 Röspe - 27 T€
- Anschaffung Lagerbehälter Eisen III - 25 T€
- Erneuerung Gehwege/Stützmauern L720 Bergstraße, Planung - 25 T€
- Anschaffung Löschfahrzeug 20/16 Schameder, externe Beratung - 15 T€
- Straßenbeleuchtung Im Grünewald - 13 T€
- Straßenbeleuchtung Geh- und Radweg Leimstruth - 12 T€
- Anschaffung Wasserrutsche - 10 T€
- Funkeinbau Feuerwehrfahrzeuge - 8 T€
- Regenwasserbehandlung B 62 Schameder - 5 T€

Nicht abschließend umgesetzt/abgerechnet wurden:

- Neubau Rechenanlage Kläranlage - 1.229 T€

- Regenwasserbehandlung Im Grünewald - 1.138 T€
- Neubau Grundschule, Planung - 557 T€
- Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße - 372 T€
- Straßenausbau Goethestraße - 350 T€
- Erneuerung Regenwasserkanal Schloßberg - 311 T€
- Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung - 159 T€
- Investitionen in die Straßenbeleuchtung - 140 T€
- Löschwasseroptimierung Ortsteil Benfe - 110 T€
- Grunderwerb und Modernisierung Pulverwaldstraße - 102 T€
- Erneuerung Physikraum Realschule - 76 T€
- Erneuerung Bachverrohrung Schützenhalle (1. BA) - 62 T€
- Erneuerung Kanalisation Grobelweg - 57 T€
- Löschwasseroptimierung Ortsteil Birkefehl - 45 T€
- Neubau Vorlagespeicher - 41 T€
- Regenwasserkanal Gehweg L 720 Womelsdorf – Birkelbach - 40 T€
- Löschwasseroptimierung Auf der Leimstruth - 37 T€
- Regenwasserbehandlung Hauptmühle, Planung - 34 T€
- Neubau Regenwasserkanal Am Rücken - 32 T€
- Kostenbeteiligung Flurbereinigung Womelsdorf - 27 T€
- Erneuerung Kanalisation Bergstraße, Planung - 20 T€
- An-/Umbau FWGH Schameder - 22 T€
- Entflechtung RW-Kanal GE Schameder, Planung - 21 T€
- Erneuerung Prozessleitsystem Kläranlage, Planung - 18 T€
- Straßenbeleuchtung Gehweg L 720 Womelsdorf – Birkelbach - 15 T€
- Erwerb bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr - 13 T€
- Anbindung RWF an Enaio - 10 T€
- Erneuerung Kanalisation Goethestraße - 9 T€

Über- und außerplanmäßig wurden abgewickelt

- Gehwegaufweitung Mühlenweg (Zusatzpaket) + 26 T€
- Erwerb VW-Caddy Kläranlage nach Leasing + 12 T€
- Anschaffung Laptops Rathaus + 8 T€
- Photovoltaikanlage FWGH Erndtebrück + 6 T€
- Machbarkeitsstudie Ufersicherung Benfebach (Schlusszahlung) + 6 T€

Mehrauszahlungen sind entstanden bei den Maßnahmen

Erschließung Neubaugebiet Fichtenstraße + 59 T€
Ausbau Grimbachstraße + 56 T€
Erneuerung Hallenboden Dreifachturnhalle + 40 T€
Straßenausbau Kurze Straße + 24 T€
Herstellung Barrierefreiheit (Gute Schule) + 23 T€
Erwerb Löschfahrzeug für die LG Birkefehl + 20 T€
Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen + 18 T€
Erneuerung Kanalisation Kurze Straße + 18 T€
Erwerb Vermögengegenstände Bauhof + 15 T€
Netzanalyse Löschwasser + 12 T€
Entwicklung Spielplätze zu Quartiersplätzen + 9 T€
Server und Ladewagen I-Pads Grundschule + 5 T€

Die Weiterleitung der Landespauschalen an den konsumtiven Bereich (- 493 T€) wurde nicht zahlungswirksam verbucht und führt daher zu entsprechenden Minderauszahlungen.

Die **investiven Einzahlungen** liegen mit 2.546.458,37 € um 325 T€ unter dem Planwert von 2.871.700,00 €.

Nicht/nicht in der veranschlagten Höhe geflossen sind folgende Einzahlungen

- Fördermittel Straßenausbau Goethestraße - 544 T€
- Fördermittel Anlegung Dorfplatz Womelsdorf - 112 T€
- Verkaufserlöse und Beiträge Neubaugebiet Fichtenstraße - 102 T€
- Fördermittel Straßenausbau Kurze Straße - 97 T€
- Fördermittel Umsetzung ländliches Wegenetzkonzept - 70 T€
- Fördermittel Errichtung Finnbahn - 42 T€
- Fördermittel Ausbau Warnsystem - 22 T€

Über-/außerplanmäßig waren zu verbuchen:

Kostenbeteiligung Bund Ausbau Grimbachstraße 2. und 3. BA	+ 151 T€
Fördermittel Land Ausbau Grimbachstraße 2. BA	+ 336 T€
Verkaufserlöse Grundstücke Pulverwaldstraße	+ 75 T€
Veräußerung Holder	+ 35 T€
Verkaufserlöse Grundstück Roger-Drapie-Straße	+ 24 T€
Fördermittel Umgestaltung des Bahnhofsumfelds	+ 21 T€
Veräußerung Kommandowagen SI-FW 1101	+ 5 T€

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten:

Einzahlungen:

• Aufnahme Liquiditätskredite	1.700.000,00 €
• Aufnahme Investitionskredit	3.000.000,00 €
• Umschuldung Investitionskredite	0,00 €
	4.700.000,00 €

Auszahlungen:

• Tilgung Liquiditätskredite	5.800.000,00 €
• Tilgung Investitionskredite	1.062.766,13 €
	6.862.766,13 €

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt damit - 2.162.766,13 €

7. Bestehende Haftungsverhältnisse und sonstige Angaben

7.1 Bürgschaften

Nach § 87 Abs. 2 GO darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko also nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel keine selbstschuldnerischen Bürgschaften erlaubt, sondern nur Ausfallbürgschaften, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.
Die Gemeinde Erndtebrück hat folgende Bürgschaften übernommen:
Ausfallbürgschaft Bürgerbusverein Erndtebrück e.V. 5.000,00 €

7.2 Swapgeschäfte

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde zwei Swapgeschäfte, und zwar einen Flexi-Swap und einen Forward-Swap abgeschlossen.
Der Flexi-Swap dient der Zinssicherung und hat eine Laufzeit bis 2026, beginnend in 2008 mit einem Nominalbetrag von 392.517,31 €, aufbauend auf max. 2.423.522,43 €.
In 2011 wurde – ebenfalls zum Zwecke der Zinssicherung - ein Forward-Swap, beginnend am 30.11.2011 mit einem Start-Nominalvolumen von 1.030.161,41 €, über eine Laufzeit von 25

Jahren (bis 30.03.36) neu abgeschlossen. Der Swap überlagert maximal 7 Darlehen, die als Grundgeschäfte jeweils am Ende der Zinsfestschreibung zusammengeführt und in ein Darlehen mit variablen Zinsen auf Basis des 3-Monats-Euribors umgeschuldet werden. Durch den Swap wird ein Zinssatz von maximal 3,98 % langfristig gesichert. Der Swap beinhaltet eine Break-Clause einmalig nach 15 Jahren, die beiden Vertragspartnern das Recht einräumt, das Derivatgeschäft zum vereinbarten Termin durch einfache Erklärung zu beenden.

Zinsderivat und Grundgeschäft bilden bei allen Swaps eine Bewertungseinheit und wurden daher nicht bilanziert.

7.3 Wertaufhellung

Alle Erkenntnisse innerhalb des Wertaufhellungszeitraums bis 31.03.2026 wurden in den Jahresabschluss einbezogen.

Aus der periodengerechten Abgrenzung der Gewerbesteuererträge wurden insgesamt 1.937 T€ ergebnisverbessernd in der Ergebnisrechnung 2025 erfasst. Hierbei handelt es sich um Veranlagungen/Vorauszahlungen für 2025 und frühere Jahre. Der Liquiditätszufluss erfolgte im laufenden Jahr 2026.

7.4 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Aus Leasingverträgen bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von rd. 189.500 €. Diese setzten sich wie folgt zusammen:

Leasing von Fahrzeugen Feuerwehr, Bauhof, Rathaus:	153.800 €
Leasing von EDV, Fotokopierer:	35.700 €

7.5 Eigenkapitalspiegel

Der Eigenkapitalspiegel ist als **Anlage 4 zum Anhang** beigefügt.

7.6 Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO

Die im Zuge des Jahresabschlusses 2025 vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen nach 2026 sind in der **Anlage 5 zum Anhang** aufgeführt.

7.7 Gleichstellungsplan

Gemäß § 45 Abs. 2 Satz 2 KomHVO ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.
Der Rat der Gemeinde Erndtebrück hat in seiner Sitzung am 29.09.2021 den Gleichstellungsplan der Gemeinde Erndtebrück für den Zeitraum 10/2021 bis 09/2026 beschlossen.

7.8 Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB

Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB existieren nicht.

7.9 Programm Gute Schule 2020

Mit dem Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW wurde das Schuldendiensthilfegesetz NRW erlassen. Aus dem Landesprogramm "Gute Schule 2020" erhält die Gemeinde Erndtebrück in den Jahren 2017 bis 2020 jährlich 83.333,00 EUR Schuldendiensthilfe für investive und konsumtive Maßnahmen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur. Der Rat der Gemeinde hat hierzu am 13.06.2018 beschlossen, die Mittel für die Herstellung der Barrierefreiheit in der Realschule Erndtebrück zu verwenden. Nach dem Runderlass des zuständigen Landesministeriums sind die aus dem Programm entstehenden Positionen und deren jährliche Entwicklung

im Anhang zum jeweiligen Jahresabschluss zu erläutern. Die "aus dem Programm entstehenden Positionen" sind folgende:
In 2018 wurden die Mittel der Jahre 2017 und 2018 über 166.666,00 € und in 2020 die Mittel für die Jahre 2019 und 2020 über ebenfalls 166.666,00 € abgerufen. Parallel dazu wurde jeweils in gleicher Höhe eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land aktiviert. In 2019 erfolgte die erstmalige Tilgung des Darlehens durch das Land NRW in Höhe von 4.400,00 €, in 2020 über 8.800,00 €, in 2021 über 13.200 €, seit 2022 über 17.600 €/Jahr.
Darlehensbestand und Forderung aus „Gute Schule 2020“ betragen damit zum 31.12.2025 236.532,00 €
Die Maßnahmen wurden zwischenzeitlich abgeschlossen und aktiviert.

7.10 Beteiligungsbericht

Gemäß § 45 Abs. 4 KomHVO müssen Kommunen, die ausschließlich Beteiligungen ohne beherrschenden Einfluss halten und somit von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit sind, eine Übersicht sämtlicher verselbstständigter Aufgabenbereich in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form beifügen. Die Übersicht muss die Angaben nach § 117 Abs. 2 GO enthalten.
Die Übersicht ist als **Anlage 6 zum Anhang** beigefügt.

7.11 Sonstige Verpflichtungen und wichtige Verträge

7.11.1 Mitgliedschaft in der Südwestfalen- IT
Mitgliedschaft der Gemeinde Erndtebrück in der Südwestfalen-IT (ehemals Zweckverband KDZ Westfalen-Süd) mit dem Ziel einer Fortsetzung und Weiterentwicklung der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Technikunterstützten Informationsverarbeitung. Die Kosten werden leistungsbezogen oder umlagefinanziert in Rechnung gestellt.

7.11.2 Mitgliedschaft im Zweckverband Region Wittgenstein
Mitgliedschaft der Gemeinde Erndtebrück im Zweckverband Region Wittgenstein mit dem Ziel einer gemeinsamen Entwicklung eines Gewerbegebietes auf dem Gebiet der Gemeinde Erndtebrück. Der Zweckverband erhebt von den Verbandsmitgliedern eine Umlage, soweit seine sonstigen Erträge die entstehenden Aufwendungen nicht decken.

7.11.3 Mitgliedschaft im Wasserverband Siegen-Wittgenstein
Mitgliedschaft der Gemeinde Erndtebrück im Wasserverband Siegen-Wittgenstein mit dem Ziel einer Versorgung der Erndtebrücker Bevölkerung mit Trinkwasser.

7.11.4 Stromkonzessionsvertrag
Stromversorgungsvertrag mit der RWE Deutschland AG vom 04.02.2015.
Die RWE verpflichtet sich, die elektrische Energie mit möglichst gleichbleibender Spannung ununterbrochen bereitzustellen, die Anlagen dauernd betriebsfähig zu halten und ohne die Zustimmung der Gemeinde den Betrieb nicht einzustellen. Der Netzbetreiber ist verpflichtet, nach Maßgabe der gesetzlichen Bestimmungen jedermann an das Verteilnetz anzuschließen. Die Gemeinde erteilt der RWE das Recht, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die Versorgung innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes mit elektrischer Energie erforderlichen Anlagen zu benutzen. Als Gegenleistung für das der RWE eingeräumte Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege im Gemeindegebiet für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen erhält die Gemeinde von der RWE eine Konzessionsabgabe im Rahmen der Konzessionsabgabenverordnung. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren (01.01.2015 – 31.12.2034).

7.11.5 Gaskonzessionsvertrag
Gasversorgungsvertrag mit der RWE Deutschland AG vom 04.02.2015.
Die RWE verpflichtet sich, das Gas mit möglichst gleichbleibendem Druck ununterbrochen bereitzustellen, die Anlagen dauernd betriebsfähig zu halten und ohne die Zustimmung der Gemeinde den Betrieb nicht einzustellen. Der Netzbetreiber ist verpflichtet, nach Maßgabe der

gesetzlichen Bestimmungen jedermann an das Verteilnetz anzuschließen. Die Gemeinde erteilt der RWE das Recht, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die Versorgung innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes mit Gas erforderlichen Anlagen zu benutzen. Als Gegenleistung für das der RWE eingeräumte Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege im Gemeindegebiet für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen erhält die Gemeinde von der RWE eine Konzessionsabgabe im Rahmen der Konzessionsabgabenverordnung. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren (01.01.2015 – 31.12.2034).

7.11.6 Betriebskostenzuschüsse Kindergärten
Die Gemeinde hat sich in diversen Verträgen bzw. Vereinbarungen zur Leistung von Betriebskostenzuschüssen für die von den Kirchengemeinden bzw. der Arbeiterwohlfahrt geführten Kindergärten verpflichtet. Die Höhe dieser Zuschüsse wird anhand der jährlichen Betriebskostenabrechnungen festgelegt und kann daher mit keinem festen Wert beziffert werden.

8. Pflichtangaben für den Bürgermeister, die Mitglieder des Rates und den Kämmerer/die Kämmerin gemäß § 95 Abs. 3 GO

Am Schluss des Anhangs sind die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben. Die weiteren Angaben, ausgeübter Beruf und Hinweise zu Mitgliedschaften in Gremien der Beteiligungen, sind mit der Neufassung des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes entfallen.

Wahlperiode bis 31.10.2025

Bürgermeister
Gronau, Henning

Kämmerin
Göbel, Petra

Ratsmitglieder
Althaus, Matthias
Benfer, Doris
Benfer, Lorenz
Bernhardt, Sascha
Dolscius, Reinhild
Gebhardt, Meik
Hannig, Christian
Haschke, Steffen
Kettler, Olaf
Killer, Markus
Lange, Georg
Lübbert, Benjamin
Menn, Lothar
Menzel, Bernd Dieter
Nölling, Andreas
Radenbach, Karl Georg Friedrich
Rothenpieler, Michael
Saßmannshausen, Tim
Schneider, Guido
Stöcker, Marc
Völkel, Karl Ludwig
Weiand, Carsten

Wahlperiode ab 01.11.2025

Bürgermeister
Gronau, Henning

Kämmerin
Göbel, Petra

Ratsmitglieder
Benfer, Doris
Benfer, Lorenz
Dolscius, Reinhild
Gebhardt, Meik
Grebe, Heiko
Hahn, Camen
Hannig, Christian
Hartwich, Michael
Hoffmann-Krönert, Alrun
Kettler, Olaf
Killer, Markus
Knebel, Harald
Kunz, Hans-Joachim
Lange, Georg
Lübbert, Benjamin
Menn, Lothar
Menzel, Bernd Dieter
Nölling, Andreas
Rothenpieler, Michael
Saßmannshausen, Tim
Schuppener, Jörn Henning
Völkel, Karl Ludwig

Erndtebrück, 28.06.2026
Aufgestellt:

P. Göbel

(Petra Göbel)
Kämmerin

Bestätigt:

(Henning Gronau)
Bürgermeister

Anlagenspiegel 2025

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Buchwert	
	Stand am 01.01.2025 €	Zugänge in 2025 €	Abgänge in 2025 €	Umbuchungen in 2025 €	Stand am 31.12.2025 €	Kumulierte Abschreibungen 31.12.2024	Abschrei-bungen 2025 €	Zuschrei-bungen 2025 €	Änderungen durch Zugänge sowie Umbuchungen 2025 €	Änderungen durch Abgänge in 2025	Kumulierte Abschrei-bungen (auch für Vorjahre) 31.12.2025 €	am 31.12.2025 €	am 31.12.2024 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	599.678,68	141.506,34	-17.770,76	3.779,01	727.193,27	-302.122,54	-35.686,51	0,00	-6.458,82	17.769,76	-326.498,11	400.695,16	297.556,14
2. Sachanlagen													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.177.862,21	2.973,34	0,00	484.093,49	3.664.929,04	-891.294,58	-52.341,76	0,00	-14.154,69	0,00	-957.791,03	2.707.138,01	2.286.567,63
2.1.1 Grünflächen	2.628.402,71	2.973,34	0,00	331.181,05	2.962.557,10	-823.605,82	-52.341,76	0,00	-14.154,69	0,00	-890.102,27	2.072.454,83	1.804.796,89
2.1.2 Ackerland	24.911,60	0,00	0,00	0,00	24.911,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.911,60	24.911,60
2.1.3 Wald, Forsten	114.385,05	0,00	0,00	0,00	114.385,05	-67.688,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.688,76	46.696,29	46.696,29
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	326.886,70	0,00	0,00	152.912,44	479.799,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.799,14	326.886,70
2.1.5 Grundstücksgleiche Rechte	83.276,15	0,00	0,00	0,00	83.276,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.276,15	83.276,15
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.710.773,31	131.323,56	-124.335,09	1.510.090,11	29.227.851,89	-10.837.206,88	-621.689,86	0,00	-44.484,84	2.467,24	-11.500.914,34	17.726.937,55	16.873.566,43
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.029.495,47	0,00	0,00	0,00	1.029.495,47	-391.753,33	-22.253,06	0,00	0,00	0,00	-414.006,39	615.489,08	637.742,14
1.2.2.2 Schulen	8.405.290,57	364,38	0,00	77.303,39	8.482.958,34	-3.193.176,40	-183.954,64	0,00	0,00	0,00	-3.377.131,04	5.105.827,30	5.212.114,17
1.2.2.3 Wohnbauten	813.708,62	130.959,18	-124.335,09	1.122.928,34	1.943.261,05	-207.162,69	-24.158,73	0,00	-38.357,48	2.467,24	-267.211,66	1.676.049,39	606.545,93
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.462.278,65	0,00	0,00	309.858,38	17.772.137,03	-7.045.114,46	-391.323,43	0,00	-6.127,36	0,00	-7.442.565,25	10.329.571,78	10.417.164,19
2.3 Infrastrukturvermögen	69.582.367,76	50,34	-202.903,47	3.501.412,28	72.880.926,91	-31.848.381,98	-1.498.803,47	0,00	-41.512,54	165.547,89	-33.223.150,10	39.657.776,81	37.733.985,78
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.713.463,86	0,00	-4.824,00	0,00	2.708.639,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.708.639,86	2.713.463,86
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.056.045,16	0,00	0,00	0,00	1.056.045,16	-297.036,34	-16.839,40	0,00	0,00	0,00	-313.875,74	742.169,42	759.008,82
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	37.513.467,89	0,00	-52.289,24	2.101.151,78	39.562.330,43	-17.995.740,26	-890.389,78	0,00	-22.582,68	35.666,44	-18.873.046,28	20.689.284,15	19.517.727,63
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.502.608,21	0,00	-145.790,23	1.400.260,50	26.757.078,48	-12.659.046,56	-529.031,73	0,00	-18.929,86	129.881,45	-13.077.126,70	13.679.951,78	12.843.561,65
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.796.782,64	50,34	0,00	0,00	2.796.832,98	-896.558,82	-62.542,56	0,00	0,00	0,00	-959.101,38	1.837.731,60	1.900.223,82
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	99.420,15	12.722,71	0,00	50.416,96	162.559,82	-34.837,82	-5.460,33	0,00	-1.191,18	0,00	-41.489,33	121.070,49	64.582,33
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.611.887,23	463.811,18	-41.971,75	603.574,72	5.637.301,38	-1.859.310,34	-262.803,30	0,00	-28.960,84	9.514,07	-2.141.560,41	3.495.740,97	2.752.576,89
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.934.327,39	87.813,71	-18.178,01	109.245,34	2.113.208,43	-1.065.135,39	-72.830,34	0,00	-6.933,55	14.995,33	-1.129.903,95	983.304,48	869.192,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.347.680,64	5.925.334,95	0,00	-6.262.611,91	4.010.403,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.010.403,68	4.347.680,64
Summe Sachanlagen	*111.464.325,69*	*6.624.029,79*	*-387.388,32*	*-3.779,01*	*117.697.188,15*	*-46.536.166,99*	*-2.513.929,06*	*0,00*	*-137.237,64*	*192.524,53*	*-48.994.809,16*	*68.702.378,99*	*64.928.158,70*
3. Finanzanlagen													
3.1 Beteiligungen	4.253,00	0,00	0,00	0,00	4.253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.253,00	4.253,00
3.2 Sondervermögen	1.915.916,31	0,00	0,00	0,00	1.915.916,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.915.916,31	1.915.916,31
3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	521.716,61	26.723,40	0,00	0,00	548.440,01	-1.557,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.557,95	546.882,06	520.158,66
3.4 Ausleihungen	0,00				0,00								
3.4.1 Sonstige Ausleihungen	26.628,95	0,00	0,00	0,00	26.628,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.628,95	26.628,95
Summe Finanzanlagen	*2.468.514,87*	*26.723,40*	*0,00*	*0,00*	*2.495.238,27*	*-1.557,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.557,95*	*2.493.680,32*	*2.466.956,92*
Summe Anlagevermögen	**114.532.519,24**	**6.792.259,53**	**-405.159,08**	**0,00**	**120.919.619,69**	**-46.839.847,48**	**-2.549.615,57**	**0,00**	**-143.696,46**	**210.294,29**	**-49.322.865,22**	**71.596.754,47**	**67.692.671,76**

Forderungsspiegel 31.12.2025

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	243.385,78	243.385,78			294.685,41
1.2 Beiträge	104.005,12	5.828,69	26.020,97	72.155,46	108.678,28
1.3 Steuern	3.187.719,83	3.187.719,83			2.772.906,53
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	391.645,99	391.645,99			412.209,89
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	546.827,88	546.827,88			396.015,06
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	177.122,50	177.122,50			230.792,78
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich					
2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.4 gegen Beteiligungen	259,55	259,55			398,93
2.5 gegen Sondervermögen	6.043,53	6.043,53			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	41.979,35	41.979,35			32.190,59
Summe aller Forderungen	**4.698.989,53**	**4.600.813,10**	**26.020,97**	**72.155,46**	**4.247.877,47**

Verbindlichkeitenspiegel 31.12.2025

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	10.493.670,81	1.069.347,32	2.803.294,86	6.621.038,63	8.548.895,60
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	5.000.000,00			9.100.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.350.021,90	2.350.021,90			807.171,71
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	80.193,30	80.193,30			105.486,90
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.004.196,61	1.239.320,81	692.483,10	1.072.392,70	2.711.188,32
8. Erhaltene Anzahlungen	1.898.359,76	1.898.359,76			3.407.796,10
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**22.826.442,38**	**11.637.243,09**	**3.495.777,96**	**7.693.431,33**	**24.680.538,63**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	5.000,00				

Eigenkapitalspiegel 2025

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. 2024	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Absatz 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 01.01.2025[3]	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW in 2025[4]	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW)	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverw.)	Bestand zum 31.12. 2025[5]
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	9.472.432,73			-104.060,67			9.368.372,06
1.2 Sonderrücklagen	0,00						0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.317.786,72		1.884.003,11				4.201.789,83
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag[1]	0,00						0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag[2]	1.884.003,11		-1.884.003,11			7.529.593,52	7.529.593,52
Summe Eigenkapital	**13.674.222,56**						**21.099.755,41**
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		0,00				0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen
2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen
3) Ggf. Bildung eines neuen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 2 Satz 3 GO NRW
4) Ggf. zzgl. der einmaligen zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG
5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Übersicht der Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2025 nach 2026

Lfd. Nr.	Kostenträger bzw. Investitionsnummer/Sachkonto	Maßnahme	Ansatz 2025 in €	zzgl. Reste aus Vorjahren in €	Deckung im Budget/ zzgl. üpl./apl. (+/-) in €	zzgl. Kostenbeteiligung Dritter	Verfügbare Mittel 2025 in €	gebucht in €	verbleiben in €	Übertrag nach 2026 in €
	a.) konsumtiv:									
1	5211000/08 424 002	Reparatur Trrennvorhänge Dreifachturnhalle	0,00	0,00	9.866,59	0,00	9.866,59	0,00	9.866,59	9.866,59
2	5211008/03 215 001	Außentüren und- fenster WC Schulhof Realschule	0,00	0,00	9.145,34	0,00	9.145,34	0,00	9.145,34	9.145,34
3	5211008/03 215 001	Außenbeschattung Raum 211 Realschule	0,00	0,00	6.390,30	0,00	6.390,30	0,00	6.390,30	6.390,30
4	5211008/03 215 001	Außenbeschattung Informatikraum	5.000,00	0,00	3.410,21	0,00	8.410,21	0,00	8.410,21	8.410,21
5	5211000/01 105 001	Instandsetzungs- und Modernisierungsarbeiten Aufzug Rathaus	35.000,00	0,00	4.402,09	0,00	39.402,09	0,00	39.402,09	39.402,09
6	5429000/01 107 002	Zwangsversteigerungsverfahren	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.500,00	7.500,00	7.500,00
7	5431400/09 511 001	Fachplanung Natur- und Artenschutz	21.500,00	0,00	26.640,20	0,00	48.140,20	2.063,40	46.076,80	46.076,80
		Summe konsumtiv	**71.500,00**	**0,00**	**59.854,73**	**0,00**	**131.354,73**	**4.563,40**	**126.791,33**	**126.791,33**
	b.) investiv:									
1	I10000010/0121003	Erwerb Lizenzen (Anbindung Infoma an Enaio, OK. EWO Cloud-Lösung)	59.000,00	0,00	1.731,60	0,00	60.731,60	48.889,40	11.842,20	11.538,50
2	I20000050/0331103/0811003	Grunderwerb und Modernisierung Pulverwaldstraße	1.500.000,00	82.476,02	0,00	0,00	1.582.476,02	1.441.892,81	140.583,21	139.911,90
3	I30000075/0951103	Barrierefreier Umbau der Realschule	0,00	28.860,12	12.624,08	0,00	41.484,20	26.051,48	15.432,72	15.432,72
4	I30000084/0711203	Ausbau Warnsystem	29.700,00	14.815,50	0,00	0,00	44.515,50	0,00	44.515,50	44.446,50
5	I30000088/0711303	Beschaffung HLF 20 LG Schameder	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
6	I40000043/0951203/0151103	Ausbau Goethestraße	816.000,00	0,00	256.186,91	0,00	1.072.186,91	457.125,99	615.060,92	615.060,92
7	I40000159/0951203	Kanalerneuerung Goethestraße	240.000,00	6.995,50	314.548,55	0,00	561.544,05	293.824,22	267.719,83	267.719,83
8	I40000175/0951203	Erneuerung Regenwasserkanal Schloßberg	311.000,00	0,00	-83.741,14	0,00	227.258,86	15.000,00	212.258,86	212.258,86
9	I40000177/0951203	Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße	700.000,00	0,00	-224.028,05	0,00	475.971,95	452.500,00	23.471,95	23.471,95
10	I40000217/0951203	Entflechtung Regenwasserkanal GE Schameder	0,00	21.116,42	0,00	0,00	21.116,42	0,00	21.116,42	21.116,42
11	I40000226/0951203	Regenwasserbehandlung B 62 OD Schameder	0,00	5.238,86	0,00	0,00	5.238,86	0,00	5.238,86	5.238,86
12	I40000228/0951203	Regenwasserbehandlung Hauptmühle	0,00	34.333,61	0,00	0,00	34.333,61	0,00	34.333,61	34.333,61
13	I40000231/0951203	Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung	150.000,00	24.012,63	-6.970,68	0,00	167.041,95	14.881,55	152.160,40	9.131,08
14	I40000242/0951203	Sanierung Bachverrohrung Schützenhalle	0,00	62.230,59	0,00	0,00	62.230,59	0,00	62.230,59	60.393,23
15	I40000246/0951103	Anbau/Umbau Feuerwehrgerätehaus Schameder	10.000,00	86.584,76	0,00	0,00	96.584,76	67.903,91	28.680,85	16.100,11
16	I40000284/0151103	Ausbau Kurze Straße (Straßenbeleuchtung)	145.000,00	0,00	74.197,72	0,00	219.197,72	164.294,95	54.902,77	3.319,91
17	I40000286/0151103	Flurbereinigungsverfahren Womelsdorf	180.000,00	26.585,47	0,00	0,00	206.585,47	180.000,00	26.585,47	26.585,47
18	I40000325/0951303	Erneuerung Prozessleitsystem Kläranlage	0,00	17.885,92	0,00	0,00	17.885,92	0,00	17.885,92	17.885,92
19	I40000358/0951103	Neubau Grundschule	600.000,00	0,00	-126.340,22	0,00	473.659,78	42.548,02	431.111,76	431.111,76
20	I40000361/0951203/0151103	Erschließung Neubaugebiet Beethovenstraße	150.000,00	0,00	19.040,80	0,00	169.040,80	334,93	168.705,87	18.705,87
21	I40000389/0151103	Erschließung Neubaugebiet Tannenstraße	0,00	53.547,96	61.152,61	0,00	114.700,57	112.906,57	1.794,00	1.794,00
22	I40000393/0951103	Neubau Rechen- und Sozialgebäude Kläranlage	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	78.680,57	1.221.319,43	8.624,74
23	I40000396/0151103	Straßenbeleuchtung Gehweg L720 Womelsdorf-Birkelbach	0,00	14.921,42	0,00	0,00	14.921,42	0,00	14.921,42	14.921,42
24	I40000397/0951203	Anlegung Fußweg B62 - Industriestraße Ederbrücke	42.000,00	0,00	12.886,23	0,00	54.886,23	0,00	54.886,23	54.886,23
25	I40000406/0951203	Erneuerung Kanalisation Bergstraße	25.000,00	0,00	2.553,58	0,00	27.553,58	4.542,59	23.010,99	23.010,99
26	I40000414/0951203	Löschwasseroptimierung OT Birkefehl	80.000,00	0,00	250.848,69	0,00	330.848,69	48.245,66	282.603,03	282.603,03
27	I40000418/0951203	Erneuerung Gehwege/Stützmauern L720 - Bergstraße	25.000,00	0,00	-4.023,49	0,00	20.976,51	0,00	20.976,51	20.976,51
28	I40000419/0951103	Straßenbeleuchtung L553 Röspe	15.000,00	11.880,79	0,00	0,00	26.880,79	0,00	26.880,79	11.880,79
29	I40000435/0151103	Investitionen in die Straßenbeleuchtung	70.000,00	69.658,63	3.355,12	0,00	143.013,75	69.658,63	73.355,12	73.355,12
30	I40000449/0151103	Straßenbeleuchtung im Grünewald	0,00	13.250,55	0,00	0,00	13.250,55	0,00	13.250,55	13.250,55
31	I40000457/0951203	Neubau Regenwasserkanal Am Rücken	100.000,00	0,00	-11.212,00	0,00	88.788,00	68.000,00	20.788,00	8.923,18
		Summe investiv	**6.562.700,00**	**574.394,75**	**552.810,31**	**0,00**	**7.689.905,06**	**3.587.281,28**	**4.102.623,78**	**2.502.989,98**
		Summe	**6.634.200,00**	**574.394,75**	**612.665,04**	**0,00**	**7.821.259,79**	**3.591.844,68**	**4.229.415,11**	**2.629.781,31**

Beteiligungsbericht 2025 der Gemeinde Erndtebrück

Veröffentlichung des Beteiligungsberichtes 2025

Gemeinde Erndtebrück

Vorwort

Der folgende Beteiligungsbericht wurde nach der in Anlage 32 vorgegebenen Form der Muster für das doppische Rechnungswesen zur GO und KomHVO aufgestellt. Darin werden die einzelnen Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück erläutert. Dabei wird auf das Ziel der Beteiligung und den jeweiligen öffentlichen Zweck eingegangen, dem die Beteiligung dienen soll. Zudem wird der Anteil der Beteiligung durch die Gemeinde genannt und ein Überblick über die Beteiligungsverhältnisse gegeben. Um einen Überblick über die wirtschaftlichen Verhältnisse der Beteiligung zu geben, werden für die wesentlichen Beteiligungen Zeitreihenvergleiche für die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung der vergangenen zwei Abschlussstichtage dargestellt. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander bzw. zur Gemeinde werden erläutert. Ebenso werden Angaben zur Zusammensetzung der Organe und dem Personalbestand jeder Beteiligung gemacht.

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen	6
2.	Beteiligungsbericht 2025	8
2.1.	Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes	8
2.2.	Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes	9
3.	Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Erndtebrück	10
3.1.	Änderungen im Beteiligungsportfolio	11
3.2.	Beteiligungsstruktur	12
3.3.	Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen	13
3.4.	Einzeldarstellung	14
3.4.1.	Unmittelbare Beteiligungen	14
3.4.1.1.	Wasserwerk der Gemeinde Erndtebrück	15
3.4.1.2.	Zweckverband Region Wittgenstein	19
3.4.1.3.	Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein eG	20
3.4.1.4.	Volksbank Wittgenstein eG	21
3.4.1.5.	Waldgenossenschaft Erndtebrück	22
3.4.1.6.	Waldgenossenschaft Schameder	23
3.4.1.7.	Südwestfalen-IT	24
3.4.1.8.	Wasserverband Siegen-Wittgenstein	25
3.4.1.9.	Sparkassenzweckverband Wittgenstein	26

3.4.1.10.	d-NRW AöR	27
3.4.1.11.	DIGITALUM Wittgenstein gGmbH	28
3.4.1.12.	KoPart eG	29
3.4.1.13.	Beamtenversorgungsfonds (kvw-Versorgungsfonds)	30
3.4.2.	Mittelbare Beteiligungen	30

1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Gemeinden, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Gemeinden die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform – öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich – die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der

öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Gemeinden unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

2. Beteiligungsbericht 2025

2.1. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes

Grundsätzlich haben sämtliche Gemeinden gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Gemeinden gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Gemeinde Erndtebrück hat am _____ gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses und Gesamtlageberichts für das Haushaltsjahr 2025 Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Erndtebrück gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,

2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,

3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie

4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Gemeinde Erndtebrück hat am _____ den Beteiligungsbericht 2025 beschlossen.

2.2. Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form der Gemeinde Erndtebrück. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde Erndtebrück, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Erndtebrück durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde Erndtebrück durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Gemeinde Erndtebrück insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien.

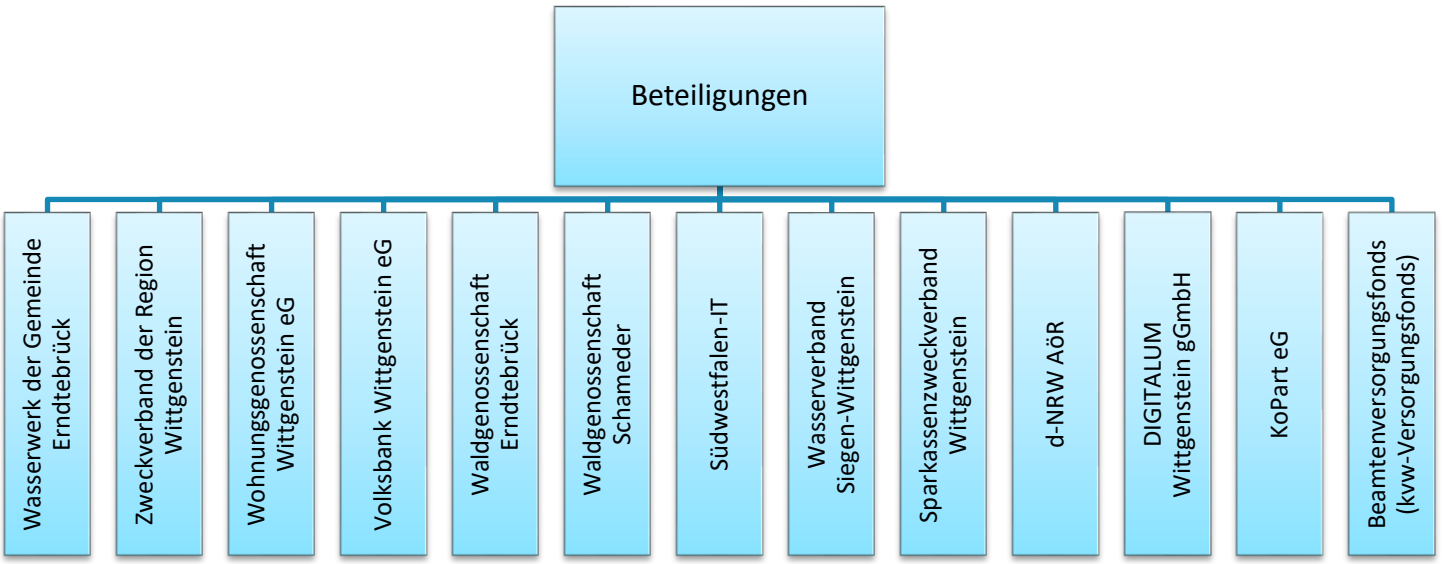
Adressat der Aufstellungspflicht ist die Gemeinde Erndtebrück. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Gemeinde Erndtebrück die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Gemeinde Erndtebrück unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i.V.m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Sofern sie zum Zeitpunkt der Aufstellung des Berichts erstellt waren, beruhen die verwendeten wirtschaftlichen Daten auf den im Laufe des Jahres 2026 festgestellten Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2025. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen das gesamte Jahr 2025 aus.

3. Das Beteiligungsportfolio der Gemeinde Erndtebrück

Die folgende Darstellung gibt einen Überblick über die Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück.



3.1. Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Jahr 2025 hat es keine Änderung bei den unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück gegeben.

Zugänge

In 2025 gab es keine Zugänge mittelbarer oder unmittelbarer Beteiligungen.

Veränderung in Beteiligungsquoten

Bei einigen Beteiligungen haben sich aufgrund von bilanziellen Änderungen des Stammkapitals im Jahr 2025 geringfügige Veränderungen der Beteiligungsquoten ergeben.

Abgänge

Abgänge unmittelbarer oder mittelbarer Beteiligungen sind im Jahr 2025 nicht erfolgt.

Ausblick auf geplante Änderungen

Die Gemeinde Erndtebrück strebt die Teilnahme an einer möglichst zum 01.01.2027 neu zu errichtenden Einrichtung der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Abfallwirtschaft im Kreis Siegen-Wittgenstein an, welche ab dem 01.01.2029 alle diesbezüglichen gemeindlichen Aufgaben und Betätigungen übernehmen soll. Die Einrichtung soll in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) geführt werden. Der geplante Anteil am Stammkapital der neu zu gründenden AöR würde rd. 9% betragen.

Die bestehenden Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück sollen in den Folgejahren weitergeführt werden.

3.2. Beteiligungsstruktur

Tabelle 1:

Übersicht der Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück mit Angabe der Beteiligungsverhältnisse und Jahresergebnisse

Lfd.	Beteiligung	Höhe des Stammkapitals und des Jahresergebnisses **31.12.2024**	**31.12. 2025**	(durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Erndtebrück am Stammkapital		Art der Beteiligung
Nr.		TEURO	TEURO	TEURO	%	
1	Wasserwerk der Gmde. Erndtebrück	1.843	1.843	1.915	100,00	Unmittelbar
	Jahresergebnis	41	4			
2	Zweckverband Region Wittgenstein	0	0	0,00	0,00	Unmittelbar
	Jahresergebnis	-1	Liegt nicht vor			
3	Wohnungsgenossen-schaft Wittgenstein eG	1.834	Liegt nicht vor	26	1,42	Unmittelbar
	Jahresergebnis	71	Liegt nicht vor			
4	Volksbank Wittgenstein eG	2321	Liegt nicht vor	0,45	0,02	Unmittelbar
	Jahresergebnis	293	Liegt nicht vor			
5	Waldgenossenschaft Erndtebrück	0	0	0,08	0,14	Unmittelbar
	Jahresergebnis	495	Liegt nicht vor			
6	Waldgenossenschaft Schameder	0	0	0,10	0,28	Unmittelbar
	Jahresergebnis 1) Ergebnis 2021	1) 104	Liegt nicht vor			
7	Südwestfalen-IT	806	-1.272	0,00	0,00	Unmittelbar
	Jahresergebnis	2.583	-1.314			
8	Wasserverband Siegen-Wittgenstein	20.956	Liegt nicht vor	0,00	0,00	Unmittelbar
	Jahresergebnis	1.066	Liegt nicht vor			
9	Sparkassenzweck-verband Wittgenstein	49.234	49.443	0,00	0,00	Unmittelbar
	Jahresergebnis	210	282			
10	d-NRW AöR 1) per 31.12.2023	1) 1.385	Liegt nicht vor	1,00	0,07	Unmittelbar
	Jahresergebnis	0	Liegt nicht vor			
11	DIGITALUM Wittgenstein gGmbH	43	43	2,5	5,88	Unmittelbar
	Jahresergebnis	-47	-7			
12	KoPart eG	208	221	0,75	0,34	Unmittelbar
	Jahresergebnis	25	38			
13	Beamtenversorgungsfonds (kvw-Versorgungsfonds)	---	---	Werpapier-vermögen	---	Unmittelbar

3.3. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen

Tabelle 2:

Übersicht über die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen im Kommunalkonzern Kommune (in TEUR)

Als wesentlich ist das Wasserwerk der Gemeinde Erndtebrück anzusehen. Die Beteiligung liegt bei 100%. Die übrigen Beteiligungen sind aufgrund der geringen Beteiligungsquote nicht wesentlich.
Demnach folgt nur eine Übersicht über die Finanz- und Leistungsbeziehungen zum Wasserwerk Erndtebrück.

	Gegenüber	Gemeinde Erndtebrück in €	Wasserwerk in €
Gemeinde Erndtebrück	Forderungen		6.043,53
	Verbindlichkeiten		0,00
	Erträge		105.449,45
	Aufwendungen		37.560,16
Wasserwerk	Forderungen	0,00	
	Verbindlichkeiten	6.043,53	
	Erträge (netto)	34.943,16	
	Aufwendungen	105.449,45	

3.4. Einzeldarstellung

3.4.1. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück zum 31. Dezember 2025

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Beteiligungen zum Ausweis, bei denen die Gemeinde Erndtebrück einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Gemeinde Erndtebrück mehr als 50 % der Anteile hält.

- als „Beteiligungen“ ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Anteile an Unternehmen und Einrichtungen zum Ausweis, die die Kommune mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen und bei denen es sich nicht um verbundene Unternehmen handelt.

- als „Sondervermögen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Gemeinde Erndtebrück geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

- als „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Gemeinde Erndtebrück zum Unternehmen hergestellt werden soll. Aufgrund dessen werden diese lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.

- als „Ausleihungen“ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen der Gemeinde Erndtebrück gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Erndtebrück dauerhaft dienen sollen. Mit Ausnahme von GmbH-Anteilen, die nicht als verbundene Unternehmen oder Beteiligungen ausgewiesen werden, weil sie lediglich als Kapitalanlage gehalten werden, handelt es sich bei den Ausleihungen nicht um Beteiligungen im Sinne der GO NRW. Aufgrund dessen werden diese lediglich in Tabelle 1 nachrichtlich ausgewiesen.

3.4.1.1. Wasserwerk der Gemeinde Erndtebrück

Basisdaten

Anschrift	Talstraße 27, 57339 Erndtebrück
Gründung	01.01.1975

Zweck der Beteiligung

Satzungsmäßiger Zweck des Wasserwerkes Erndtebrück ist die Versorgung der Bevölkerung der Gemeinde Erndtebrück mit Wasser. Dazu verfügt das Wasserwerk im Jahr 2025 über drei Hochbehälter mit einem Fassungsvermögen von 2.840 cbm und ein Rohrnetz von 80,5 km. Außerdem sind 2.260 Hausanschlüsse und 2.311 Wasserzähler zu nennen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel und öffentlicher Zweck der Beteiligung ist die Sicherstellung der Wasserversorgung für die Gemeinde Erndtebrück.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Als Eigenbetrieb gehört das Wasserwerk zu 100 % der Gemeinde. Das Eigenkapital des Wasserwerkes beträgt zum 31.12.2025 1.941.143,58€. Die Gemeinde Erndtebrück bilanziert die Beteiligung als Sondervermögen.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen bestehen in der Lieferung von Trinkwasser zu sämtlichen gemeindeeigenen Gebäuden und der Übernahme aller Tätigkeiten im Verwaltungsbereich durch die Mitarbeiter der Gemeinde Erndtebrück. Diese Kosten werden durch das Wasserwerk als Aufwand für Sach- und Dienstleistungen erstattet.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Vermögenslage				Kapitallage			
Aktiva				Passiva			
	2025 TEURO	2024 TEURO	Veränderung 2025 zu 2024 TEURO		2025 TEURO	2024 TEURO	Veränderung 2025 zu 2024 TEURO
Aufwendungen f. Erhaltung der Leistungsfähigkeit	1	1	0				
Anlagevermögen	8.309	8.024	285	Eigen-kapital	1.941	1.936	5
				Sonder-posten	833	843	-11
				Rück-stellungen	42	40	2
Umlaufvermögen	689	780	-91	Verbindlich-keiten	6.183	5.986	197
Aktive Rechnungs-abgrenzung	0	0	0	Passive Rechnungs-abgrenzung	0	0	0
Bilanzsumme	8.999	8.805	193	Bilanzsumme	8.999	8.805	193

Nachrichtlicher Ausweis Bürgschaften:

Bürgschaften sind nicht vorhanden.

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

		2025	2024	Veränderung 2025 zu 2024
		TEURO	TEURO	TEURO
1	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4	4	0
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.240	1.192	48
3	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2	7	-5
4	Sonstige ordentliche Erträge	35	13	22
5	Aktivierte Eigenleistungen	25	38	-13
6	Bestandsveränderungen	-4	1	-5
7	Personalaufwand	228	212	16
8	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677	590	87
9	Bilanzielle Abschreibungen	255	242	13
10	Sonstige Aufwendungen	32	68	-36
11	Finanzergebnis	106	102	4
12	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
13	Jahresüberschuss (+/-fehlbetrag (-)	4	41	-37

Kennzahlen

	2025 %	2024 %	Veränderung 2025 zu 2024
Eigenkapitalquote	21,6	22,0	-0,4
Eigenkapitalrentabilität	0,21	2,10	-1,89
Anlagendeckungsgrad 2	90,0	88,3	1,7
Verschuldungsgrad	49,4	12,1	37,3
Umsatzrentabilität	0,33	3,49	-3,16

Personalbestand

Zum 31. Dezember 2025 waren 3 Mitarbeiter (Vorjahr: 3) für das Unternehmen tätig.

Geschäftsentwicklung

Im abgeschlossenen Geschäftsjahr hat sich das Eigenkapital des Wasserwerks um rd. 5 TEURO erhöht. Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 197 TEURO gestiegen. Im

Jahr 2025 ergab sich ein Überschuss von rd. 4 TEURO, im Vorjahr war ein Überschuss von rd. 41 TEURO zu verzeichnen.

Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Wasserwerks sind der Vorstand und der Betriebsausschuss. Den Vorstand bilden im Jahr 2025 der Betriebsleiter (Fachbereichsleiter Björn Fuhrmann), sowie die Stellvertretende Betriebsleiterin (Kämmerin Petra Göbel)

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht (Betriebsausschuss)

Mitglieder des Betriebsausschuss zum 31.12.2025:

Lorenz Benfer
Sascha Bernhardt
Udo Besecke
Rolf Duchardt
Carmen Hahn
Michael Hartwich
Axel Jacobi
Harald Knebel
Hans Kunz
Lothar Menn
Andreas Nölling
Michael Rothenpieler
Mirko Scholz
Klaus Völkel
Matthias Völkel

3.4.1.2. Zweckverband Region Wittgenstein

Zweck der Beteiligung

Der Zweckverband Region Wittgenstein verfolgt das Ziel, die industrielle und gewerbliche Entwicklung des Raumes zur Verbesserung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und zur Schaffung weiterer Arbeitsplätze in interkommunaler und partnerschaftlicher Zusammenarbeit durch die gemeinsame Entwicklung eines auf dem Gebiet der Gemeinde Erndtebrück liegenden Gewerbe- und Industrieansiedlungsbereiches voranzutreiben.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Beteiligung ist eine Bündelung von Kräften der drei Wittgensteiner Kommunen, um eine gute Infrastruktur und genügend Flächen zur Ansiedelung von Industrie- und Gewerbebetrieben zur Verfügung zu stellen. Ziel ist eine wirtschaftliche Stärkung des Raumes durch das Angebot attraktiver Bedingungen für Betriebe; dadurch können Arbeitsplätze in der Region gehalten werden bzw. neue entstehen.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligung am Zweckverband Region Wittgenstein wird in der Bilanz der Gemeinde Erndtebrück zum 31.12.2025 mit einem Erinnerungswert von 1 € bilanziert. der Anteil der Gemeinde Erndtebrück liegt bei 4 von 15 Stimmen.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Als wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde Erndtebrück und dem Zweckverband Region Wittgenstein sind die Zahlung der Verbandsumlage und die Abführung von Erträgen zu nennen. Gemäß der Satzung des Zweckverbandes erhebt der Zweckverband von den Mitgliedskommunen eine Verbandsumlage, insofern dessen Erträge die Aufwendungen nicht decken. Der jeweilige Anteil der Kommune an der Umlage basiert auf deren Bevölkerungszahl. Als Erträge werden angefallene Gewerbesteuer- und Grundsteuer B-Einnahmen an die Mitgliedskommunen abgeführt. Zusätzlich leistet der Zweckverband Kostenerstattungen für Geschäftskosten (Sach- und Gemeinkosten) wie zum Beispiel Reinigung, Portokosten, Leasingraten für Hardware und Mietzahlungen für Büroräume an die Gemeinde Erndtebrück.

Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsteher. Für die Wahlperiode 2020 – 2025 wurde Herr Christoph Koch (Stadt Bad Berleburg) in das Amt des Verbandsvorstehers gewählt. Von Seiten der Gemeinde Erndtebrück werden 4 Mitglieder in die Verbandsversammlung entsandt.

3.4.1.3 .Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein eG

Zweck der Beteiligung

Die Gemeinde Erndtebrück ist Mitglied der Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein e.G. (WSG) Bad Berleburg, deren Zweck die Förderung ihrer Mitglieder vorrangig durch eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung ist.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel und öffentlicher Zweck der Beteiligung ist es, eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung zu gewährleisten.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Erndtebrück ist mit 50 Geschäftsanteilen, deren einzelner Anteilswert 520 € beträgt, an der Genossenschaft beteiligt. Das Geschäftsguthaben beträgt somit insgesamt 26.000 €.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde Erndtebrück und der Wohnungsgenossenschaft Wittgenstein e.G. sind die Zahlungen von Grundbesitzabgaben und einer Dividende.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Genossenschaft hat als Organe den Vorstand, den Aufsichtsrat und die Mitgliederversammlung. Ein Ratsmitglied ist Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Mitglieder des Vorstandes zum 31.12.2025:

Marc Hofmann
Manfred Peter
Rainer Schmalz

Mitglieder des Aufsichtsrates zum 31.12.2025:

Claudia Hengst
Esther Bernshausen
Friedrich Wilhelm Birkelbach
Andre Florin
Jann Burholt
Achim Stremmel

3.4.1.4. Volksbank Wittgenstein eG

Zweck der Beteiligung

Die Volksbank Wittgenstein eG hat die Aufgabe, die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung insbesondere der im Geschäftsgebiet lebenden Bevölkerung und angesiedelten Wirtschaft sicherzustellen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks und das Ziel der Beteiligung ist die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung. Dies bezieht sich insbesondere auf die im Geschäftsgebiet lebende Bevölkerung und die dort angesiedelte Wirtschaft und liegt im öffentlichen Interesse.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Erndtebrück besitzt drei Genossenschaftsanteile zu einem Wert von je 150 €. Das Geschäftsguthaben beträgt damit 450 €.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde Erndtebrück und der Volksbank Wittgenstein e.G. sind die Zahlungen der Gewerbesteuer und einer Dividende.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Organe der Volksbank Wittgenstein e.G. sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Vertreterversammlung. Ein Ratsmitglied ist in der Vertreterversammlung vertreten.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Mitglieder des Vorstandes zum 31.12.2025:

Kerstin Lauber
Kai Wunderlich

Mitglieder des Aufsichtsrates zum 31.12.2025:

Klaus Busch
Rainer Pöppel
Karin Rothenpieler-Müller
Dieter Wagner
Jürgen Wied
Matthias Becker
Henning Müller

3.4.1.5. Waldgenossenschaft Erndtebrück

Zweck der Beteiligung
Zweck der Beteiligung ist die genossenschaftliche Bewirtschaftung eingebrachter Waldflächen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks
Ziel und öffentlicher Zweck der Beteiligung sind die bessere Vermarktung des Holzes und die gemeinsame Organisation der notwendigen Arbeiten, wie beispielsweise Waldpflege und Wegebau.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse
Die Gemeinde Erndtebrück ist an der Waldgenossenschaft Erndtebrück mit einem Anteil von 0,14 % beteiligt. Der Anteilswert zum 31.12.2025 beträgt 76,69 €.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen
Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde Erndtebrück und der Waldgenossenschaft Erndtebrück sind die Zahlungen von Grundbesitzabgaben und einer Dividende.

Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligungen wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Organe und deren Zusammensetzung
Organ der Waldgenossenschaft Erndtebrück ist der Vorstand.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht
Keine Angabe.

3.4.1.6. Waldgenossenschaft Schameder

Zweck der Beteiligung

Zweck der Beteiligung ist die genossenschaftliche Bewirtschaftung eingebrachter Waldflächen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel und öffentlicher Zweck der Beteiligung sind die bessere Vermarktung des Holzes und die gemeinsame Organisation der notwendigen Arbeiten, wie beispielsweise Waldpflege und Wegebau.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Erndtebrück ist an der Waldgenossenschaft Schameder mit einem Anteil beteiligt. Der Anteilswert zum 31.12.2025 beträgt 102,26 €.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Gemeinde Erndtebrück und der Waldgenossenschaft Schameder sind die Zahlungen von Grundbesitzabgaben und einer Dividende.

Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligungen wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Organe und deren Zusammensetzung

Organ der Waldgenossenschaft Schameder ist der Vorstand.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Keine Angabe.

3.4.1.7. Südwestfalen-IT

Zweck der Beteiligung

Die Südwestfalen-IT ist ein kommunaler Zweckverband nach den Bestimmungen des „Gesetz zur kommunalen Gemeinschaftsarbeit“ GkK des Landes Nordrhein-Westfalen, seine Aufgabe ist den Verbandsmitgliedern Dienstleistungen und Produkte auf dem Gebiet der Informationstechnik zur Verfügung zu stellen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel und öffentlicher Zweck ist eine effiziente TUIV, die Beteiligung an der Südwestfalen-IT fördert diesen Zweck durch die Unterstützung in allen Belangen der TUIV.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Neben den Verbandsmitgliedern Märkischer Kreis, Kreis Soest, Hochsauerlandkreis, Kreis Olpe und Kreis Siegen-Wittgenstein mit ihren 59 kreisangehörigen Städten und Gemeinden, gehören noch 7 weitere Städte und Gemeinden aus dem Rheinisch-Bergischen Kreis und eine Stadt aus dem Kreis Unna dazu.

In der Bilanz der Gemeinde Erndtebrück wird die Beteiligung an der Südwestfalen-IT mit einem Erinnerungswert von 1,00 € geführt.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Kosten der SIT-Leistungen werden nach Inanspruchnahme abgerechnet, sofern sie den einzelnen Verbandsmitgliedern direkt zugerechnet werden können. Sofern die Einnahmen des Zweckverbandes nicht ausreichen, wird von den Verbandsmitgliedern eine einwohnerbezogene Umlage erhoben. Die Gemeinde Erndtebrück hat 2025 rd. 276,6 TEURO (Vorjahr rd. 253,3 TEURO) für Leistungen der Südwestfalen-IT aufgewendet.

Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verwaltungsrat und der Verbandsvorsteher. Im Jahr 2025 wurden die Interessen der Gemeinde Erndtebrück durch Bürgermeister Henning Gronau als Mitglied der Verbandsversammlung vertreten.

Der Beirat ist als zentrales Fachorgan für die Anforderungen der Mitglieder an den Verband zuständig und vorbereitendes Gremium für den Verwaltungsrat. Die Entscheidungen erfolgen über den Beirat im Verwaltungsrat.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Verbandsvorsteher zum 31.12.2025:

Landrat Theo Melcher, Kreis Olpe

3.4.1.8. Wasserverband Siegen-Wittgenstein

Zweck der Beteiligung

Der Verband hat die Aufgabe seinen Mitgliedern Trink- und Brauchwasser zu beschaffen und bereit zu stellen. Ferner hat er den Bau und Erwerb von Gewinnungsanlagen für Oberflächen- und Grundwasser zu betreiben, Niedrigwasser durch Zuschusswasser aus den Talsperren zu erhöhen und den Grundwasserstrom anzureichern und regelnd zum Hochwasserschutz beizutragen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung ist die Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser in der Gemeinde Erndtebrück. Der öffentliche Zweck der Versorgung der Bevölkerung der Gemeinde Erndtebrück mit Trink- und Brauchwasser wird durch die Beteiligung gefördert.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Ein Wertansatz der Beteiligung der Gemeinde an dem Wasserverband Siegen-Wittgenstein erfolgt nicht. Es liegt keine finanzielle Beteiligung vor. Die Gemeinde verfügt über ein Stimmrecht. Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligungen wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die wesentlichen Geschäftsbeziehungen bestehen aus der Lieferung von Frischwasser.

Organe und deren Zusammensetzung

Organ ist die Verbandsversammlung. Die Interessen der Gemeinde Erndtebrück werden durch das Ratsmitglied Michael Hartwich als Mitglied der Verbandsversammlung vertreten.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Vorstand zum 31.12.2025:

Landrat Andreas Müller

3.4.1.9. Sparkassenzweckverband Wittgenstein

Zweck der Beteiligung

Der Sparkassenzweckverband Wittgenstein wird von den Städten Bad Berleburg, Bad Laasphe und der Gemeinde Erndtebrück gebildet. Er ist Träger der Sparkasse Wittgenstein, diese hat die Aufgabe, die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung insbesondere der im Geschäftsgebiet lebenden Bevölkerung und angesiedelten Wirtschaft sicherzustellen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks und das Ziel der Beteiligung ist die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung. Dies bezieht sich insbesondere auf die im Geschäftsgebiet lebende Bevölkerung und die dort angesiedelte Wirtschaft und liegt im öffentlichen Interesse.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Zur Vertretung ihrer Interessen entsendet die Gemeinde Erndtebrück 5 Mitglieder in die Verbandsversammlung. Der Beteiligungsanteil liegt dort daher bei 5 von 24 Stimmen.

Die Beteiligungen der Gemeinde an dem Sparkassenzweckverband der Städte Bad Berleburg, Bad Laasphe und der Gemeinde Erndtebrück wird mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bilanziert.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Organe des Verbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsteher.

Die Verbandsversammlung setzt sich aus 24 Vertretern der Verbandsmitglieder zusammen. Davon entsenden die Verbandsmitglieder Stadt Bad Berleburg 11 Vertreter, Stadt Bad Laasphe 8 Vertreter und Gemeinde Erndtebrück 5 Vertreter.
Die Mitglieder der Verbandsversammlung werden von den Vertretungskörperschaften der Verbandsmitglieder nach den Grundsätzen der Verhältniswahl gewählt.
Der Verbandsvorsteher und sein Stellvertreter werden von der Verbandsversammlung gewählt.

3.4.1.10 d-NRW AöR

Zweck der Beteiligung

Aufgabe der d-NRW AöR ist die Entwicklung und Erbringung von informationstechnischen Leistungen die der Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben dienen.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung ist die Unterstützung beim Einsatz von Informationstechnik in der öffentlichen Verwaltung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Zum 31.12.2025 ist die Gemeinde Erndtebrück an der d-NRW AöR mit einem Anteil von 1 TEURO beteiligt.

Angaben über das Stammkapital der d-NRW AöR zum 31.12.2025 liegen nicht vor. Die Anzahl der kommunalen Träger zum 01.06.2026 beträgt 407.

Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligung wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Organe der d-NRW AöR sind der Verwaltungsrat, bestehend aus 13 Mitgliedern, sowie einer entsprechenden Anzahl von Stellvertretern und die Geschäftsführung.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Keine Angabe.

3.4.1.11 DIGITALUM Wittgenstein gGmbH

Zweck der Beteiligung

Die DIGITALUM Wittgenstein gGmbH dient als strategisches Instrument zur Personal- und Regionalentwicklung. Sie bietet allen Menschen die Möglichkeit sich digital zu bilden und weiterzuentwickeln. Allen Interessierten wird ein direkter Zugang zu Orientierung und Wissen, zum methodischen Handwerkszeug, zu konkreten Qualifizierungsinhalten sowie Forschungs- und Entwicklungsthemen ermöglicht. Die Qualifizierungsangebote richten sich insbesondere an Industrie und Handwerk, Einzelhandel, Gastronomie und Tourismus, Kommunen, Kirchen, Schulen und Vereine.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung ist die Stärkung digitaler Kompetenzen und die Schaffung einer nachhaltigen Breitendigitalisierung zum Wohl der gesamten Region.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital zum 31.12.2025 beträgt 42,5 TEURO. Der Anteil je Gesellschafter beträgt 2,5 TEURO und ist in der Bilanz der Gemeinde Erndtebrück aufgeführt.

Zum Jahresende 2025 hatte die DIGITALUM Wittgenstein gGmbH 17 Gesellschafter. Für die Gemeinde Erndtebrück ergibt sich zum 31.12.2025 somit bei einer Beteiligung von 2,5 TEURO, eine Beteiligungsquote von 5,88 %.

Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligung wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Organe der DIGITALUM Wittgenstein gGmbH sind der Aufsichtsrat, bestehend aus 7 Personen und die Geschäftsführung.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Keine Angabe.

3.4.1.12 KoPart eG

Zweck der Beteiligung

Die KoPart eG fördert die Interessen der Mitglieder bei kommunalen Anliegen. Sie bietet Dienstleistungen zur Beschaffung jeglicher Art, insbesondere die Durchführung rechtskonformer Ausschreibungen sowie die Vermittlung des Wareneinkaufs für Mitglieder.

Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel der Beteiligung ist die Unterstützung bei der Erfüllung kommunaler Aufgaben und die Nutzung der genossenschaftlichen Handelsplattform für Einsparungen im Beschaffungswesen.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital zum 31.12.2025 beträgt 220,5 TEURO. Die Gemeinde Erndtebrück ist mit einem Geschäftsanteil in Höhe von 0,75 TEURO beteiligt. Der Geschäftsanteil ist in der Bilanz der Gemeinde Erndtebrück aufgeführt.

Zum Jahresende 2025 hatte die KoPart eG insgesamt 294 Geschäftsanteile an Genossenschaftsmitglieder vergeben. Für die Gemeinde Erndtebrück ergibt sich zum 31.12.2025 somit bei einer Beteiligung von 0,75 TEURO, eine Beteiligungsquote von 0,34 %.

Aufgrund der Geringfügigkeit der Beteiligung wird auf weitere Ausführungen zum Beispiel hinsichtlich der Geschäftsentwicklung und des Personalbestandes verzichtet.

Organe und deren Zusammensetzung

Die Leitung der Genossenschaft setzt sich zusammen aus dem Vorstand, bestehend aus 5 Personen, dem Aufsichtsrat und der Generalversammlung.

Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Keine Angabe.

3.4.1.13 Beamtenversorgungsfonds (kvw-Versorgungsfonds)

Zweck der Beteiligung / Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gemeinde Erndtebrück unterhält ein Wertpapier-Vermögen in der Form eines Versorgungsfonds bei der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw).

Die auf der Grundlage des § 14a des Bundesbesoldungsgesetzes (BbesG) erworbenen Fondsanteile sind aktivierungspflichtige Wertpapiere, welche im Fall einer langfristigen Anlageabsicht im Finanzanlagevermögen darzustellen sind.

3.4.2. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Erndtebrück zum 31. Dezember 2025

Im Jahr 2025 liegen keine mittelbaren Beteiligungen vor.

Teil E:

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss der Gemeinde Erndtebrück zum 31.12.2025

1. Vorbemerkung

Gemäß § 38 KomHVO hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 49 KomHVO beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 49 KomHVO so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Das Haushaltsjahr 2025 im Überblick

Der vom Rat am 11.12.2024 beschlossene Haushalt 2025 sah einen Fehlbetrag von – 1.537.700 € vor. Der Jahresabschluss 2025 weist einen Überschuss von + 7.529.593,52 € aus.
Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer in Höhe von 22,2 Mio. € stehen um 10,0 Mio. € höhere Aufwendungen für die Rückstellungsbildung Kreisumlage 2026, 1,3 Mio. € höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie eine um 1,5 Mio. € höhere Gewerbesteuerumlage gegenüber, so dass das Jahr 2025 mit einer Verbesserung von rd. 9,1 Mio. € gegenüber der Planung abschließt.

3. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung um 22,2 Mio. € höhere Erträge bei um 13,1 Mio. € höheren Aufwendungen.

Bezeichnung	Ergebnisplan €	Ergebnisrechnung €	Abweichung €	Abweichung %
Gesamtbetrag der Erträge	22.859.600,00	45.054.813,59	22.195.213,59	97,09
Gesamtbetrag der Aufwendungen	24.397.300,00	37.525.220,07	13.127.920,07	53,81
Ergebnis	**-1.537.700,00**	**7.529.593,52**	**9.067.293,52**	

Die Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

	Ergebnisplan 2025	Ergebnisrechnung 2025	Abweichung in €	Abweichung in %
	€	€	€	%
Erträge				
Grundsteuer A	25.000,00	28.157,12	3.157,12	12,63
Grundsteuer B	0,00	2.043,53	2.043,53	
Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	797.200,00	820.330,79	23.130,79	2,90
Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngrundstücke)	721.500,00	615.066,06	-106.433,94	-14,75
Gewerbesteuer	6.881.200,00	29.080.589,68	22.199.389,68	322,61
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.742.600,00	4.715.325,83	-27.274,17	-0,58
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.014.200,00	1.028.289,64	14.089,64	1,39
Sonstige Steuern	48.000,00	45.049,11	-2.950,89	-6,15
Kompensationsleistungen	455.000,00	447.190,00	-7.810,00	-1,72
Ertrag aus Auflösung SoPo (ohne SoPo Gebührenausgleich) und ohne SoPo Beiträge)	1.133.350,00	1.181.959,23	48.609,23	4,29
Landeszuweisung FlüAG	389.300,00	374.420,72	-14.879,28	-3,82
Landeszuweisung Aufwands- und Unterhaltungspauschale	209.500,00	209.451,56	-48,44	-0,02
Landeszuweisung offene Ganztagsschule	98.000,00	97.446,50	-553,50	-0,56
Ausgleichszahlung für geduldete Personen	40.000,00	0,00	-40.000,00	-100,00
Verwendung Schulpauschale (inkl. angesparte Schulpauschale aus Vorjahren)	154.000,00	135.955,28	-18.044,72	-11,72
Sonstige Zuweisungen	419.450,00	349.375,43	-70.074,57	-16,71
Sonstige Transfererträge	141.700,00	178.136,16	36.436,16	25,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.288.900,00	4.246.659,58	-42.240,42	-0,98
Privatrechtliche Leistungsentgelte	210.850,00	204.522,11	-6.327,89	-3,00
Kostenerstattungen	705.400,00	674.465,40	-30.934,60	-4,39
sonstige ordentliche Erträge	338.300,00	458.934,87	120.634,87	35,66
Aktiverte Eigenleistungen	45.000,00	80.373,39	35.373,39	78,61
Finanzerträge	1.150,00	81.071,60	79.921,60	6.949,70
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	4.765.450,00	4.970.856,89	205.406,89	4,31
Versorgungsaufwendungen	614.700,00	500.250,04	-114.449,96	-18,62
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (inkl. 40.000,35 € Ermächtigungsübertragungen aus 2024)	4.195.050,35	5.463.407,79	1.268.357,44	30,23
Bilanzielle Abschreibungen	2.597.500,00	2.693.312,03	95.812,03	3,69
Kreisumlage allgemein	4.939.400,00	5.001.024,59	61.624,59	1,25
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	3.909.400,00	3.771.505,22	-137.894,78	-3,53
Gewerbesteuerumlage	486.600,00	2.032.679,05	1.546.079,05	317,73
Krankenhausumlage	119.500,00	117.161,34	-2.338,66	-1,96
Zweckverbandsumlagen	83.600,00	83.548,56	-51,44	-0,06
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	438.150,00	404.151,94	-33.998,06	-7,76
Leistungen nach dem AsylbLG	556.800,00	491.501,75	-65.298,25	-11,73
sonstige soziale Leistungen	10.000,00	9.042,01	-957,99	-9,58
Sonstige Transferaufwendungen	3.700,00	5.308,71	1.608,71	43,48
Zuführung Rückstellung Kreisumlage 2026	0,00	10.045.000,00	10.045.000,00	
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257.450,00	1.632.628,68	375.178,68	29,84
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	460.000,00	303.841,47	-156.158,53	-33,95

Auf der Ertragsseite dominieren die Gewerbesteuererträge mit historisch hohen 29,1 Mio. €. Von den hohen Erträgen sind 16,8 Mio. € auf nicht fortschreibungsfähige Einmaleffekte zurückzuführen. 5,8 Mio. € resultieren aus einer höheren Sollstellung für 2025 und Vorjahre sowie saldiert -0,38 Mio. € aus negativen Abgrenzungsbeträgen im Wertaufhellungszeitraum.

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen liegen 95 T€ unter dem Ansatz.

Nicht geflossen sind die Ausgleichzahlung für gedulde Personen (- 40 T€) sowie die Fördermittel Barrierefreiheit Dreifachturnhalle (- 25 T€) und die Machbarkeitsstudie Energieoptimierung (- 23 T€). Beide Maßnahmen wurden nicht umgesetzt. Die Landeszuweisung FlüAG unterschreitet den Ansatz um 15 T€.

Höhere Erstattungsansprüche aus überzahlten Leistungen insbesondere nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind ursächlich für Mehrerträge über 36 T€ bei den sonstigen Transfererträgen.

Die Mindererträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 42 T€ resultieren hauptsächlich aus um 104 T€ geringeren Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte durch die rückläufigen Flüchtlingszahlen bei gleichzeitig um 76 T€ höheren Abwassergebühren aufgrund gestiegener Verbräuche.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt die Kostenerstattung des ZVRW für die Mitbenutzung der gemeindlichen Abwasseranlagen 20 T€ unter dem Ansatz. Die Kostenerstattung für Ausgleichsmaßnahmen im Zuge der Aufstellung des Bebauungsplans „Im Grünwald“ wurde mangels Umsetzung nicht realisiert (- 20 T€).

Die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren aus der Auflösung/Minderung von Pensions- und Beihilferückstellungen (+ 101 T€), aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen (+ 39 T€) sowie aus Vollstreckungserfolgen bei niedergeschlagenen Forderungen (+ 27 T€). Mindererträge bei der Konzessionsabgabe Strom (- 46 T€) sind auf die (vorläufigen) Abrechnungen der Jahre 2023 - 2025 zurückzuführen. Erneut nicht gezahlt wurde der kommunale Anteil nach § 6 EEG für die nahe des Ortsteils Benfe auf dem Gebiet der Stadt Bad Laasphe errichteten Windkraftanlagen (- 30 T€).

Auf der Aufwandsseite gibt es die deutlichste Abweichung gegenüber der Planung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+ 10,4 Mio. €). Bedingt durch die hohen Gewerbesteuererträge im 1. Halbjahr 2025 war für die erhöhe Heranziehung zur Kreisumlage 2026 eine Rückstellung über 10 Mio. € zu bilden. Daneben mussten dem Sonderposten für den Gebührenausgleich 236 T€ aus Überschüssen der Gebührenhaushalte zugeführt werden.

Weitere Folge des hohen Gewerbesteueraufkommens ist der Anstieg der Gewerbesteuerumlage in 2025 von 0,5 Mio. € auf 2,0 Mio. €.

Mehraufwendungen über 1,3 Mio. sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen. Diese wurden im Wesentlichen durch die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen für die gemeindlichen Straßen und diverse gemeindeeigene Gebäude verursacht (+ 1,27 Mio. €).
Daneben gibt es Überschreitungen bei der Gebäudeunterhaltung (+ 126 T€), der Straßenunterhaltung (+ 86 T€), der Unterhaltung von Fahrzeugen (+ 67 T€) sowie für Gas und Heizöl (+ 58 T€).
Aufwandsminderungen ergeben sich aus der nicht erfolgten Durchführung folgender Maßnahmen: Herstellung Barrierefreiheit Dreifachturnhalle (- 50 T€), Erneuerung Zaun Kläranlage Erndtebrück (- 15 T€), Ausgleichsmaßnahmen Bebauungsplan Im Grünewald (- 22 T€) und Aufstellung Kanalsanierungskonzept Womelsdorf/Birkelbach (- 23 T€). Weitere Minderaufwendungen sind bei den Aufwendungen für Strom (- 86 T€) sowie bei den sonstigen Dienstleistungen (- 140 T€, davon u.a. Kosten der Müllabfuhr – 72 T€, Machbarkeitsstudie Energieoptimierung Kläranlage – 45 T€) zu verzeichnen.

Bei den Personalaufwendungen überschreiten die Dienstbezüge einschließlich Beiträgen zu Sozialversicherung und Versorgungskassen den Ansatz um 168 T€. Ursächlich hierfür sind die in dieser Höhe nicht eingeplanten tariflichen Steigerungen, die Einstellung zusätzlicher

Mitarbeiter/einer Auszubildenden und (rückwirkende) Höhegruppierungen. Aufgrund der deutlich gestiegenen Überstunden der gemeindlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter musste eine außerplanmäßige Zuführung zur Überstundenrückstellung über 47 T€ erfolgen.

Bei den Versorgungsaufwendungen wurde die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen aufgrund eines Todesfalls um 155 T€ unterschritten. Die Zuführung zu den Beihilferückstellungen fällt infolge höherer Beihilfenaufwendungen um 41 T€ höher als eingeplant aus.

4. Finanzlage

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich inkl. Ermächtigungsübertragungen aus 2024 von 40.000,35 € (konsumtiv) bzw. 1.357.708,68 € (investiv) folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan €	Finanzrechnung €	Abweichung €	Abweichung %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.354.300,00	43.430.268,16	22.075.968,16	103,38
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.871.700,00	2.546.458,37	-325.241,63	-11,33
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.972.600,00	4.700.000,00	-9.272.600,00	-66,36
davon Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	
bzw. Aufnahme Kassenkredite	6.762.750,00	1.700.000,00	-5.062.750,00	-74,86
Summe der Einzahlungen	**38.198.600,00**	**50.676.726,53**	**12.478.126,53**	32,67
Summe der Einzahlungen ohne Aufnahme Kassenkredite und ohne Umschuldungen	**31.435.850,00**	**48.976.726,53**	**17.540.876,53**	55,80
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.088.300,35	23.730.915,00	1.642.614,65	7,44
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.932.358,68	5.641.744,97	-6.290.613,71	-52,72
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.068.750,00	6.862.766,13	794.016,13	13,08
davon Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	
bzw. Rückzahlung Kassenkredite	5.000.000,00	5.800.000,00	800.000,00	16,00
Summe der Auszahlungen	**40.089.409,03**	**36.235.426,10**	**-3.853.982,93**	-9,61
Summe der Auszahlungen ohne Rückzahlung Kassenkredite und ohne Umschuldungen	**35.089.409,03**	**30.435.426,10**	**-4.653.982,93**	-13,26
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-1.890.809,03**	**14.441.300,43**	**16.332.109,46**	-863,76

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 19,7 Mio.€ und liegt damit um 18,6 Mio. € über der ordentlichen Tilgung in Höhe von 1,06 Mio. €.

Deutliche Abweichungen gegenüber der Planung gibt es bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+ 22,1 Mio. €) aufgrund der hohen Gewerbesteuereinzahlungen.
Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sinken durch geringere Kassenkreditaufnahmen (- 5,1 Mio. €) und geringere investiven Kreditaufnahmen (- 4,2 Mio. €).
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen 6,3 Mio. € unter dem Ansatz aufgrund nicht/nicht vollständig umgesetzter Maßnahmen.

5. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2025 beträgt 96.697 T€ und weist damit eine Erhöhung um 18,8 Mio. € (24,23 %) gegenüber der Bilanz zum 31.12.2024 mit einer Bilanzsumme von 77.835 T€ aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 71.597 T€ (74,04 %) geprägt. Der mit 68.702 T€ (71,05 %) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Das kommunale Infrastrukturvermögen mit 39.658 T€ (41,01 %) und die bebauten Grundstücke mit 17.727 T€ (18,33 %) sind hier besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Sondervermögen und Wertpapieren des Anlagevermögens bestehenden Finanzanlagen stellen mit 2.494 T€ 2,58 % der Bilanzsumme dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 22.144 T€ (22,90 %). Hierin enthalten sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 4.699 T€ (4,86 %). Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 1.104 T€ entfallen 1,14 % der Bilanzsumme.

Auf der Passivseite ist zunächst das Eigenkapital mit einer Gesamtsumme von 21.100 T€ (21,82 %) ausgewiesen. Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus Allgemeiner Rücklage (9.368 T€), Ausgleichsrücklage (4.202 T€) sowie Jahresüberschuss 2025 (7.530 T€).

Zwischen Eigenkapital und Schulden stehen die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und Gebührenüberschüssen sowie sonstige Sonderposten mit 30.717 T€, das sind 31,77 % der Bilanzsumme.

Die Rückstellungen zum 31.12.2025 belaufen sich auf 20.278 T€ und betragen damit 20,97 % des Gesamtkapitals.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 22.826 T€ und somit 23,61 % der Bilanzsumme.

Diese setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit 10.494 T€ (10,85 %, + 1.945 T€ gegenüber 31.12.2024), den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit 5.000 T€ (5,17 %, - 4.100 T€ gegenüber dem Vorjahr), sowie den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen, erhaltenen Anzahlungen und sonstigen Verbindlichkeiten mit insgesamt 7.333 T€ (7,58 %).

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 1.775 T€ (1,84 %) berücksichtigen mit 1.143 T€ die periodengerechte Abgrenzung der Grabnutzungsgebühren sowie mit 632 T€ die Zuwendungen für die Mehrzweckhalle Birkelbach, die nach Aufgabe des wirtschaftlichen Eigentums an der Halle anstelle der bisherigen Sonderposten als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen sind.

Bilanzstruktur und Bilanzkennzahlen:

	31.12.2025		31.12.2024	
	T€	%	T€	%
Bilanz				
Vermögensstruktur				
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.852	1,92	1.852	2,38
Anlagevermögen	71.597	74,04	67.693	86,97
Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzung	23.248	24,04	8.290	10,65
Gesamtvermögen	96.697	100,00	77.835	100,00
Kapitalstruktur				
Eigenkapital	21.100	21,82	13.674	17,57
Sonderposten	30.717	31,77	28.733	36,92
Fremdkapital	43.105	44,58	33.744	43,35
Rechnungsabgrenzungsposten	1.775	1,84	1.684	2,16
Gesamtkapital	96.697	100,00	77.835	100,00
Bilanzkennzahlen				
Eigenkapitalquote		21,8		17,6
Anlagenintensität		74,0		87,0
Anlagendeckungsgrad 1		29,5		20,2
Anlagendeckungsgrad 2		92,4		80,8

6. Entwicklung der Investitionen

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** liegen mit 5.642 T€ um 6.291 T€ unter dem fortgeschriebenen Planwert von 11.932 T€, übersteigen aber die ordentlichen Abschreibungen in Höhe von rd. 2.693 T€.

Nicht umgesetzt wurden die Maßnahmen

- Anlegung Dorfplatz Womelsdorf - 160 T€
- Zuschuss Breitbandausbau (Graue Flecken) - 155 T€
- Straßenendausbau Beethovenstraße - 147 T€
- Grunderwerb Errichtung Sozialgebäude - 114 T€
- Umsetzung ländliches Wegenetzkonzept - 100 T€
- Errichtung Finnbahn - 60 T€
- Neubau Außenschaltschrank PKA Balde - 50 T€
- Ausbau Warnsystem - 45 T€
- Anlegung Fußweg B 62 – Industriestraße Ederbrücke - 42 T€
- Thüringer Straße: Neubau einer Bordanlage - 35 T€
- Grunderwerb Regenwasserbehandlung Im Grünewald - 27 T€
- Straßenbeleuchtung L 553 Röspe - 27 T€
- Anschaffung Lagerbehälter Eisen III - 25 T€
- Erneuerung Gehwege/Stützmauern L720 Bergstraße, Planung - 25 T€
- Anschaffung Löschfahrzeug 20/16 Schameder, externe Beratung - 15 T€
- Straßenbeleuchtung Im Grünewald - 13 T€
- Straßenbeleuchtung Geh- und Radweg Leimstruth - 12 T€
- Anschaffung Wasserrutsche - 10 T€
- Funkeinbau Feuerwehrfahrzeuge - 8 T€
- Regenwasserbehandlung B 62 Schameder - 5 T€

Nicht abschließend umgesetzt/abgerechnet wurden:

• Neubau Rechenanlage Kläranlage	- 1.229 T€
• Regenwasserbehandlung Im Grünewald	- 1.138 T€
• Neubau Grundschule, Planung	- 557 T€
• Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße	- 372 T€
• Straßenausbau Goethestraße	- 350 T€
• Erneuerung Regenwasserkanal Schloßberg	- 311 T€
• Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung	- 159 T€
• Investitionen in die Straßenbeleuchtung	- 140 T€
• Löschwasseroptimierung Ortsteil Benfe	- 110 T€
• Grunderwerb und Modernisierung Pulverwaldstraße	- 102 T€
• Erneuerung Physikraum Realschule	- 76 T€
• Erneuerung Bachverrohrung Schützenhalle (1. BA)	- 62 T€
• Erneuerung Kanalisation Grobelweg	- 57 T€
• Löschwasseroptimierung Ortsteil Birkefehl	- 45 T€
• Neubau Vorlagespeicher	- 41 T€
• Regenwasserkanal Gehweg L 720 Womelsdorf – Birkelbach	- 40 T€
• Löschwasseroptimierung Auf der Leimstruth	- 37 T€
• Regenwasserbehandlung Hauptmühle, Planung	- 34 T€
• Neubau Regenwasserkanal Am Rücken	- 32 T€
• Kostenbeteiligung Flurbereinigung Womelsdorf	- 27 T€
• Erneuerung Kanalisation Bergstraße, Planung	- 20 T€
• An-/Umbau FWGH Schameder	- 22 T€
• Entflechtung RW-Kanal GE Schameder, Planung	- 21 T€
• Erneuerung Prozessleitsystem Kläranlage, Planung	- 18 T€
• Straßenbeleuchtung Gehweg L 720 Womelsdorf – Birkelbach	- 15 T€
• Erwerb bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr	- 13 T€
• Anbindung RWF an Enaio	- 10 T€
• Erneuerung Kanalisation Goethestraße	- 9 T€

Über- und außerplanmäßig wurden abgewickelt

• Gehwegaufweitung Mühlenweg (Zusatzpaket)	+ 26 T€
• Erwerb VW-Caddy Kläranlage nach Leasing	+ 12 T€
• Anschaffung Laptops Rathaus	+ 8 T€
• Photovoltaikanlage FWGH Erndtebrück	+ 6 T€
• Machbarkeitsstudie Ufersicherung Benfebach (Schlusszahlung)	+ 6 T€

Mehrauszahlungen sind entstanden bei den Maßnahmen

Erschließung Neubaugebiet Fichtenstraße	+ 59 T€
Ausbau Grimbachstraße	+ 56 T€
Erneuerung Hallenboden Dreifachturnhalle	+ 40 T€
Straßenausbau Kurze Straße	+ 24 T€
Herstellung Barrierefreiheit (Gute Schule)	+ 23 T€
Erwerb Löschfahrzeug für die LG Birkefehl	+ 20 T€
Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	+ 18 T€
Erneuerung Kanalisation Kurze Straße	+ 18 T€
Erwerb Vermögengegenstände Bauhof	+ 15 T€
Netzanalyse Löschwasser	+ 12 T€
Entwicklung Spielplätze zu Quartiersplätzen	+ 9 T€
Server und Ladewagen I-Pads Grundschule	+ 5 T€

Die Weiterleitung der Landespauschalen an den konsumtiven Bereich (- 493 T€) wurde nicht zahlungswirksam verbucht und führt daher zu entsprechenden Minderauszahlungen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit über 5.641.744,97 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Auszahlungen für Baumaßnahmen 2.914.723,34 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1.468.931,31 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 1.061.584,63 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen 71.811,86 €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen 124.693,83 €

Die ***Auszahlungen für Baumaßnahmen*** betragen 2.915 T€.
davon für:

- Straßenausbau Goethestraße 465.655,32 €
- Erneuerung Regenwasserkanal Winterstraße 328.500,00 €
- Erneuerung Hallenboden Dreifachturnhalle 289.526,50 €
- Erneuerung Kanalisation Goethestraße 238.224,22 €
- Entwicklung Spielplätze zu Quartiersplätzen 205.336,28 €
- Ausbau Grimbachstraße 199.657,15 €
- Flurbereinigungsverfahren Womelsdorf 180.000,00 €
- Straßenausbau Kurze Straße 168.915,13 €
- Erschließung Neubaugebiet Fichtenstraße 112.906,57 €
- Neubau eines Schlammvorlagespeichers 92.091,16 €
- An-/Umbau FWGH Schameder 74.789,45 €
- Neubau Rechenanlage Kläranlage Erndtebrück 71.263,54 €
- Erneuerung RW-Kanal Am Rücken 68.000,00 €
- Erneuerung Kanalisation Kurze Straße 58.194,51 €
- Erneuerung Kanal Grimbachstraße 53.293,77 €
- Herstellung Barrierefreiheit (Gute Schule) 51.723,35 €
- Löschwasseroptimierung Ortsteil Benfe 49.176,96 €
- Neubau Grundschule 41.600,02 €
- Erneuerung Physikraum 37.078,84 €
- Löschwasseroptimierung Ortsteil Birkefehl 34.529,92 €
- Gehwegaufweitung Mühlenweg 26.102,47 €
- Bau RW-Kanal Gehweg zw. Womelsdorf u. Birkelbach 24.100,67 €
- Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung 14.881,55 €
- Regenwasserbehandlung Im Grünewald 9.520,00 €
- Ufersicherung Benfebach (Keitestraße) 6.348,65 €
- Erneuerung Kanalisation Bergstraße 4.542,59 €
- Löschwasseroptimierung Auf der Leimstruth 3.424,36 €
- Erschließung Neubaugebiet Beethovenstraße 2.518,82 €
- Umsetzung Ergebnisse Löschwasserbedarfsanalyse 1.721,06 €
- Anlegung Dorfplatz Birkelbach 682,31 €
- Anbau Fluchttreppe (Rettungsweg) 364,38 €
- Anlegung Dorfplatz Womelsdorf 30,00 €
- Errichtung Finnbahn 23,79 €

Die **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** mit 1.469 T€ beinhalten Auszahlungen für Grunderwerb und Sanierung der Liegenschaften Pulverwaldstraße (1.464 T€), für einen Grundstückstausch und für den Erwerb der Friedhofskapelle Schameder.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen mit insgesamt 1.062 T€ sind entstanden für:

a) Erwerb Vermögensgegenstände > 800 €	967.184,37 €
davon für:	
• Erwerb Löschfahrzeug für die LG Birkefehl	288.984,24 €
• Erwerb Holder Bauhof	216.040,95 €
• Erwerb Unimog Bauhof	190.708,20 €
• Einrichtung neuer Physikraum Realschule	64.000,00 €
• Erwerb Lizenzen TUIV (Office-, Zeiterfassungs- und GEOgraf Lizenzen sowie RWF/Enaio Anbindung)	39.330,97 €
• Diverse Anschaffungen Bauhof	34.803,34 €
• Anschaffung von Küchenzeilen Pulverwaldstraße	16.760,00 €
• Umgestaltung des Bahnhofsumfeldes	
• (Fahrradabstellboxen)	16.008,59 €
• Netzanalyse Löschwasser	15.525,36 €
• Anbau Fluchttreppe 3. BA Grundschule	12.185,49 €
• Diverse Anschaffungen Kläranlage	12.130,85 €
• Erwerb VW-Caddy Kläranlage	11.875,00 €
• Diverse Anschaffung TUIV (Bildschirme und Laptops)	7.795,69 €
• Anschaffungen Server und Ladewagen I-Pads Grundschule	6.937,70 €
• Anschaffung Nebenanlage Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Erndtebrück	6.241,10 €
• Erwerb Einsatzleitwagen für den Löschzug 1 (Rest)	5.748,00 €
• Erwerb Reinigungsmaschine Dreifachturnhalle	4.761,18 €
• Erstellung von Stegen – Rezertifizierung Grenzpfad	2.854,53 €
• Erwerb Schwimmbeckenroboter	2.569,10 €
• Erwerb digitales Flipchart für Meldekopf	2.199,00 €
• Erwerb/Nachrüstung MTF 3 für die Kinderfeuerwehr	1.994,44 €
• Anschaffung Server Realschule	1.944,46 €
• Anschaffung Spiel- und Sportgeräte Ederauenpark	1.939,70 €
• Erwerb Spielgeräte Spielplätze	1.708,48 €
• Erwerb Rasenmäher	1.190,00 €
• Projektmanagement Lizenz Neubau Grundschule	948,00 €
b) Anschaffungen im Festwert	94.400,26 €
davon für:	
• Ersatzbeschaffungen Feuerwehr (Einsatzbekleidung, feuerwehrtechnische Beladung)	73.066,33 €
• Anschaffungen Schulen	8.217,73 €
• Ersatzbeschaffungen Rathaus (Büromöbel)	6.770,59 €
• Anschaffungen Fremdenverkehr	3.455,55 €
• Anschaffungen Bücherei	1.800,28 €
• Anschaffung von Verkehrszeichen	729,38 €
• Anschaffungen Straßennamenschilder	360,40 €

Unter den ***sonstigen Investitionsauszahlungen*** (71.811,86 €) sind die Rückzahlung von Fördermitteln für den barrierefreien Umbau von Bushaltestellen (38.100,00 €) sowie die Tilgung der Verbindlichkeit gegenüber dem Zweckverband Region Wittgenstein aus der Übertragung der Abwasserbeseitigungsanlagen des Zweckverbandsgebietes (33.711,86 €) ausgewiesen.

Die ***Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen*** mit insgesamt 124.693,83 € beinhaltet die Mittel für die energetische Aufwertung und Entwicklung der Mehrzweckhalle, die nach Fertigstellung der Maßnahme als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert wurden.

Die **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** liegen mit 2.546 T€ um 325 T€ unter dem Planwert (2.872 T€) und setzen sich wie folgt zusammen:

a) Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 2.348.135,71 €
davon

- Investitionspauschale 1.026.386,54 €
- Kostenbeteiligung/Fördermittel KAG-Ausbau Grimbachstraße 487.107,16 €
  davon
  Fördermittel Land 2. BA 335.774,40 €
  Kostenbeteiligung Bund 2. BA Rest 51.616,36 €
  Kostenbeteiligung Bund 3. BA 99.716,40 €
- Schul-/Bildungspauschale 300.000,00 €
- Aufwands- u. Unterhaltungspauschale 209.451,56 €
- Fördermittel Entwicklung Spielplätze zu Quartiersplätzen 167.280,20 €
- Feuerschutzpauschale 63.599,66 €
- Sportpauschale 60.000,00 €
- Fördermittel Umgestaltung des Bahnhofsumfelds 20.800,00 €
- Klima- und Forstpauschale 13.510,59 €

Folgende Zuwendungen sind in 2025 nicht geflossen:

Kostenerstattung Straßenausbau Goethestraße	- 544.000,00 €
Fördermittel Anlegung Dorfplatz Womelsdorf	- 112.000,00 €
Kostenerstattung Straßenausbau Kurze Straße	- 96.700,00 €
Fördermittel Umsetzung ländliches Wegenetzkonzept	- 70.000,00 €
Fördermittel Errichtung Finnbahn	- 42.000,00 €
Fördermittel Ausbau Warnsystem	- 21.700,00 €

Über-/außerplanmäßig waren zu verbuchen:

Kostenbeteiligung Bund Ausbau Grimbachstraße 2. und 3. BA	+ 151.332,76 €
Fördermittel Land Ausbau Grimbachstraße 2. BA	+ 335.774,40 €
Landeszuweisung Umgestaltung des Bahnhofsumfeldes	+ 20.800,00 €

***b) Einzahlungen aus Beiträge*n** 40.993,85 €

- Erschließungsbeiträge Fichtenstraße 36.320,69 €
- Allgemeine Kanalanschlussbeiträge 2.619,40 €
- KAG-Beiträge Erneuerung Gehwege K 33 – Wabrichstraße 2.053,76 €

c) Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 157.328,81 €

- Grundstücksverkäufe 114.065,19 €
- Verkauf Holder mit Geräteträger und Kernsauganbaugerät des Bauhofes 35.191,12 €
- Verkauf Kommandowagen Feuerwehr 4.500,00 €
- Verkauf einer Kehrmaschine des Bauhofes 2.500,00 €
- Veräußerung von Straßenflächen (unterh. der Wertgrenze) 1.072,50 €

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt – 3.095 T€ gegenüber – 9.061 T€ lt. Planung (inkl. Ermächtigungsübertragungen).
Die Verbesserung resultiert aus um 6,3 Mio. € niedrigeren Investitionen bei um 325 T € niedrigeren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

7. NKF-Kennzahlen

Das Innenministerium NRW hat per Runderlass vom 01.10.2008 zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen in NRW in einem Kennzahlenset wichtige Kennzahlen zusammengefasst. Für die Analyse der Haushaltslage der Gemeinde Erndtebrück wurden die Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets nachfolgend ausgewertet.

Der ausgewiesene Mittelwert ergibt sich aus der überörtlichen Prüfung der kleinen kreisangehörigen Kommunen durch die gpaNRW, Vergleichsjahr 2017, Vergleichswerte 63, Stand 30.11.2019.

7.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Der Normalfall sollte die Aufwandsdeckung sein.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Aufwandsdeckungsgrad	120,8%	109,3%	100,5%

Bei einem Wert unter 100 % reichen die ordentlichen Erträge nicht zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen. In 2025 ist eine Aufwandsdeckung erreicht.

Eigenkapitalquote 1
Die „Eigenkapitalquote 1“ zeigt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital x 100}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Eigenkapitalquote 1	21,8%	17,6%	30,8%

Die Eigenkapitalquote der Gemeinde Erndtebrück ist in 2025 aufgrund des erzielten Jahresüberschusses angestiegen. Sie liegt aber immer noch unter dem Mittelwert der kleinen kreisangehörigen Kommunen in NRW. Die Gemeinde muss weitere Jahresüberschüsse erwirtschaften, um einen deutlichen Anstieg der Eigenkapitalquote herbeizuführen.

Eigenkapitalquote 2
Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Eigenkapital um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{\text{Eigenkapital + SoPo Zuwendungen/Beiträge x 100}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Eigenkapitalquote 2	52,9%	53,8%	64,3%

Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Sie dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Von jeder Kommune wird grundsätzlich der Haushaltsausgleich gefordert. Insofern sollte die Fehlbetragsquote im Regelfall 0 % betragen. Eine dauerhaft deutlich über 0 % liegende Fehlbetragsquote zeigt an, dass der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet ist.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis x (- 100)}}{\text{Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Fehlbetragsquote	entfällt	entfällt	./.

Entfällt, da ein Jahresüberschuss erzielt wurde.

7.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen x 100}}{\text{Bilanzsumme}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Infrastrukturquote	41,0%	48,5%	35,4%

41 Prozent des Gesamtvermögens der Gemeinde ist in die Infrastruktur gebunden.
Die Kennzahl ist gegenüber 2024 bei deutlich gestiegener Bilanzsumme und leicht gestiegenem Infrastrukturvermögen gesunken. Da die Abwasserbeseitigung in Erndtebrück nicht ausgelagert ist, wird die Quote hierdurch beeinflusst.

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Abschreibungsintensität	7,2%	10,3%	10,0%

Bei der Abschreibungsintensität liegt die Gemeinde Erndtebrück unter dem Durchschnitt. Hier ist zu berücksichtigen, dass in Erndtebrück die Abwasserbeseitigung nicht ausgegliedert ist und die Abschreibungen aus diesen Anlagen mit in die Kennzahl eingeflossen sind. Insofern ist der interkommunale Vergleich schwierig.
Während der Abschreibungsaufwand in 2025 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen ist, sind die ordentlichen Aufwendungen deutlich gestiegen, so dass die Abschreibungsintensität sinkt.

Drittfinanzierungsquote
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.
Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Drittfinanzierungsquote	59,3%	55,9%	69,6%

Gegenüber dem Vorjahr steigt die Drittfinanzierungsquote, liegt aber weiterhin deutlich unter dem Mittelwert.

Investitionsquote
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen x 100}}{\text{Abgänge des AV + Abschreibungen AV}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Investitionsquote	219,2%	139,2%	107,4%

Die Investitionsquote liegt über 100 % und weist damit eine Substanzvermehrung aus. Gegenüber dem Vorjahr ist die Investitionsquote durch deutlich höhere Bruttoinvestitionen und geringeren Abgängen des Anlagevermögens deutlich gestiegen.

7.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein.

$$\text{Anlagendeckungsgrad 2} = \frac{\text{(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen/ Beiträge + Langfristiges Fremdkapital) x 100}}{\text{Anlagevermögen}}$$

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Anlagendeckungsgrad II	92,4%	80,8%	87,5%

Etwa 91% des Anlagevermögens der Gemeinde Erndtebrück sind langfristig finanziert.

Dynamischer Verschuldungsgrad (Schuldentilgungsdauer)
Mit Hilfe der Kennzahl „dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel

aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Dynamischer Verschuldungsgrad =	**Effektivverschuldung** / **Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FP/FR)**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Dynamischer Verschuldungsgrad	1,1 Jahre	0 Jahre	ohne Angaben

Durch den hohen positiven Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (infolge der hohen Gewerbesteuereinzahlungen) ergibt sich beim dynamischen Verschuldungsgrad ein geringe Schuldentilgungsdauer. Bei der Interpretation des dynamischen Verschuldungsgrades ist es aber wichtig sich zu vergegenwärtigen, dass es sich bei dem Wert lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt und keinesfalls mit der Fortschreibung des hohen Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit gerechnet werden kann.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Sie soll bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Liquidität 2. Grades =	**Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen x 100** / **Kurzfristige Verbindlichkeiten**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Liquidität 2. Grades	184,7%	59,8%	92,5%

Gegenüber dem Vorjahr ist die Kennzahl bedingt durch die hohe Gewerbesteuer deutlich gestiegen. Die Kennzahl liegt dadurch über 100 %, somit ist die Zahlungsfähigkeit sichergestellt und die kurzfristigen Verbindlichkeiten können durch die vorhandenen liquiden Mittel gedeckt werden

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit dieser Kennzahl beurteilt werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote =	**Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100** / **Bilanzsumme**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	12,0%	14,1%	9,9%

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ist leicht gesunken und liegt über dem Mittelwert.

Ursächlich hierfür ist eine lediglich geringfügige Erhöhung der kurzfristigen Verbindlichkeiten bei deutlich gestiegener Bilanzsumme.

Zinslastquote
Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen.

Zinslastquote =	**Finanzaufwendungen x 100** / **Ordentliche Aufwendungen**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Zinslastquote	0,8%	1,6%	1,2%

Bei leicht gesunkenen Finanzaufwendungen und deutlich höheren ordentlichen Aufwendungen sinkt die Zinslastquote.

7.4 Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

Netto-Steuerquote
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen ist. Weil dem Bund und dem Land Anteile am Aufkommen der Gewerbesteuer zustehen, ist es erforderlich, die Aufwendungen für die von der Gemeinde zu leistenden Gewerbesteuerumlage sowie für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutscher Einheit von den Steuererträgen in Abzug zu bringen.
Die Netto-Steuerquote ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt.

Netto-Steuerquote =	**Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit x 100** / **Ordentliche Erträge - GewSt.Umlage- Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Netto- Steuerquote	80,9%	60,1%	58,1%

Der Wert ist gegenüber dem Vorjahr bedingt durch die hohen Gewerbesteuererträge deutlich gestiegen, im interkommunalen Vergleich ist der Wert überdurchschnittlich.

Zuwendungsquote
Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote =	**Erträge aus Zuwendungen x 100** / **Ordentliche Erträge**

Kennzahl	2025	2024	Mittelwert
Zuwendungsquote	5,2%	11,0%	19,0%

Infolge zurückgegangener Zuwendungen bei gleichzeitig deutlich gestiegenen ordentlichen Erträgen ist die Zuwendungsquote gesunken und bleibt im interkommunalen Vergleich weiterhin unterdurchschnittlich.

Personalintensität

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Personalintensität =	**Personalaufwendungen x 100** / **Ordentliche Aufwendungen**

Kennzahl	**2025**	**2024**	**Mittelwert**
Personalintensität	13,4%	18,7%	17,5%

13,4 % der ordentlichen Aufwendungen werden durch das Personal verursacht. Gegenüber dem Vorjahr ist der Wert bei gestiegenen Personalaufwendungen und deutlich gestiegenen ordentlichen Aufwendungen gesunken und liegt nunmehr im interkommunalen Vergleich unter dem Mittelwert.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Sach- und Dienstleistungsintensität =	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100** / **Ordentliche Aufwendungen**

Kennzahl	**2025**	**2024**	**Mittelwert**
Sach- und Dienstleistungs-intensität	14,7%	18,0%	16,5%

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen bei gleichzeitig deutlich gestiegenen ordentlichen Aufwendungen, so dass die Sach- und Dienstleistungsintensität insgesamt sinkt. Im interkommunalen Vergleich ist dieser Wert leicht unterdurchschnittlich.

Transferaufwandsquote

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Transferaufwandsquote =	**Transferaufwendungen x 100** / **Ordentliche Aufwendungen**

Kennzahl	**2025**	**2024**	**Mittelwert**
Transferaufwandsquote	32,0%	43,9%	46,9%

Die Transferaufwendungen steigen leicht gegenüber dem Vorjahr bei deutlich gestiegenen ordentlichen Aufwendungen, so dass die Transferaufwandsquote sinkt. Interkommunal liegt die Transferaufwandsquote unter dem Mittelwert.

8. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, haben sich nicht ereignet:

9. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde Erndtebrück

9.1 Chancen

Interkommunales Gewerbegebiet „Zweckverband Region Wittgenstein“
Die Gemeinde Erndtebrück ist neben den Nachbarkommunen Bad Berleburg und Bad Laasphe am Zweckverband „Region Wittgenstein“ beteiligt.
In der Erschließung des 3. Bauabschnitts und der damit erwarteten Ansiedlung neuer Betriebe wird eine Verbesserung der Grund- und Gewerbesteuererträge und die Schaffung neuer Arbeitsplätze sowie gegebenenfalls ein Zuzug von neuen Einwohnern erwartet.

Interkommunale Zusammenarbeit im Bereich der Abfallwirtschaft
Derzeit prüfen 10 kreisangehörige Kommunen zusammen mit dem Kreis Siegen-Wittgenstein die Möglichkeit einer interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) im Bereich der Abfallentsorgung und Kreislaufwirtschaft. Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit sollen abfallwirtschaftliche Regelungen, Leistungen und Maßnahmen kreisweit vereinheitlicht werden. Geplant ist die Einrichtung einer öffentlich-rechtlichen Anstalt möglichst zum 01.01.2027, welche ab dem 01.01.2029 alle gemeindlichen Aufgaben im Bereich der Abfallwirtschaft übernehmen soll. Noch in 2026 soll eine finale Entscheidung über den Beitritt der Gemeinde Erndtebrück getroffen werden. Zentrale Zielrichtung der IKZ sind die Bündelung und Aufrechterhaltung von Fachkompetenzen im Bereich Abfall-/Kreislaufwirtschaft, Reduzierung von Doppelstrukturen und Bürokratieabbau, Stärkung der Verhandlungsposition gegenüber externen Akteuren sowie die langfristige Sicherung einer wirtschaftlichen und rechtssicheren Aufgabenwahrnehmung.

Aufwertung des Bundeswehrstandortes
Auch in der Aufwertung des Luftwaffenstandortes Erndtebrück ist eine Chance für die weitere Entwicklung der Gemeinde zu sehen.

Ausweisung und Verwirklichung neuer Baugebiete
Mit der bereits umgesetzten Erschließung der Neubaugebiete „Roger-Drapie-Straße“, „Beethovenstraße“ und „Fichtenstraße“ sowie der Ausweisung weiterer Wohnbauflächen im Kernort Erndtebrück (Neubaugebiet „Oberhalb Roger-Drapie-Straße“), wird die Gemeinde für Neubürger/-innen attraktiv, was eine Chance für die demografische Entwicklung ist und wodurch die Attraktivität der Gemeinde als Wohn- und Arbeitsstandort gesteigert wird.

Altschuldenhilfe
Das am 10.07.2025 beschlossene Gesetz zur anteiligen Entschuldung von Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Altschuldenentlastungsgesetz Nordrhein-Westfalen – ASEG NRW) regelt die anteilige Entschuldung von besonders durch Altschuldenlasten betroffenen Kommunen in NRW. Die Gemeinde Erndtebrück hat an dem Entschuldungsprogramm teilgenommen.
Mit Bescheid vom 23.12.2025 wurde die Altschuldenhilfe für die Gemeinde Erndtebrück auf 2.628.642,24 € festgesetzt. Die Entschuldung wird dadurch bewirkt, dass das Land im Wege des Schuldnerwechsels in den bestehenden Kreditvertrag mit der Gläubigerin eintritt. Die so durch das Land übernommenen Verbindlichkeiten sind im Zeitpunkt der Übernahme erfolgsneutral im Wege des Passivtausches gegen die allgemeine Rücklage eigenkapitalerhöhend zu verrechnen. Die Schuldenübernahme durch das Land erfolgt voraussichtlich im November 2026.

Sondervermögen Infrastruktur
Auch in der Gemeinde Erndtebrück sind die negativen Auswirkungen einer vernachlässigten Infrastruktur zu spüren. Dies bezieht sich nicht nur auf das gemeindliche Infrastrukturvermögen, sondern auch auf Brücken, Bundes-, Land- und Kreisstraßen und den Bahnverkehr. Dies hat auch Auswirkungen auf die heimische Wirtschaft.

Insofern ist das geplante Sondervermögen Infrastruktur ein Schritt in die richtige Richtung und eine Chance für die Gemeinde, den eigenen Sanierungsstau weiter abzubauen. Die Gemeinde Erndtebrück erhält aus dem NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 ein Förderbudget von 4.074.961,59 €.

Windenergie
Auf dem Gebiet der Gemeinde Erndtebrück wird in den nächsten Jahren eine größere Anzahl an Windenergieanlagen entstehen. Hieraus werden wesentliche positive Effekte für die zukünftigen Haushalte der Gemeinde Erndtebrück erwartet. Im Haushaltsjahr 2026 können voraussichtlich erstmalig Erträge aus der Abführung von Erträgen von Windenergieanlage nach dem Gesetz für den Ausbau erneuerbarer Energien (EEG) realisiert werden

9.2 Risiken

Finanzsituation
Die strukturelle Unterfinanzierung nahezu aller Kommunen in NRW bleibt das gravierendste Problem für die Kommunen. Hinzu kommen die Folgelasten aus der Pandemie und dem Ukraine-Krieg und jetzt auch aus dem Iran-Krieg.
Die vom Land vorgenommenen Nachbesserungen am Haushaltsrecht durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz stellen ebenso wenig wie das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzt eine tatsächliche finanzielle Entlastung der Kommunen da, sondern führen lediglich buchhalterisch zu Haushaltsverbesserungen und verhindern damit ein flächendeckendes Abgleiten der Kommunen in die Haushaltssicherung oder in den Nothaushalt.
Bedingt durch die dauerhafte strukturelle Unterfinanzierung fahren die Kommunen seit Jahren auf Verschleiß, notwendige Investitionen in die kommunale Infrastruktur werden immer wieder zurückgestellt. Der vorhandene Investitionsstau nimmt immer mehr zu und wird zu einem finanziellen Risiko für die Gemeinde.

Soziallasten
Die explodierenden Sozialausgaben können ohne weitere massive Bundeshilfen von den Kreisen, Städten und Gemeinden nicht mehr getragen werden. Ein hohes Risiko für die Haushalte stellt insofern die Entwicklung der differenzierten Kreisumlage für Kommunen ohne eigenes Jugendamt dar.

Kreisumlage
Erneut stellt die Kreisumlage den größten Aufwandsposten dar. Mit insgesamt fast 8,8 Mio. € macht die Kreisumlage einen Anteil von 23,54 % der ordentlichen Aufwendungen aus.

Demografische Entwicklung
Nach der neuesten Bevölkerungsvorausberechnung des Statistischen Bundesamtes wird die Bevölkerung bis zum Jahr 2070 um 10 % zurückgehen. Die demografische Entwicklung und der fortschreitende Strukturwandel werden unsere Gesellschaft spürbar verändern. Der Druck auf die gewachsenen politischen und sozialen Strukturen steigt. Der demografische Wandel stellt auch die Gemeinde Erndtebrück in vielen Bereichen vor neue Herausforderungen. Auch hier geht die Zahl der Einwohner seit einigen Jahren zurück, die Altersstruktur verändert sich. Die Folgen wirken sich auf zahlreiche Handlungsfelder aus wie z.B. Gesundheitswesen, Altenpflege, Schulen und Arbeitswelt.
Um die Zukunftsfähigkeit Erndtebrücks zu sichern, müssen strategische Konzepte und Ziele entwickelt werden.

Gewerbesteuer
Kaum beeinflussbare Schwankungen der Gewerbesteuer bergen hohe Risiken im Hinblick darauf, dass durch relativ wenige Unternehmen ein Großteil der Gewerbesteuererträge generiert wird. So zahlen in 2025 in Erndtebrück 9 große Betriebe 83 % des Gewerbesteueraufkommens.

Entlastungspaket (Investitionsbooster)
Das am 04.06.2025 beschlossene Gesetz für ein steuerliches Investitionsprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes Deutschland zur Ankurbelung der Wirtschaft wird Auswirkungen auf die Gewerbsteuer in den Kommunen haben.
Der Städte- und Gemeindebund NRW geht davon aus, dass die Kommunen nach den Plänen des Bundes bis ins Jahr 2029 allein hierdurch rd. 13,5 Mrd. € weniger Steuern einnehmen werden. Steuerausfälle in derartiger Größenordnung sind angesichts der desolaten Finanzlage der Kommunen nicht verkraftbar. Der Bund hat angekündigt die Verluste der Kommunen vollständig zu kompensieren.

Neuregelung zur Besteuerung der juristischen Personen des öffentlichen Rechts
Die Übergangsfrist zur Anwendung der Neuregelung zur Besteuerung der juristischen Personen des öffentlichen Rechtes endet am 31.12.2026.
Bei der Beurteilung für bestimmte Leistungsbeziehungen besteht nach wie vor ein Unsicherheitsfaktor. Daran ändern auch die inzwischen in Teilen ergangenen Handlungsempfehlungen des Bundes nichts. Die Untersuchung der Geschäftsvorfälle muss weiter fortgesetzt und es müssen Anpassungen in der Finanzbuchhaltung vorgenommen werden. Dieser Prozess sowie die künftige steuerrechtliche Beurteilung der Sachverhalte werden dauerhaft zusätzliche personelle und finanzielle Ressourcen binden.

10. Prognosebericht

Das Jahresergebnis 2025 schließt aufgrund des hohen Gewerbesteueraufkommens mit einem Überschuss von 7,5 Mio. €. Mit der Zuführung des Jahresüberschusses 2025 zur Ausgleichsrücklage wird mit rd. 11,7 Mio. € ein Höchststand seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 erreicht, was eine Erhöhung der Flexibilität für zukünftige Haushaltsplanungen bedeutet. Hinzu kommt, dass sich durch die Altschuldenhilfe des Landes NRW im November 2026 auch die allgemeine Rücklage um 2,6 Mio. € erhöhen wird. Das Eigenkapital bleibt dennoch weiter unterdurchschnittlich.

Auch in 2026 liegt das Gewerbesteueraufkommen mit aktuell 12,4 Mio. deutlich über dem Planansatz von 9 Mio. €. Verbesserungen resultieren außerdem aus der Senkung des Hebesatzes 2026 der Kreisumlage (0,3 Mio. €). Es gibt aber auch Verschlechterungen durch die Abgrenzung von knapp 2 Mio. € der Gewerbesteuermehrerträge nach 2025, die Bildung einer Rückstellung über voraussichtlich 0,8 Mio. € für die Kreisumlage 2027, die erhöhte Gewerbesteuerumlage (0,25 Mio. €) und die (aufgrund der verspäteten Inbetriebnahme) nicht realisierte kommunale Beteiligung an den Windkraftanlagen im Gemeindegebiet (0,25 Mio. €). Derzeit wird für 2026 bei einem prognostizierten Defizit von -1,35 Mio. € daher immer noch von einem Minus von rd. - 1,0 Mio. € ausgegangen.

Die Ausgabenlast der Kommunen steigt immer weiter an, ein Ende ist derzeit nicht absehbar. Die generelle Unterfinanzierung der kommunalen Ebene nimmt seit Jahren durch Aufgaben- und Kostenzuwächse zu. Die strikte Wahrnehmung der Konnexität, eine aufgabengerechte Finanzausstattung durch Land und Bund, sowie die Erhöhung gemeindlicher Anteile an den Gemeinschaftssteuern ist dringend geboten, um als Kommune zukünftig noch handlungsfähig zu bleiben.

Die Gemeinde Erndtebrück steht vor großen finanziellen Herausforderungen insbesondere im Hinblick auf den Neubau der Grundschule, die notwendigen Investitionen in die Abwasserbeseitigung, die Löschwasserversorgung und die Straßenerneuerungen.

Erndtebrück, 28.06.2026

Aufgestellt:

Petra Göbel
Kämmerin

Bestätigt:

Henning Gronau
Bürgermeister